

INFORMAÇÃO FINANCEIRA

JANEIRO A SETEMBRO

2014



MÉRTOLA
CÂMARA MUNICIPAL



**DIVISÃO DE ADMINISTRAÇÃO E
FINANÇAS**

**SECÇÃO DE CONTABILIDADE,
APROVISIONAMENTO E PATRIMÓNIO**

NEUZA AFONSO

13.11.2014

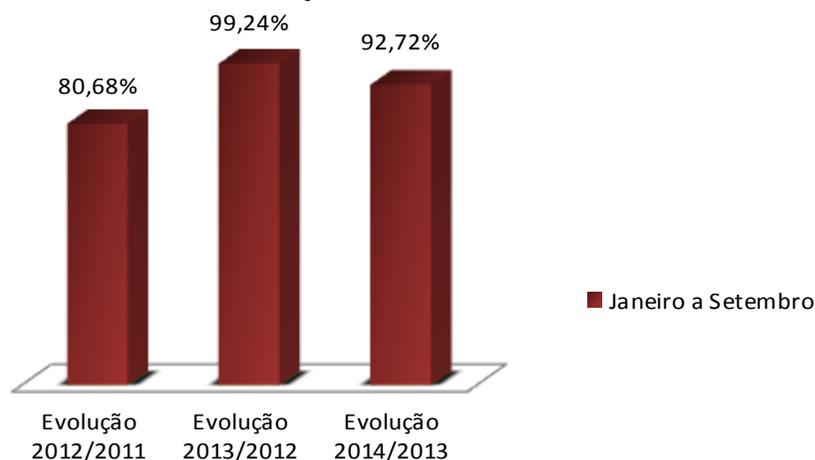
ÍNDICE

Quadro I – Mapa Demonstrativo da Receita Total Cobrada	3
Gráfico I – Evolução Receita Total Cobrada	3
Quadro II – Mapa Demonstrativo da Despesa Total Paga	4
Gráfico II – Evolução Despesa Total Paga	4
Quadro III – Mapa Demonstrativo da Receita Corrente Cobrada	5
Gráfico III – Evolução Receita Corrente Cobrada	5
Quadro IV – Mapa Demonstrativo da Receita Capital Cobrada	6
Gráfico IV – Evolução Receita Capital Cobrada	6
Quadro V – Mapa Demonstrativo da Despesa Corrente Paga	7
Gráfico V – Evolução Despesa Corrente Paga	7
Quadro VI – Mapa Demonstrativo da Despesa Capital Paga	8
Gráfico VI – Evolução Despesa Capital Paga	8
Quadro VII – Execução do Orçamento da Receita à data de 30 de Setembro	9
Gráfico VII – Execução do Orçamento da Receita à data de 30 de Setembro	9
Quadro VIII – Execução do orçamento da Despesa à data de 30 de Setembro	10
Gráfico VIII – Execução do Orçamento da Despesa à data de 30 de Setembro	10
Quadro IX – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Receita à data de 30 de Setembro	11
Gráfico IX – Grau de Execução Homóloga da Receita	11
Quadro X – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Despesa à data de 30 de Setembro	12
Gráfico X – Grau de Execução Homóloga da Despesa	12
Quadro XI – Mapa Demonstrativo do Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano	13
Gráfico XI - Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano	13
Quadro XII – Mapa Demonstrativo da Dívida Total de Operações Orçamentais	14
Quadro XIII – Mapa Demonstrativo da situação do Município face ao Limite do Endividamento Total	15
Gráfico XIII - Situação do Município face ao Limite de Endividamento Total	15
Quadro XIV – Equilíbrio Orçamental à data de 30 de Setembro	16
Quadro XIV – Resumo Financeiro à data de 30 de Setembro	17

QUADRO I - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA TOTAL COBRADA

Mês	2011	2012	Evolução 2012/2011	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013
Janeiro	1.151.720,86 €	1.126.431,44 €		1.014.993,42 €		966.305,45 €	
Fevereiro	1.103.274,79 €	944.714,37 €		1.013.681,65 €		1.180.883,23 €	
Março	1.152.219,29 €	1.220.718,31 €		1.023.332,32 €		1.085.160,69 €	
Abril	1.231.515,24 €	1.104.482,82 €		1.173.048,92 €		1.019.233,15 €	
Maiο	1.878.273,48 €	1.409.138,71 €		1.307.694,11 €		1.359.270,45 €	
Junho	1.770.410,97 €	1.144.164,48 €		1.261.820,88 €		1.065.940,23 €	
Julho	1.316.768,41 €	1.211.186,93 €		1.136.294,21 €		1.019.545,26 €	
Agosto	2.104.106,72 €	1.221.344,19 €		1.157.454,02 €		972.581,53 €	
Setembro	1.328.452,59 €	1.135.380,25 €		1.349.194,06 €		1.008.288,65 €	
ACUMULADO	13.036.742,35 €	10.517.561,50 €	80,68%	10.437.513,59 €	99,24%	9.677.208,64 €	92,72%
Outubro	1.929.797,23 €	1.176.615,78 €		1.079.026,64 €			
Novembro	1.597.694,63 €	1.025.016,54 €		1.281.875,91 €			
Dezembro	3.340.770,95 €	2.032.836,78 €		1.198.520,74 €			
TOTAL	19.905.005,16 €	14.752.030,60 €	74,11%	13.996.936,88 €	94,88%	9.677.208,64 €	69,14%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 9 Meses	1.448.526,93 €	1.168.617,94 €		1.159.723,73 €		1.075.245,40 €	
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 Meses	1.658.750,43 €	1.229.335,88 €		1.166.411,41 €			

