

INFORMAÇÃO FINANCEIRA

JANEIRO A DEZEMBRO

2014



MÉRTOLA
CÂMARA MUNICIPAL



**DIVISÃO DE ADMINISTRAÇÃO E
FINANÇAS**

**SECÇÃO DE CONTABILIDADE,
APROVISIONAMENTO E PATRIMÓNIO**

NEUZA AFONSO

12.02.2015

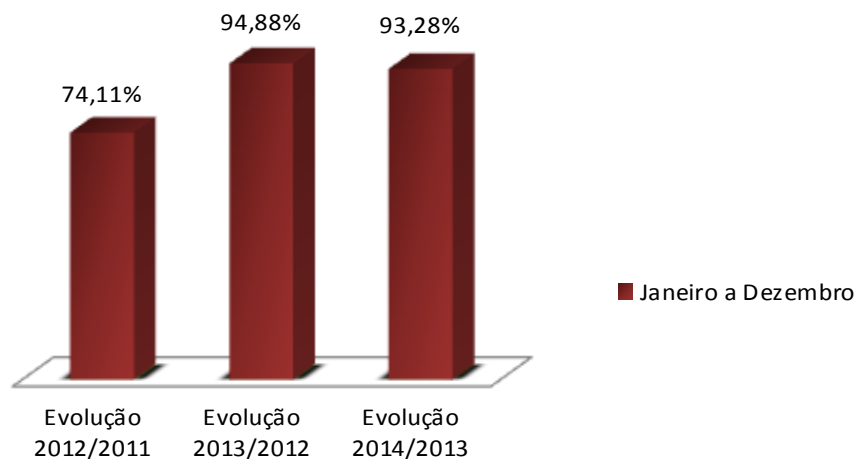
ÍNDICE

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 31 de Dezembro	9
Gráfico VII – Execução do Orçamento da Receita à data de 31 de Dezembro	9
Quadro VIII – Execução do orçamento da Despesa à data de 31 de Dezembro	10
Gráfico VIII – Execução do Orçamento da Despesa à data de 31 de Dezembro	10
Quadro IX – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Receita à data de 31 de Dezembro	11
Gráfico IX – Grau de Execução Homóloga da Receita	11
Quadro X – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Despesa à data de 31 de Dezembro	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 31 de Dezembro	16
Quadro XIV – Resumo Financeiro à data de 31 de Dezembro	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 €	
Mai	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 €	
Outubro	1.929.797,23 €	1.176.615,78 €		1.079.026,64 €		1.052.933,60 €	
Novembro	1.597.694,63 €	1.025.016,54 €		1.281.875,91 €		1.044.477,07 €	
Dezembro	3.340.770,95 €	2.032.836,78 €		1.198.520,74 €		1.281.647,67 €	
TOTAL	19.905.005,16 €	14.752.030,60 €	74,11%	13.996.936,88 €	94,88%	13.056.266,98 €	93,28%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	1.658.750,43 €	1.229.335,88 €		1.166.411,41 €		1.088.022,25 €	

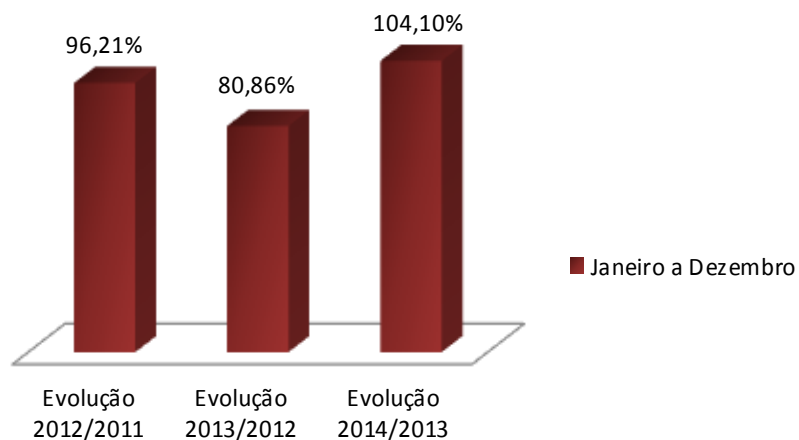
GRÁFICO I - EVOLUÇÃO DA RECEITA TOTAL COBRADA



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 €	
Mai	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 €	
Outubro	1.435.649,85 €	894.568,48 €		1.349.645,43 €		1.056.338,81 €	
Novembro	1.449.997,52 €	962.905,80 €		1.054.665,76 €		1.123.102,27 €	
Dezembro	1.741.540,96 €	2.277.999,82 €		1.088.485,01 €		1.593.890,29 €	
TOTAL	16.470.809,76 €	15.846.072,46 €	96,21%	12.812.707,68 €	80,86%	13.338.302,24 €	104,10%
Valor Médio Mensal Despesa Paga	1.372.567,48 €	1.320.506,04 €		1.067.725,64 €		1.111.525,19 €	