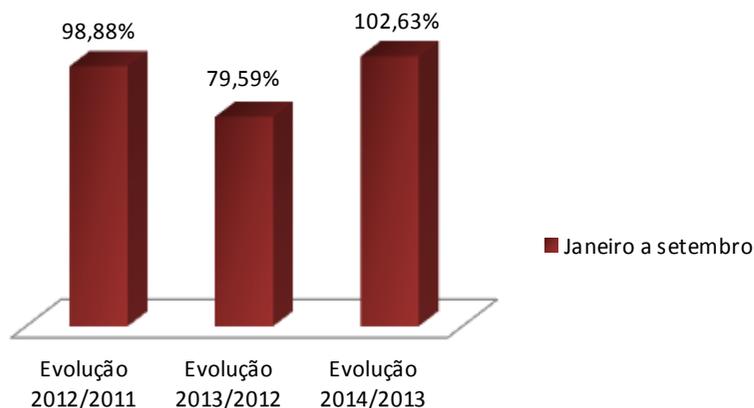
GRÁFICO I - EVOLUÇÃO DA RECEITA TOTAL COBRADA



QUADRO II - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESA TOTAL PAGA

Mês	2011	2012	Evolução 2012/2011	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013
Janeiro	776.580,80 €	1.104.117,48 €		592.173,43 €		991.083,73 €	
Fevereiro	993.872,32 €	947.689,24 €		980.580,90 €		921.983,86 €	
Março	1.379.501,65 €	1.429.690,03 €		982.279,66 €		1.244.742,46 €	
Abril	1.185.810,52 €	985.307,41 €		1.141.883,87 €		884.592,14 €	
Maiο	1.018.079,27 €	1.088.728,44 €		1.148.511,69 €		913.825,19 €	
Junho	1.526.867,98 €	2.653.734,55 €		1.473.247,19 €		1.534.582,13 €	
Julho	1.821.375,35 €	1.154.603,16 €		890.366,81 €		1.062.680,10 €	
Agosto	1.582.567,43 €	1.058.343,36 €		1.023.538,55 €		935.805,20 €	
Setembro	1.558.966,11 €	1.288.384,69 €		1.087.329,38 €		1.075.676,06 €	
ACUMULADO	11.843.621,43 €	11.710.598,36 €	98,88%	9.319.911,48 €	79,59%	9.564.970,87 €	102,63%
Outubro	1.435.649,85 €	894.568,48 €		1.349.645,43 €			
Novembro	1.449.997,52 €	962.905,80 €		1.054.665,76 €			
Dezembro	1.741.540,96 €	2.277.999,82 €		1.088.485,01 €			
TOTAL	16.470.809,76 €	15.846.072,46 €	96,21%	12.812.707,68 €	80,86%	9.564.970,87 €	74,65%
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 9 Meses	1.315.957,94 €	1.301.177,60 €		1.035.545,72 €		1.062.774,54 €	
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 Meses	1.372.567,48 €	1.320.506,04 €		1.067.725,64 €			

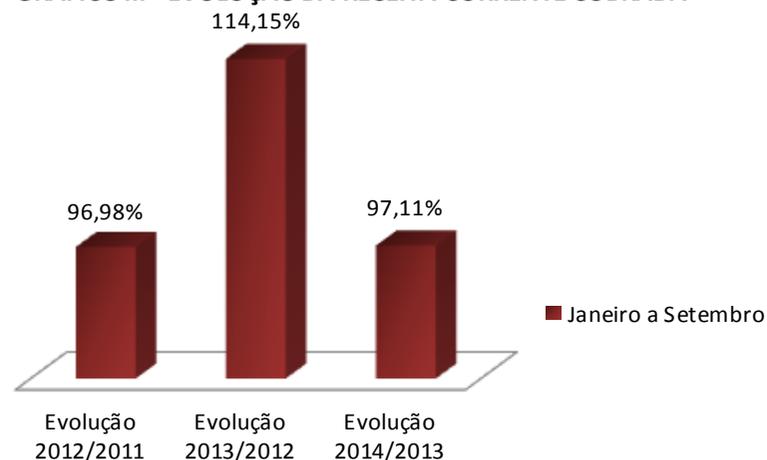
GRÁFICO II - EVOLUÇÃO DA DESPESA TOTAL PAGA



QUADRO III - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA CORRENTE COBRADA

Mês	2011	2012	Evolução 2012/2011	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013
Janeiro	703.209,06 €	707.219,01 €		847.693,51 €		805.893,37 €	
Fevereiro	783.401,66 €	645.925,17 €		719.063,62 €		730.401,76 €	
Março	757.296,29 €	760.300,39 €		858.572,32 €		908.154,57 €	
Abril	796.225,66 €	805.394,08 €		920.606,79 €		859.134,15 €	
Mai	914.618,12 €	1.018.352,53 €		1.087.719,37 €		1.116.517,06 €	
Junho	706.088,91 €	835.414,62 €		936.284,67 €		906.041,23 €	
Julho	815.079,40 €	659.627,23 €		689.410,92 €		782.506,12 €	
Agosto	712.607,29 €	758.447,40 €		992.666,42 €		811.524,21 €	
Setembro	959.154,18 €	741.311,84 €		860.901,08 €		764.380,92 €	
ACUMULADO	7.147.680,57 €	6.931.992,27 €	96,98%	7.912.918,70 €	114,15%	7.684.553,39 €	97,11%
Outubro	742.022,21 €	757.121,64 €		806.168,65 €			
Novembro	685.872,47 €	596.360,80 €		838.299,25 €			
Dezembro	947.095,03 €	900.431,89 €		1.017.172,42 €			
TOTAL	9.522.670,28 €	9.185.906,60 €	96,46%	10.574.559,02 €	115,12%	7.684.553,39 €	72,67%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 9 Meses	794.186,73 €	770.221,36 €		879.213,19 €		853.839,27 €	
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 Meses	793.555,86 €	765.492,22 €		881.213,25 €			

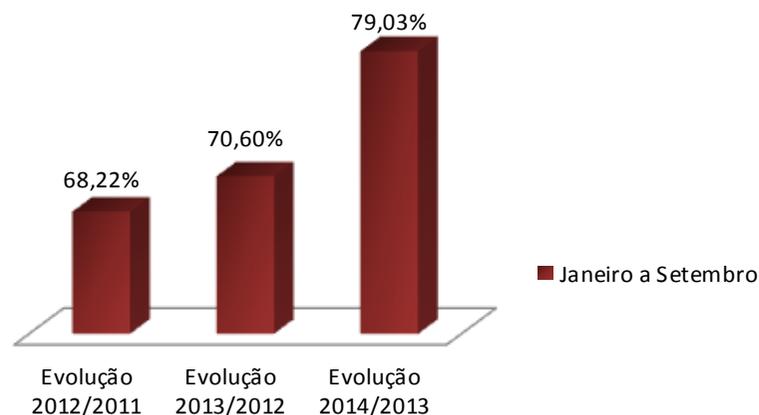
GRÁFICO III - EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE COBRADA



QUADRO IV - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA CAPITAL COBRADA