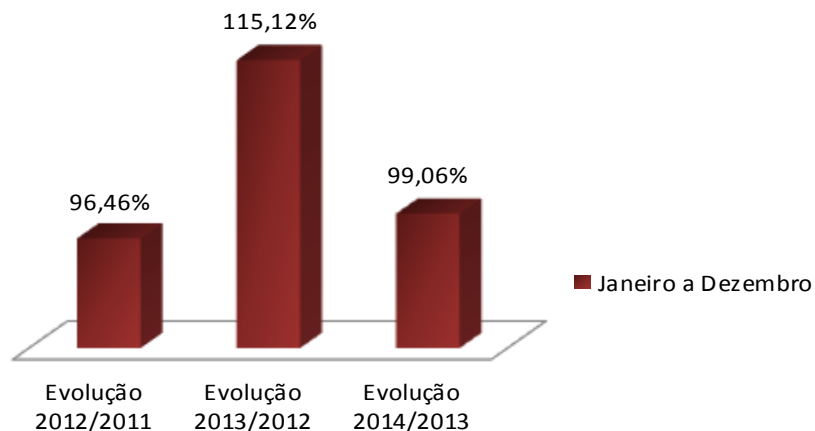
GRÁFICO II - EVOLUÇÃO DA DESPESA TOTAL PAGA



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 €	
Outubro	742.022,21 €	757.121,64 €		806.168,65 €		888.952,81 €	
Novembro	685.872,47 €	596.360,80 €		838.299,25 €		781.718,24 €	
Dezembro	947.095,03 €	900.431,89 €		1.017.172,42 €		1.119.988,67 €	
TOTAL	9.522.670,28 €	9.185.906,60 €	96,46%	10.574.559,02 €	115,12%	10.475.213,11 €	99,06%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	793.555,86 €	765.492,22 €		881.213,25 €		872.934,43 €	

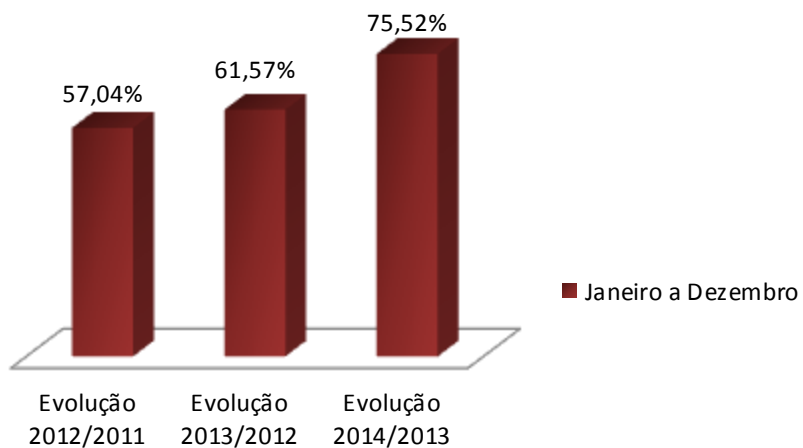
GRÁFICO III - EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE COBRADA



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 €	
Maio	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 €	
Outubro	1.187.775,02 €	419.486,02 €		272.857,99 €		163.862,15 €	
Novembro	911.748,95 €	428.655,74 €		441.685,57 €		262.448,34 €	
Dezembro	2.393.675,92 €	1.130.099,36 €		181.154,07 €		161.659,00 €	
TOTAL	9.728.170,59 €	5.549.296,18 €	57,04%	3.416.698,53 €	61,57%	2.580.231,53 €	75,52%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	810.680,88 €	462.441,35 €		284.724,88 €		215.019,29 €	