Mês	2011	2012	Evolução 2012/2011	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013
Janeiro	447.438,00 €	418.660,71 €		167.299,91 €		160.399,00 €	
Fevereiro	319.418,00 €	298.660,25 €		294.618,03 €		450.325,81 €	
Março	394.923,00 €	460.037,09 €		164.760,00 €		177.004,27 €	
Abril	435.131,40 €	293.829,84 €		252.442,13 €		160.099,00 €	
Maió	327.782,26 €	389.671,34 €		217.033,37 €		242.693,27 €	
Junho	1.060.612,66 €	308.657,81 €		325.536,21 €		159.899,00 €	
Julho	501.589,00 €	551.559,70 €		446.386,27 €		237.039,14 €	
Agosto	1.378.777,97 €	462.450,50 €		164.632,00 €		160.900,34 €	
Setembro	369.298,41 €	387.527,82 €		488.292,98 €		243.902,21 €	
ACUMULADO	5.234.970,70 €	3.571.055,06 €	68,22%	2.521.000,90 €	70,60%	1.992.262,04 €	79,03%
Outubro	1.187.775,02 €	419.486,02 €		272.857,99 €			
Novembro	911.748,95 €	428.655,74 €		441.685,57 €			
Dezembro	2.393.675,92 €	1.130.099,36 €		181.154,07 €			
TOTAL	9.728.170,59 €	5.549.296,18 €	57,04%	3.416.698,53 €	61,57%	1.992.262,04 €	58,31%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 9 Meses	581.663,41 €	396.783,90 €		280.111,21 €		221.362,45 €	
Valor Médio Mensal Receita Cobrada - 12 Meses	810.680,88 €	462.441,35 €		284.724,88 €			

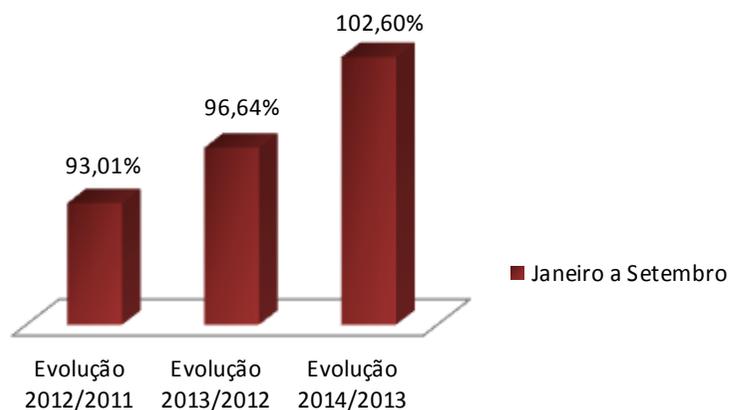
GRÁFICO IV - EVOLUÇÃO DA RECEITA CAPITAL COBRADA



QUADRO V - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESA CORRENTE PAGA

Mês	2011	2012	Evolução 2012/2011	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013
Janeiro	719.373,89 €	792.335,80 €		518.342,69 €		716.769,99 €	
Fevereiro	770.219,29 €	652.171,35 €		766.386,55 €		673.168,45 €	
Março	767.000,13 €	779.600,67 €		657.941,70 €		808.564,51 €	
Abril	854.263,37 €	799.745,12 €		786.653,33 €		673.503,99 €	
Mai	740.062,64 €	819.106,56 €		877.679,65 €		731.686,60 €	
Junho	940.200,18 €	969.447,70 €		1.032.662,24 €		1.099.700,50 €	
Julho	957.946,01 €	680.809,91 €		685.540,31 €		721.877,37 €	
Agosto	899.784,37 €	598.872,76 €		608.540,66 €		654.986,79 €	
Setembro	717.363,48 €	759.034,52 €		687.441,36 €		713.296,88 €	
ACUMULADO	7.366.213,36 €	6.851.124,39 €	93,01%	6.621.188,49 €	96,64%	6.793.555,08 €	102,60%
Outubro	681.057,25 €	634.052,72 €		873.029,46 €			
Novembro	941.464,82 €	730.014,61 €		685.370,22 €			
Dezembro	823.744,20 €	1.028.599,74 €		783.551,34 €			
TOTAL	9.812.479,63 €	9.243.791,46 €	94,20%	8.963.139,51 €	96,96%	6.793.555,08 €	75,79%
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 9 Meses	818.468,15 €	761.236,04 €		735.687,61 €		754.839,45 €	
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 Meses	817.706,64 €	770.315,96 €		746.928,29 €			

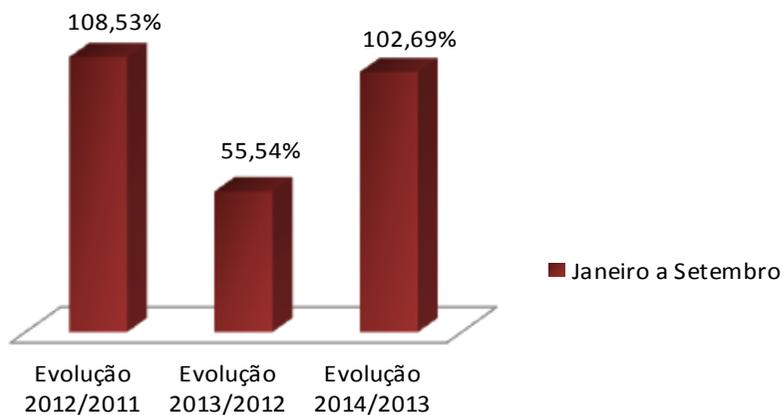
GRÁFICO V - EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE PAGA



QUADRO VI - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESAS CAPITAL PAGA

Mês	2011	2012	Evolução 2012/2011	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013
Janeiro	57.206,91 €	311.781,68 €		73.830,74 €		274.313,74 €	
Fevereiro	223.653,03 €	295.517,89 €		214.194,35 €		248.815,41 €	
Março	612.501,52 €	650.089,36 €		324.337,96 €		436.177,95 €	
Abril	331.547,15 €	185.562,29 €		355.230,54 €		211.088,15 €	
Maio	278.016,63 €	269.621,88 €		270.832,04 €		182.138,59 €	
Junho	586.667,80 €	1.684.286,85 €		440.584,95 €		434.881,63 €	
Julho	863.429,34 €	473.793,25 €		204.826,50 €		340.802,73 €	
Agosto	682.783,06 €	459.470,60 €		414.997,89 €		280.818,41 €	
Setembro	841.602,63 €	529.350,17 €		399.888,02 €		362.379,18 €	
ACUMULADO	4.477.408,07 €	4.859.473,97 €	108,53%	2.698.722,99 €	55,54%	2.771.415,79 €	102,69%
Outubro	754.592,60 €	260.515,76 €		476.615,97 €			
Novembro	508.532,70 €	232.891,19 €		369.295,54 €			
Dezembro	917.796,76 €	1.249.400,08 €		304.933,67 €			
TOTAL	6.658.330,13 €	6.602.281,00 €	99,16%	3.849.568,17 €	58,31%	2.771.415,79 €	71,99%
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 9 Meses	497.489,79 €	539.941,55 €		299.858,11 €		307.935,09 €	
Valor Médio Mensal Despesa Paga - 12 Meses	554.860,84 €	550.190,08 €		320.797,35 €			