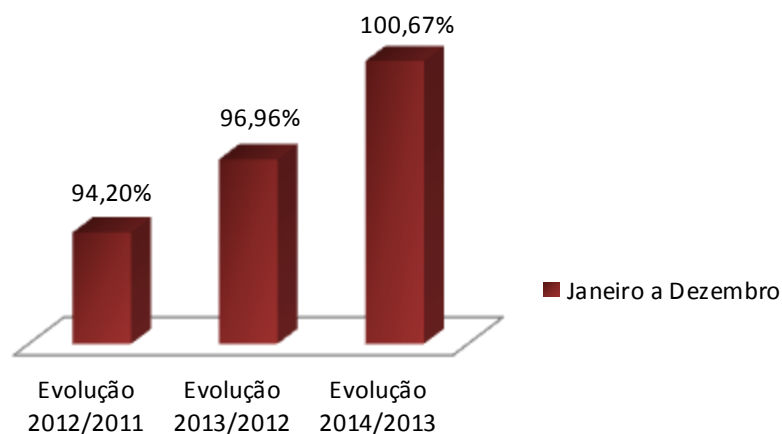
GRÁFICO IV - EVOLUÇÃO DA RECEITA CAPITAL COBRADA



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 €	
Maiο	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 €	
Outubro	681.057,25 €	634.052,72 €		873.029,46 €		819.026,35 €	
Novembro	941.464,82 €	730.014,61 €		685.370,22 €		728.720,55 €	
Dezembro	823.744,20 €	1.028.599,74 €		783.551,34 €		681.971,28 €	
TOTAL	9.812.479,63 €	9.243.791,46 €	94,20%	8.963.139,51 €	96,96%	9.023.273,26 €	100,67%
Valor Médio Mensal Despesa Paga	817.706,64 €	770.315,96 €		746.928,29 €		751.939,44 €	

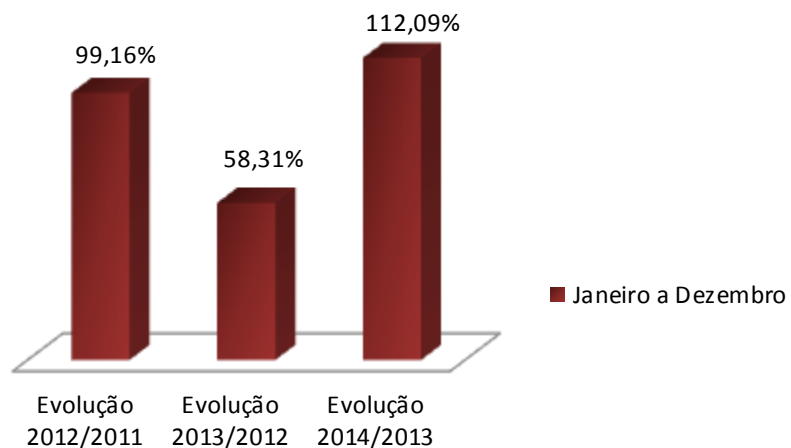
GRÁFICO V - EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE PAGA



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 €	
Maiο	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 €	
Outubro	754.592,60 €	260.515,76 €		476.615,97 €		237.312,46 €	
Novembro	508.532,70 €	232.891,19 €		369.295,54 €		394.381,72 €	
Dezembro	917.796,76 €	1.249.400,08 €		304.933,67 €		911.919,01 €	
TOTAL	6.658.330,13 €	6.602.281,00 €	99,16%	3.849.568,17 €	58,31%	4.315.028,98 €	112,09%
Valor Médio Mensal Despesa Paga	554.860,84 €	550.190,08 €		320.797,35 €		359.585,75 €	

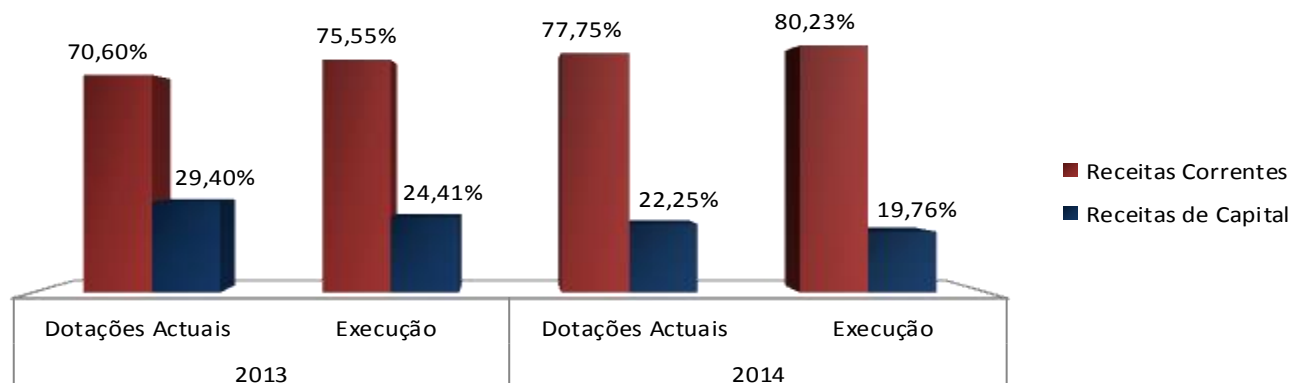
GRÁFICO VI - EVOLUÇÃO DA DESPESA CAPITAL PAGA



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

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2013				2014				COMPARAÇÃO - DESVIOS	
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	EXECUÇÃO 2014/2013	
RECEITAS CORRENTES		10.691.765,00 €	70,60%	10.574.559,02 €	75,55%	10.634.005,67 €	77,75%	10.475.213,11 €	80,23%	-	99.345,91 €
01	Impostos directos	539.921,00 €	5,05%	641.010,81 €	6,06%	570.445,00 €	5,36%	655.353,00 €	6,26%	-	14.342,19 €
02	Impostos indirectos	8.210,00 €	0,08%	7.599,84 €	0,07%	8.219,00 €	0,08%	7.196,74 €	0,07%	-	403,10 €
04	Taxas, multas e outras penalidades	146.810,00 €	1,37%	150.636,28 €	1,42%	158.210,00 €	1,49%	123.919,69 €	1,18%	-	26.716,59 €
05	Rendimentos da propriedade	418.555,00 €	3,91%	408.157,15 €	3,86%	514.166,00 €	4,84%	514.986,39 €	4,92%	-	106.829,24 €
06	Transferências correntes	8.741.562,00 €	81,76%	8.555.086,02 €	80,90%	8.578.436,67 €	80,67%	8.269.175,81 €	78,94%	-	285.910,21 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>8.094.449,00 €</i>	<i>75,71%</i>	<i>8.094.449,00 €</i>	<i>76,55%</i>	<i>7.872.400,00 €</i>	<i>74,03%</i>	<i>7.872.400,00 €</i>	<i>75,15%</i>	-	<i>222.049,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>647.113,00 €</i>	<i>6,05%</i>	<i>460.637,02 €</i>	<i>4,36%</i>	<i>706.036,67 €</i>	<i>6,64%</i>	<i>396.775,81 €</i>	<i>3,79%</i>	-	<i>63.861,21 €</i>
07	Venda de bens e serviços correntes	728.056,00 €	6,81%	723.117,02 €	6,84%	715.168,00 €	6,73%	800.945,49 €	7,65%	-	77.828,47 €
08	Outras receitas correntes	108.651,00 €	1,02%	88.951,90 €	0,84%	89.361,00 €	0,84%	103.635,99 €	0,99%	-	14.684,09 €
RECEITAS DE CAPITAL		4.453.399,00 €	29,40%	3.416.698,53 €	24,41%	3.043.430,95 €	22,25%	2.580.231,53 €	19,76%	-	836.467,00 €
09	Venda de bens de investimento	27.003,00 €	0,61%	9.960,00 €	0,29%	59.315,00 €	1,95%	13.976,51 €	0,54%	-	4.016,51 €
10	Transferências de capital	4.408.733,00 €	99,00%	3.389.246,70 €	99,20%	2.882.915,95 €	94,73%	2.564.855,02 €	99,40%	-	824.391,68 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>1.974.391,00 €</i>	<i>44,33%</i>	<i>1.974.391,00 €</i>	<i>57,79%</i>	<i>1.918.798,00 €</i>	<i>63,05%</i>	<i>1.918.798,00 €</i>	<i>74,37%</i>	-	<i>55.593,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>2.434.342,00 €</i>	<i>54,66%</i>	<i>1.414.855,70 €</i>	<i>41,41%</i>	<i>964.117,95 €</i>	<i>31,68%</i>	<i>646.057,02 €</i>	<i>25,04%</i>	-	<i>768.798,68 €</i>
11	Ativos financeiros	5.380,00 €	0,12%	5.208,00 €	0,15%	1.200,00 €	0,04%	1.400,00 €	0,05%	-	3.808,00 €
12	Passivos Financeiros	12.283,00 €	0,28%	12.283,83 €	0,36%	- €	0,00%	- €	0,00%	-	12.283,83 €
13	Outras receitas de capital	- €	0,00%	- €	0,00%	100.000,00 €	3,29%	- €	0,00%	-	- €
OUTRAS RECEITAS		1,00 €	0,00%	5.679,33 €	0,04%	1,00 €	0,00%	822,34 €	0,01%	-	4.856,99 €
15	Reposições não abatidas nos pag.	1,00 €	100,00%	5.679,33 €	100,00%	1,00 €		822,34 €		-	4.856,99 €
TOTAL DO ORÇAMENTO DE RECEITA		15.145.165,00 €	100,00%	13.996.936,88 €	100,00%	13.677.437,62 €	100,00%	13.056.266,98 €	100,00%	-	940.669,90 €