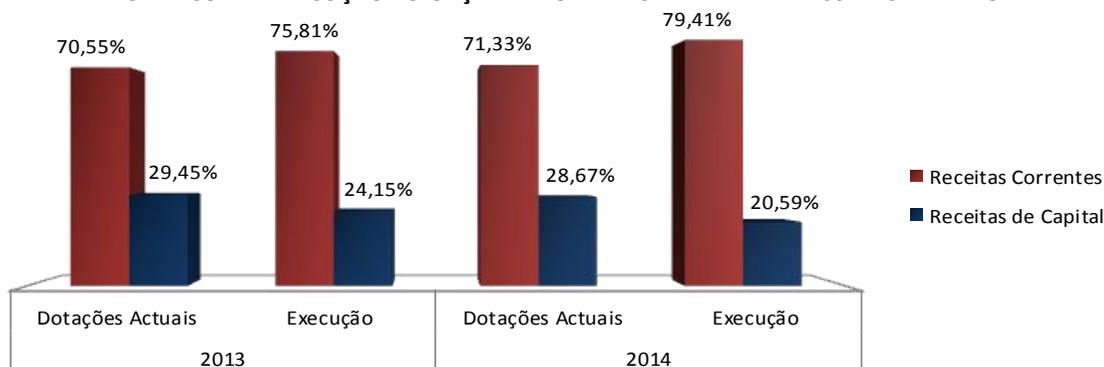
GRÁFICO VI - EVOLUÇÃO DA DESPESA CAPITAL PAGA



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

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2013				2014				COMPARAÇÃO - DESVIOS EXECUÇÃO 2014/2013	
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%		
RECEITAS CORRENTES		10.667.390,00 €	70,55%	7.912.918,70 €	75,81%	10.634.005,67 €	71,33%	7.684.553,39 €	79,41%	-	228.365,31 €
01	Impostos directos	539.921,00 €	5,06%	516.414,61 €	6,53%	570.445,00 €	5,36%	530.393,33 €	6,90%	-	13.978,72 €
02	Impostos indirectos	8.210,00 €	0,08%	5.644,22 €	0,07%	8.219,00 €	0,08%	4.946,39 €	0,06%	-	697,83 €
04	Taxas, multas e outras penalidades	146.810,00 €	1,38%	114.204,55 €	1,44%	158.210,00 €	1,49%	83.598,70 €	1,09%	-	30.605,85 €
05	Rendimentos da propriedade	394.180,00 €	3,70%	277.260,91 €	3,50%	514.166,00 €	4,84%	296.882,69 €	3,86%	-	19.621,78 €
06	Transferências correntes	8.741.562,00 €	81,95%	6.393.105,83 €	80,79%	8.578.436,67 €	80,67%	6.117.756,26 €	79,61%	-	275.349,57 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>8.094.449,00 €</i>	<i>75,88%</i>	<i>6.070.833,00 €</i>	<i>76,72%</i>	<i>7.872.400,00 €</i>	<i>74,03%</i>	<i>5.904.288,00 €</i>	<i>76,83%</i>	-	<i>166.545,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>647.113,00 €</i>	<i>6,07%</i>	<i>322.272,83 €</i>	<i>4,07%</i>	<i>706.036,67 €</i>	<i>6,64%</i>	<i>213.468,26 €</i>	<i>2,78%</i>	-	<i>108.804,57 €</i>
07	Venda de bens e serviços correntes	728.056,00 €	6,83%	540.182,37 €	6,83%	715.168,00 €	6,73%	578.964,53 €	7,53%	-	38.782,16 €
08	Outras receitas correntes	108.651,00 €	1,02%	66.106,21 €	0,84%	89.361,00 €	0,84%	72.011,49 €	0,94%	-	5.905,28 €
RECEITAS DE CAPITAL		4.453.399,00 €	29,45%	2.521.000,90 €	24,15%	4.273.647,95 €	28,67%	1.992.262,04 €	20,59%	-	528.738,86 €
09	Venda de bens de investimento	27.003,00 €	0,61%	9.225,00 €	0,37%	59.315,00 €	1,39%	4.920,00 €	0,25%	-	4.305,00 €
10	Transferências de capital	4.408.733,00 €	99,00%	2.496.176,07 €	99,02%	4.113.132,95 €	96,24%	1.986.142,04 €	99,69%	-	510.034,03 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>1.974.391,00 €</i>	<i>44,33%</i>	<i>1.480.788,00 €</i>	<i>58,74%</i>	<i>1.918.798,00 €</i>	<i>44,90%</i>	<i>1.439.091,00 €</i>	<i>72,23%</i>	-	<i>41.697,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>2.434.342,00 €</i>	<i>54,66%</i>	<i>1.015.388,07 €</i>	<i>40,28%</i>	<i>2.194.334,95 €</i>	<i>51,35%</i>	<i>547.051,04 €</i>	<i>27,46%</i>	-	<i>468.337,03 €</i>
11	Ativos financeiros	5.380,00 €	0,12%	3.316,00 €	0,13%	1.200,00 €	0,03%	1.200,00 €	0,06%	-	2.116,00 €
12	Passivos Financeiros	12.283,00 €	0,28%	12.283,83 €	0,49%	- €	0,00%	- €	0,00%	-	12.283,83 €
13	Outras receitas de capital	- €	0,00%	- €	0,00%	100.000,00 €	2,34%	- €	0,00%	-	- €
OUTRAS RECEITAS		1,00 €	0,00%	3.593,99 €	0,03%	1,00 €	0,00%	393,21 €	0,00%	-	3.200,78 €
15	Reposições não abatidas nos pag.	1,00 €	100,00%	3.593,99 €	100,00%	1,00 €		393,21 €		-	3.200,78 €
TOTAL DO ORÇAMENTO DE RECEITA		15.120.790,00 €	100,00%	10.437.513,59 €	100,00%	14.907.654,62 €	100,00%	9.677.208,64 €	100,00%	-	760.304,95 €