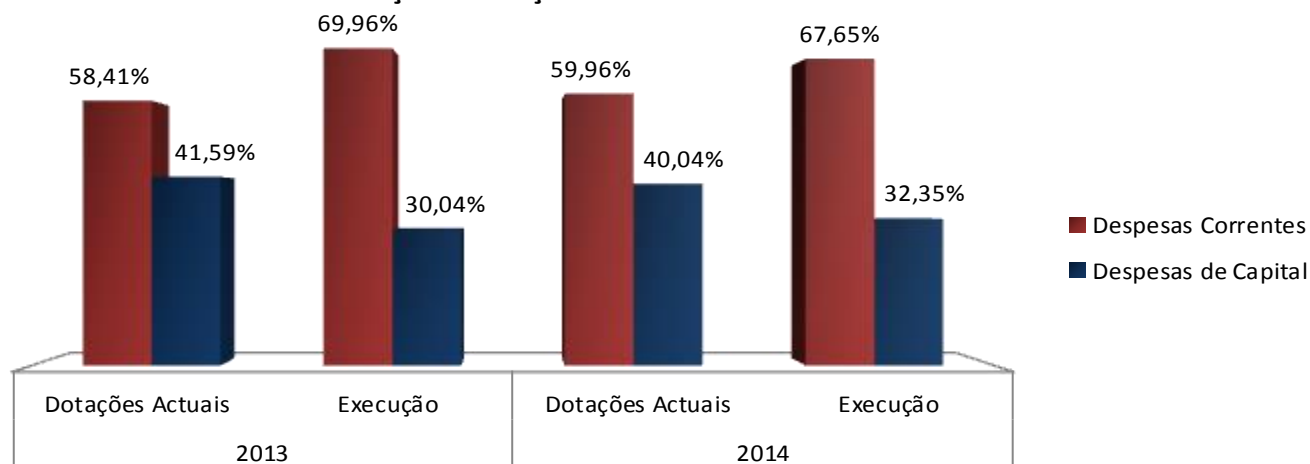
GRÁFICO VII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 30 DE DEZEMBRO



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

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2013				2014				COMPARAÇÃO - DESVIOS
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	2014/2013
DESPESAS CORRENTES		10.212.974,09 €	58,41%	8.963.139,51 €	69,96%	10.314.203,26 €	59,96%	9.023.273,26 €	67,65%	60.133,75 €
01	Despesas com o pessoal	4.664.671,45 €	45,67%	4.589.536,05 €	51,20%	4.742.205,00 €	45,98%	4.634.782,56 €	51,36%	45.246,51 €
02	Aquisição de bens e serviços	4.252.076,64 €	41,63%	3.312.512,85 €	36,96%	4.166.011,00 €	40,39%	3.218.786,66 €	35,67%	93.726,19 €
0201	Aquisição de Bens	1.398.166,55 €	13,69%	994.700,70 €	11,10%	1.340.821,00 €	13,00%	994.116,45 €	11,02%	584,25 €
0202	Aquisição de Serviços	2.853.910,09 €	27,94%	2.317.812,15 €	25,86%	2.825.190,00 €	27,39%	2.224.670,21 €	24,65%	93.141,94 €
03	Juros e outros encargos	61.680,00 €	0,60%	53.809,16 €	0,60%	44.500,00 €	0,43%	41.209,92 €	0,46%	12.599,24 €
04	Transferências correntes	1.035.796,00 €	10,14%	838.907,40 €	9,36%	1.109.808,26 €	10,76%	1.014.930,83 €	11,25%	176.023,43 €
05	Subsídios	108.000,00 €	1,06%	103.329,44 €	1,15%	128.300,00 €	1,24%	74.427,51 €	0,82%	28.901,93 €
06	Outras despesas correntes	90.750,00 €	0,89%	65.044,61 €	0,73%	123.379,00 €	1,20%	39.135,78 €	0,43%	25.908,83 €
DESPESAS DE CAPITAL		7.272.344,45 €	41,59%	3.849.568,17 €	30,04%	6.887.617,10 €	40,04%	4.315.028,98 €	32,35%	465.460,81 €
07	Aquisição de bens de capital	5.120.445,45 €	70,41%	2.191.795,66 €	56,94%	5.260.469,10 €	76,38%	2.989.204,96 €	69,27%	797.409,30 €
08	Transferências de capital	1.040.249,00 €	14,30%	628.475,78 €	16,33%	705.148,00 €	10,24%	407.049,38 €	9,43%	221.426,40 €
09	Ativos financeiros	911.650,00 €	12,54%	911.644,60 €	23,68%	- €	0,00%	- €	0,00%	911.644,60 €
10	Passivos financeiros	200.000,00 €	2,75%	117.652,13 €	3,06%	920.000,00 €	13,36%	918.774,64 €	21,29%	801.122,51 €
11	Outras despesas de capital	- €	0,00%	- €	0,00%	2.000,00 €	0,03%	- €	0,00%	- €
TOTAL DO ORÇAMENTO DE DESPESA		17.485.318,54 €	100,00%	12.812.707,68 €	100,00%	17.201.820,36 €	100,00%	13.338.302,24 €	100,00%	525.594,56 €