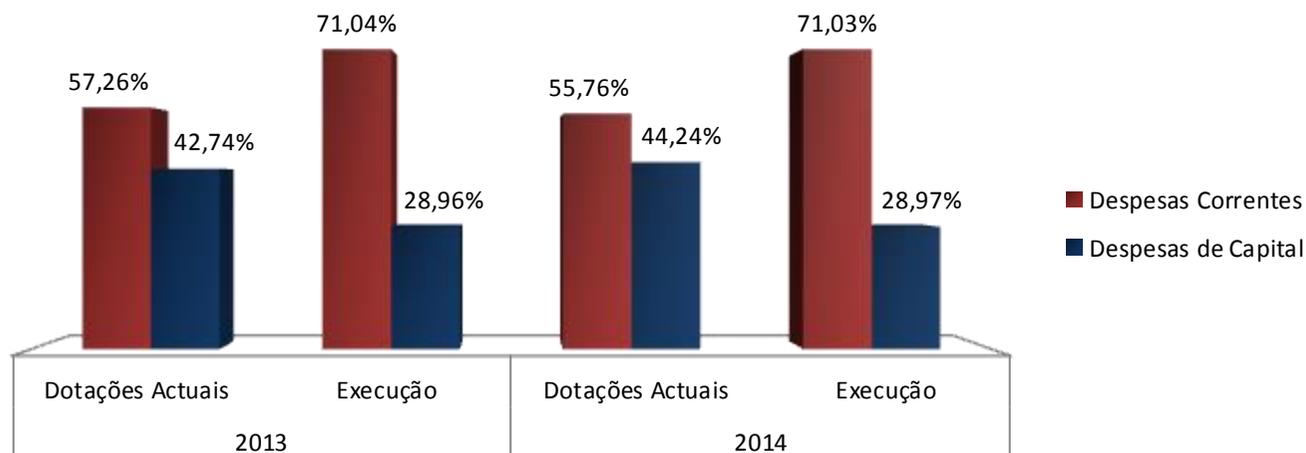
GRÁFICO VII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 30 DE SETEMBRO



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

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2013				2014				COMPARAÇÃO - DESVIOS 2014/2013
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	
DESPESAS CORRENTES		9.998.499,09 €	57,26%	6.621.188,49 €	71,04%	10.277.440,26 €	55,76%	6.793.555,08 €	71,03%	172.366,59 €
01	Despesas com o pessoal	4.645.886,45 €	46,47%	3.502.870,27 €	52,90%	4.703.305,00 €	45,76%	3.539.492,13 €	52,10%	36.621,86 €
02	Aquisição de bens e serviços	4.124.276,64 €	41,25%	2.349.323,26 €	35,48%	4.198.066,00 €	40,85%	2.361.182,22 €	34,76%	11.858,96 €
0201	Aquisição de Bens	1.330.641,55 €	13,31%	688.355,02 €	10,40%	1.340.808,00 €	13,05%	742.869,01 €	10,93%	54.513,99 €
0202	Aquisição de Serviços	2.793.635,09 €	27,94%	1.660.968,24 €	25,09%	2.857.258,00 €	27,80%	1.618.313,21 €	23,82%	- 42.655,03 €
03	Juros e outros encargos	66.630,00 €	0,67%	45.516,09 €	0,69%	44.500,00 €	0,43%	34.213,07 €	0,50%	- 11.303,02 €
04	Transferências correntes	971.306,00 €	9,71%	613.779,20 €	9,27%	1.079.890,26 €	10,51%	770.072,91 €	11,34%	156.293,71 €
05	Subsídios	108.000,00 €	1,08%	74.292,89 €	1,12%	128.300,00 €	1,25%	55.149,87 €	0,81%	- 19.143,02 €
06	Outras despesas correntes	82.400,00 €	0,82%	35.406,78 €	0,53%	123.379,00 €	1,20%	33.444,88 €	0,49%	- 1.961,90 €
DESPESAS DE CAPITAL		7.462.444,45 €	42,74%	2.698.722,99 €	28,96%	8.154.597,10 €	44,24%	2.771.415,79 €	28,97%	72.692,80 €
07	Aquisição de bens de capital	5.265.895,45 €	70,57%	1.625.272,49 €	60,22%	6.527.449,10 €	80,05%	1.750.073,12 €	63,15%	124.800,63 €
08	Transferências de capital	1.086.549,00 €	14,56%	365.478,77 €	13,54%	705.148,00 €	8,65%	312.929,31 €	11,29%	- 52.549,46 €
09	Ativos financeiros	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
10	Passivos financeiros	910.000,00 €	12,19%	698.071,73 €	25,87%	920.000,00 €	11,28%	708.413,36 €	25,56%	10.341,63 €
11	Outras despesas de capital	200.000,00 €	2,68%	9.900,00 €	0,37%	2.000,00 €	0,02%	- €	0,00%	- 9.900,00 €
TOTAL DO ORÇAMENTO DE DESPESA		17.460.943,54 €	100,00%	9.319.911,48 €	100,00%	18.432.037,36 €	100,00%	9.564.970,87 €	100,00%	245.059,39 €

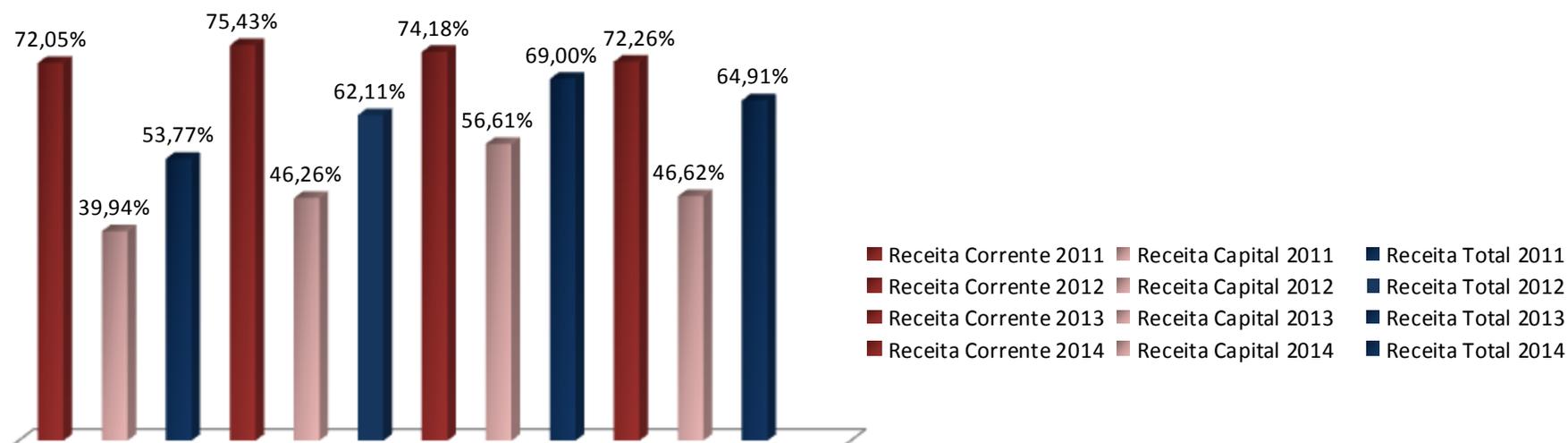
GRÁFICO VIII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 30 DE SETEMBRO