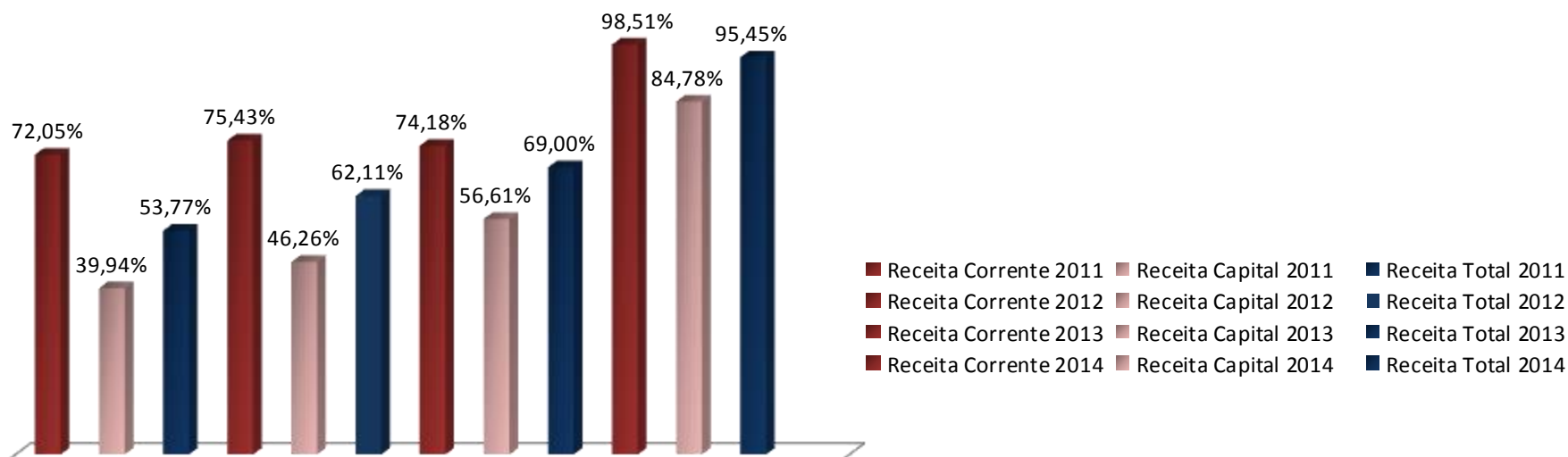
GRÁFICO VIII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 30 DE DEZEMBRO



QUADRO IX - MAPA DEMONSTRATIVO GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO

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 €	3.043.430,95 €	13.677.436,62 €
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 €	10.475.213,11 €	2.580.231,53 €	13.055.444,64 €
GRAU EXECUÇÃO	72,05%	39,94%	53,77%	75,43%	46,26%	62,11%	74,18%	56,61%	69,00%	98,51%	84,78%	95,45%

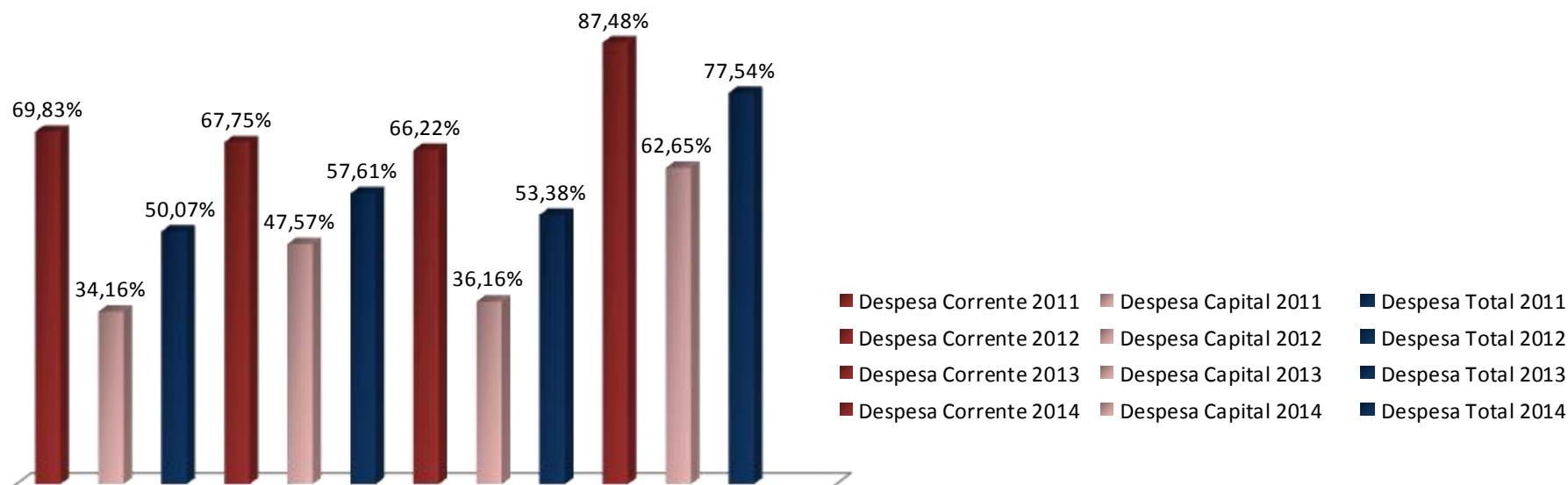
GRÁFICO IX - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO



QUADRO X - MAPA DEMONSTRATIVO GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO

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 €	10.314.203,26 €	6.887.617,10 €	17.201.820,36 €
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 €	9.023.273,26 €	4.315.028,98 €	13.338.302,24 €
GRAU EXECUÇÃO	69,83%	34,16%	50,07%	67,75%	47,57%	57,61%	66,22%	36,16%	53,38%	87,48%	62,65%	77,54%

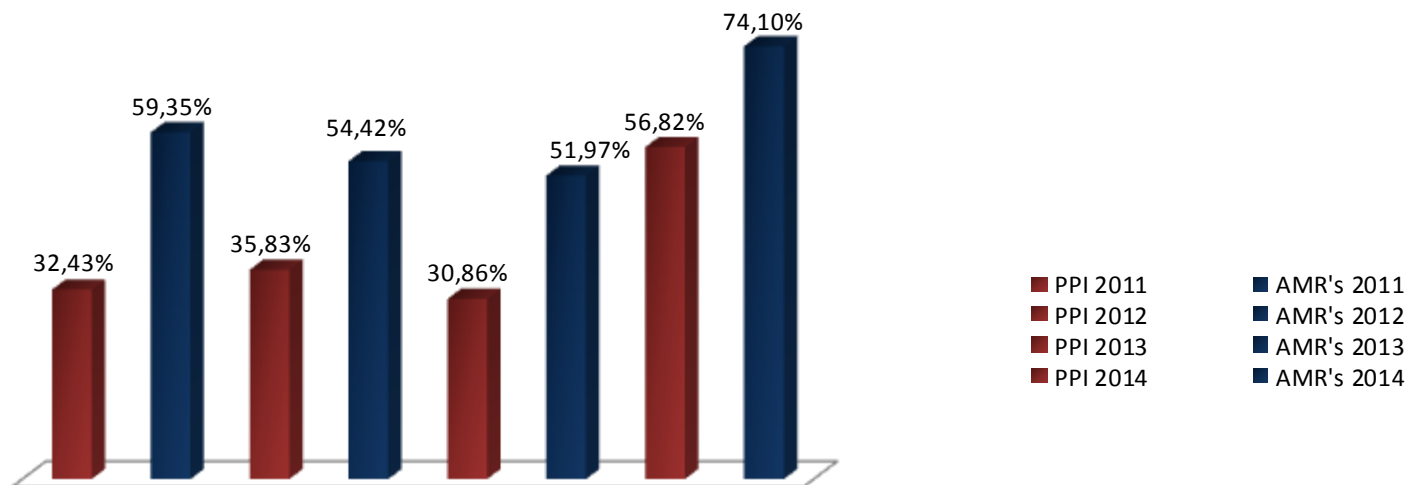
GRÁFICO X - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO



QUADRO XI - MAPA DEMONSTRATIVO GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO À DATA DE 31 DE DEZEMBRO

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 €	5.260.469,10 €	4.102.506,26 €
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 €	2.989.204,96 €	3.039.897,46 €
GRAU EXECUÇÃO	32,43%	59,35%	35,83%	54,42%	30,86%	51,97%	56,82%	74,10%

GRÁFICO XI - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DAS GRANDES OPÇÕES DO PLANO À DATA DE 31 DE DEZEMBRO



QUADRO XII - MAPA DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA TOTAL DE OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS