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

RECEITA	2011			2012			2013			2014		
	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	9.920.207,00 €	13.107.342,05 €	23.027.549,05 €	9.189.644,00 €	7.719.933,00 €	16.909.577,00 €	10.667.390,00 €	4.453.399,00 €	15.120.789,00 €	10.634.005,67 €	4.273.647,95 €	14.907.653,62 €
COBRADA	7.147.680,57 €	5.234.970,70 €	12.382.651,27 €	6.931.992,27 €	3.571.055,06 €	10.503.047,33 €	7.912.918,70 €	2.521.000,90 €	10.433.919,60 €	7.684.553,39 €	1.992.262,04 €	9.676.815,43 €
GRAU EXECUÇÃO	72,05%	39,94%	53,77%	75,43%	46,26%	62,11%	74,18%	56,61%	69,00%	72,26%	46,62%	64,91%

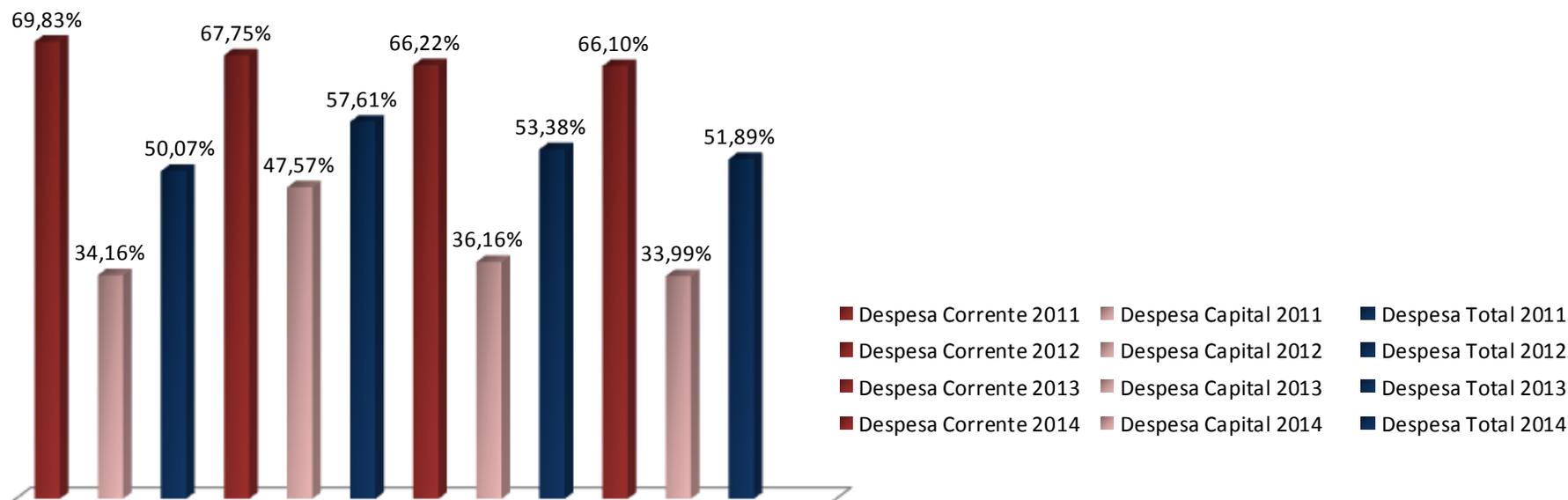
GRÁFICO IX - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA À DATA DE 30 DE SETEMBRO



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

DESPESA	2011			2012			2013			2014		
	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	10.548.042,19 €	13.107.343,05 €	23.655.385,24 €	10.112.468,40 €	10.216.288,00 €	20.328.756,40 €	9.998.499,09 €	7.462.444,45 €	17.460.943,54 €	10.277.440,26 €	8.154.597,10 €	18.432.037,36 €
PAGA	7.366.213,36 €	4.477.408,07 €	11.843.621,43 €	6.851.124,39 €	4.859.473,97 €	11.710.598,36 €	6.621.188,49 €	2.698.722,99 €	9.319.911,48 €	6.793.555,08 €	2.771.415,79 €	9.564.970,87 €
GRAU EXECUÇÃO	69,83%	34,16%	50,07%	67,75%	47,57%	57,61%	66,22%	36,16%	53,38%	66,10%	33,99%	51,89%

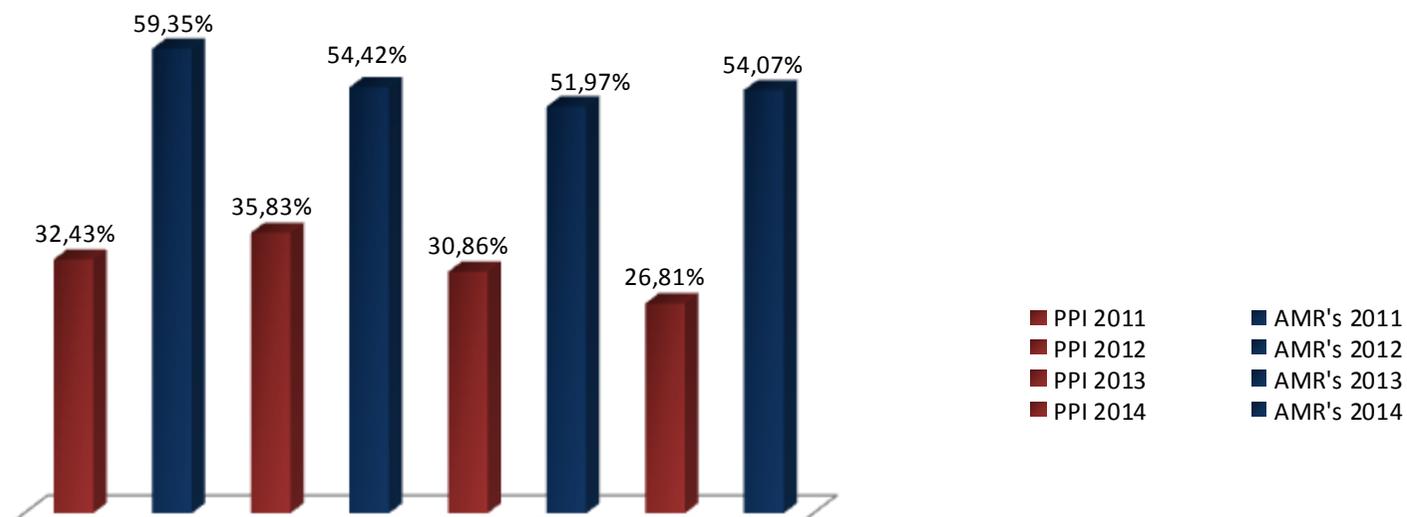
GRÁFICO X - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA À DATA DE 30 DE SETEMBRO



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

Designação	2011		2012		2013		2014	
	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's
ORÇAMENTADO	10.493.757,05 €	4.331.956,19 €	6.963.230,88 €	4.201.296,12 €	5.265.895,45 €	4.251.824,59 €	6.527.449,10 €	4.190.955,26 €
PAGO	3.403.307,69 €	2.570.894,95 €	2.494.913,33 €	2.286.338,80 €	1.625.272,49 €	2.209.469,43 €	1.750.073,12 €	2.266.205,18 €
GRAU EXECUÇÃO	32,43%	59,35%	35,83%	54,42%	30,86%	51,97%	26,81%	54,07%

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



QUADRO XII - MAPA DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA TOTAL DE OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS

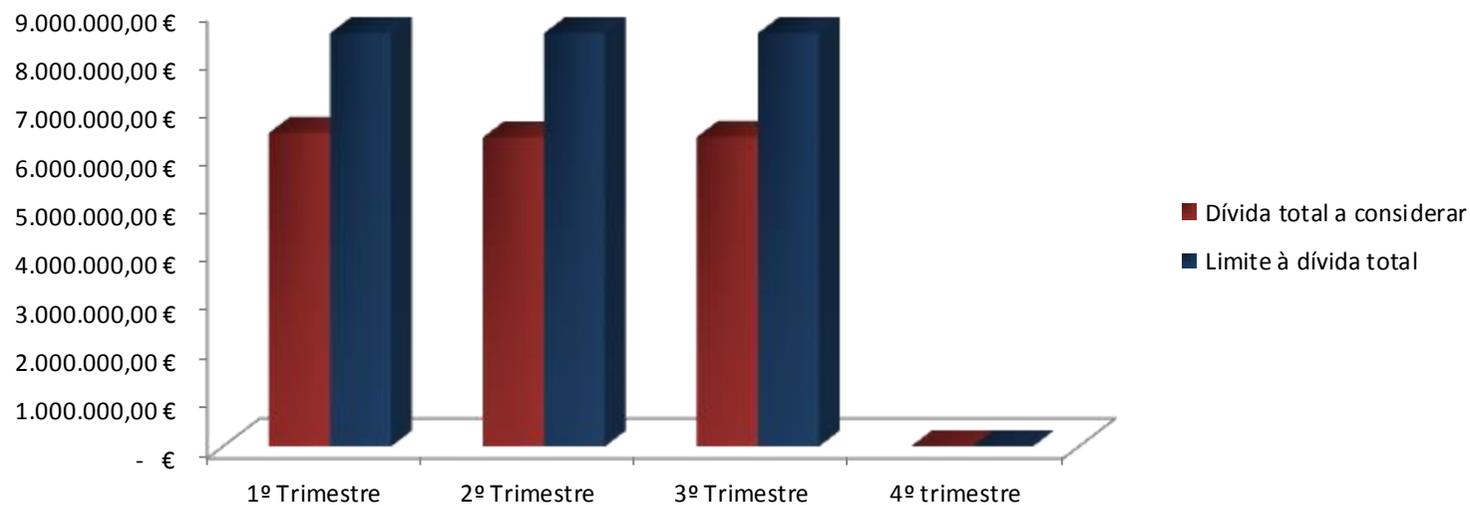
CONTA	DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Dívida a Médio/Longo Prazo (A)		4.757.083,26 €	4.547.417,93 €	4.297.753,29 €	- €
23	Empréstimos a Médio/Longo Prazo	4.757.083,26 €	4.547.417,93 €	4.297.753,29 €	
Dívida a Curto Prazo (B)		805.701,43 €	1.038.395,32 €	879.822,76 €	- €
21	Clientes, contribuintes e utentes	1.554,38 €	519,38 €	452,06 €	- €
22	Fornecedores	206.000,91 €	221.505,21 €	256.016,09 €	- €
24	Estado e outros entes públicos	60.976,92 €	128.616,91 €	68.030,35 €	- €
26	Outros devedores e credores	537.169,22 €	687.753,82 €	555.324,26 €	- €
Dívidas não orçamentais (C)		453.225,78 €	520.489,42 €	459.078,89 €	- €
21	Clientes, contribuintes e utentes	1.554,38 €	519,38 €	452,06 €	- €
24	Estado e outros entes públicos	60.976,92 €	128.616,91 €	68.030,35 €	- €
26	Outros devedores e credores	390.694,48 €	391.353,13 €	390.596,48 €	- €
Dívida Total de Operações Orçamentais (D)=(A)+(B)-(C)		5.109.558,91 €	5.065.323,83 €	4.718.497,16 €	- €

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

DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre ¹	4º Trimestre
Dívida total de operações orçamentais do município	5.109.558,91 €	5.065.323,83 €	4.718.497,16 €	- €
Contribuição de SM, AM e SEL para a dívida bruta municipal	1.349.483,49 €	1.300.354,21 €	1.655.794,12 €	
Dívida total a considerar (A)	6.459.042,40 €	6.365.678,04 €	6.374.291,28 €	- €
Limite ao endividamento total (B)	8.513.330,00 €	8.513.330,00 €	8.513.330,00 €	
Margem face ao limite (C)=(B)-(A)	2.054.287,60 €	2.147.651,96 €	2.139.038,72 €	

¹A Resialentejo, EIM não forneceu a informação referente ao 3º trimestre atempadamente, sendo assim foi considerado o valor da dívida do 2º trimestre

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



QUADRO XV - EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL - À DATA DE 30 DE SETEMBRO

Receita corrente bruta cobrada (A)	7.684.553,39
Despesa Corrente Paga (B)	6.793.555,08
Amortizações Médias Empréstimos M/LP (C)	887.509,43
Despesa Corrente Paga+ Amortizações Médias (D¹)=(B)+(C)	7.681.064,51
Saldo Corrente (F)=(A)-(B)	890.998,31
Saldo corrente - Amortização/Receita corrente (E²)=((F)-(C))/(A)	0,05%

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.

¹Nº2 - 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.

²Nº3 - 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 XVI - RESUMO FINANCEIRO
À DATA DE 30 DE SETEMBRO**

DESCRIÇÃO	VALOR
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	3.524.382,74 €
RECEITA TOTAL RECEBIDA	9.677.208,64 €
DESPESA TOTAL PAGA	9.564.970,87 €
RECEITA MÉDIA MENSAL	1.075.245,40 €
DESPESA MÉDIA MENSAL	1.062.774,54 €
SALDO PARA MÊS SEGUINTE	3.636.620,51 €
DÍVIDA TOTAL APURADA (à data)	309.012,14 €
DÍVIDA CORRENTE	214.898,72 €
DÍVIDA CAPITAL	94.113,42 €

21/2014

CÓPIA AUTÉNTICA DE PARTE DA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DA
CÂMARA MUNICIPAL DE MÉRTOLA,
REALIZADA EM 19 DE NOVEMBRO DE
2014

----- Aos dezanove dias do mês de novembro do ano de dois mil e catorze, no Salão Nobre da Câmara Municipal, encontrando-se presentes os senhores: Dr. Jorge Paulo Colaço Rosa, Dr. Miguel da Conceição Bento, Dr. João Miguel Palma Serrão Martins, D. Maria Madalena Lança Marques e Dr. António José Guerreiro Cachoupo, 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 17,15 horas.

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

5.1.- INFORMAÇÃO FINANCEIRA DO MUNICÍPIO A 30 DE SETEMBRO DE 2014:

----- Foi presente a Informação da Divisão de Administração e Finanças nº 247/2014, de 14 de novembro, do seguinte teor:

----- "Da análise do Relatório de Execução Financeira à data de 30 de setembro de 2014, destacamos as seguintes conclusões, relativamente ao comportamento das principais rubricas da execução orçamental:

----- O Total da Receita cobrada (9.677.208,64€) é inferior em 760.304,95€ relativamente ao mesmo período do ano anterior. Sendo que a Receita Corrente cobrada (7.684.553,39€) diminuiu em cerca de 228.365,31€, e a Receita de Capital (1.992.262,04€) também decresceu em cerca de 528.738,86€ comparativamente com o mesmo período do ano anterior.

----- A quebra verificada quer na componente da receita corrente quer na componente de receita de capital, deveu-se essencialmente à rubrica referente às transferências provenientes do orçamento de estado.

----- Quanto à Despesa Total, foi pago o valor 9.564.970,87€, superior em 251.059,39€ relativamente ao valor pago em 2013, no mesmo período.

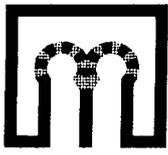
----- A Despesa Corrente totalizou 6.793.555,08€, superior em 172.366,59€ ao valor pago no mesmo período de 2013. Quanto à Despesa de Capital (2.771.415,79€) verifica-se também um acréscimo de 72.692,80€ em relação a 2013.

----- Em suma, a Receita Total, regista uma execução de 64,91%, 4,40% abaixo do valor verificado no mesmo período do ano anterior.

----- Do lado da Despesa, verificou-se uma execução de 51,89%, 1,50% abaixo do valor verificado em 2013, no mesmo período.

----- Relativamente às Grandes Opções do Plano, verifica-se uma execução de 26,81% no Plano Plurianual de Investimentos e de 54,07% nas Atividades mais relevantes.

112

MÉRTOLA
CÂMARA MUNICIPAL



----- No que diz respeito à Dívida Total, confirma-se a tendência de descida já registada no período anterior. O valor em dívida no final do trimestre é de 4.718.497,16€, inferior em 346.826,67€ relativamente ao trimestre anterior, que resulta essencialmente da diminuição do valor em dívida de empréstimos.

----- No que respeita quer ao endividamento quer ao princípio do equilíbrio, o Município mantêm-se dentro dos limites previstos na legislação em vigor.”

----- A Câmara Municipal tomou conhecimento e por unanimidade deliberou dar conhecimento à Assembleia Municipal.

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

E eu,  Coordenadora Técnica, a redigi, subscrevo e assino.



CÓPIA AUTÊNTICA DE PARTE DA

5/2014

**ATA DA SESSÃO ORDINÁRIA DA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE
MÉRTOLA, REALIZADA EM 11 DE
DEZEMBRO DE 2014**

-----Aos onze dias do mês de dezembro do ano de dois mil e catorze, na Sala Polivalente do Pavilhão Desportivo Municipal, 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 26 e edital nº 6/2014, ambos de 3 de dezembro de 2014.-----

	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	P
Maria Sebastiana Miguel Machado Soares Romana	P
José Francisco Neto	P
Jorge José Horta Revez	F
Maria Otilia 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	P
Cláudia Isabel da Luz Arsénio – Pres. Junta Freguesia Espírito Santo	P
M ^a 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

COMPOSIÇÃO DA MESA: -----

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

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

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

ABERTURA DA SESSÃO: -----

----- Encontrando-se presente a maioria dos membros da Assembleia, pelo respetivo Presidente foi declarada aberta a sessão eram 18,15 horas.-----

2.8.- INFORMAÇÃO FINANCEIRA – 3º TRIMESTRE DE 2014: -----



----- Foi presente, para conhecimento, a Informação Financeira referente ao 3º trimestre do corrente ano, presente em reunião do Executivo de 19 de novembro passado, do seguinte teor:-----

----- "Da análise do Relatório de Execução Financeira à data de 30 de setembro de 2014, destacamos as seguintes conclusões, relativamente ao comportamento das principais rubricas da execução orçamental:-----

----- O Total da Receita cobrada (9.677.208,64€) é inferior em 760.304,95€ relativamente ao mesmo período do ano anterior. Sendo que a Receita Corrente cobrada (7.684.553,39€) diminuiu em cerca de 228.365,31€, e a Receita de Capital (1.992.262,04€) também decresceu em cerca de 528.738,86€ comparativamente com o mesmo período do ano anterior. -----

----- A quebra verificada quer na componente da receita corrente quer na componente de receita de capital, deveu-se essencialmente à rubrica referente às transferências provenientes do orçamento de estado. -----

----- Quanto à Despesa Total, foi pago o valor 9.564.970,87€, superior em 251.059,39€ relativamente ao valor pago em 2013, no mesmo período. -----

A Despesa Corrente totalizou 6.793.555,08€, superior em 172.366,59€ ao valor pago no mesmo período de 2013. Quanto à Despesa de Capital (2.771.415,79€) verifica-se também um acréscimo de 72.692,80€ em relação a 2013. -----

----- Em suma, a Receita Total, regista uma execução de 64,91%, 4,40% abaixo do valor verificado no mesmo período do ano anterior. -----

----- Do lado da Despesa, verificou-se uma execução de 51,89%, 1,50% abaixo do valor verificado em 2013, no mesmo período. -----

Relativamente às Grandes Opções do Plano, verifica-se uma execução de 26,81% no Plano Plurianual de Investimentos e de 54,07% nas Atividades mais relevantes.

----- No que diz respeito à Dívida Total, confirma-se a tendência de descida já registada no período anterior. O valor em dívida no final do trimestre é de 4.718.497,16€, inferior em 346.826,67€ relativamente ao trimestre anterior, que resulta essencialmente da diminuição do valor em dívida de empréstimos. -----

----- No que respeita quer ao endividamento quer ao princípio do equilíbrio, o Município mantêm-se dentro dos limites previstos na legislação 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 20,45 horas.

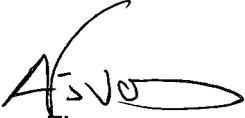
ESTÁ CONFORME

Mértola, 12 de dezembro de 2014





MUNICÍPIO DE MÉRTOLA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL

E eu 
Administração e Finanças, a redigi, subscrevo e assino.

, Chefe da Divisão de