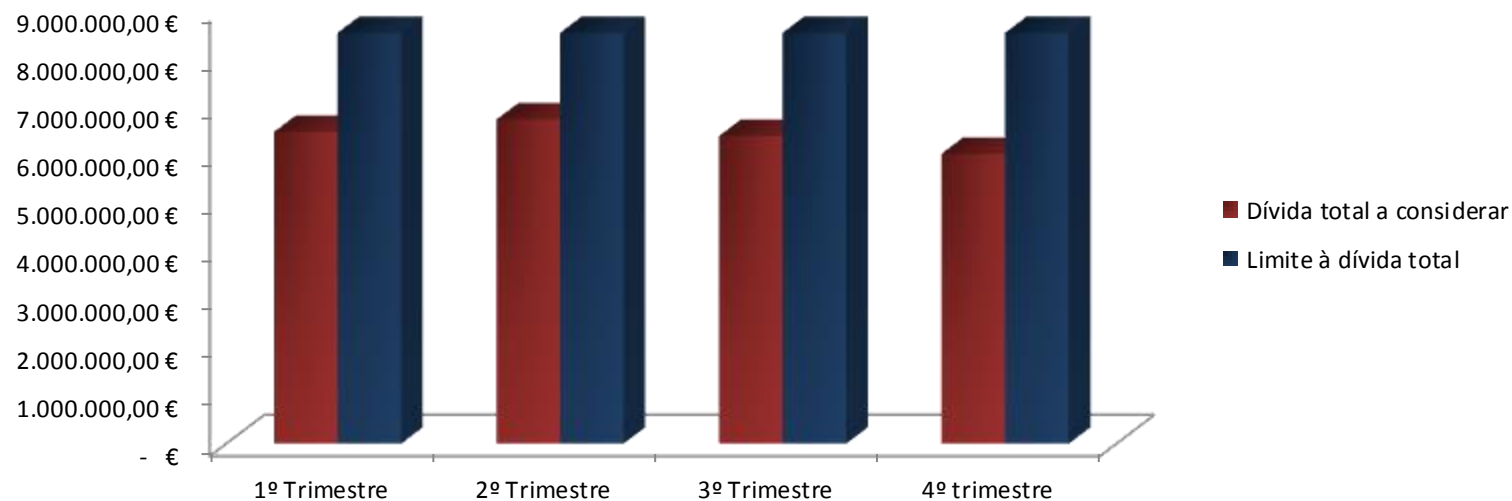
CONTA	DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Dívida a Médio/Longo Prazo (A)		4.757.083,26 €	4.547.417,93 €	4.297.753,29 €	4.087.392,01 €
23	Empréstimos a Médio/Longo Prazo	4.757.083,26 €	4.547.417,93 €	4.297.753,29 €	4.087.392,01 €
Dívida a Curto Prazo (B)		805.701,43 €	1.038.395,32 €	879.822,76 €	708.336,77 €
21	Clientes, contribuintes e utentes	1.554,38 €	519,38 €	452,06 €	452,06 €
22	Fornecedores	206.000,91 €	221.505,21 €	256.016,09 €	199.350,00 €
24	Estado e outros entes públicos	60.976,92 €	128.616,91 €	68.030,35 €	65.902,80 €
26	Outros devedores e credores	537.169,22 €	687.753,82 €	555.324,26 €	442.631,91 €
Dívidas não orçamentais (C)		453.225,78 €	520.489,42 €	459.078,89 €	456.922,28 €
21	Clientes, contribuintes e utentes	1.554,38 €	519,38 €	452,06 €	452,06 €
24	Estado e outros entes públicos	60.976,92 €	128.616,91 €	68.030,35 €	65.902,80 €
26	Outros devedores e credores	390.694,48 €	391.353,13 €	390.596,48 €	390.567,42 €
Dívida Total de Operações Orçamentais (D)=(A)+(B)-(C)		5.109.558,91 €	5.065.323,83 €	4.718.497,16 €	4.338.806,50 €

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

DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre ¹
Dívida total de operações orçamentais do município	5.109.558,91 €	5.065.323,83 €	4.718.497,16 €	4.338.806,50 €
Contribuição de SM, AM e SEL para a dívida bruta municipal	1.349.483,49 €	1.652.182,96 €	1.655.794,12 €	1.670.499,59 €
Dívida total a considerar (A)	6.459.042,40 €	6.717.506,79 €	6.374.291,28 €	6.009.306,09 €
Limite ao endividamento total (B)	8.513.330,00 €	8.513.330,00 €	8.513.330,00 €	8.513.330,00 €
Margem face ao limite (C)=(B)-(A)	2.054.287,60 €	1.795.823,21 €	2.139.038,72 €	2.504.023,91 €

¹Contribuição das entidades participadas para a dívida bruta municipal: A Resialentejo não forneceu a informação até à presente data, foi considerado o valor do 2º trimestre

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



QUADRO XV - EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL - À DATA DE 31 DE DEZEMBRO

Receita corrente bruta cobrada (A)	10.475.213,11
Despesa Corrente Paga (B)	9.023.273,26
Amortizações Médias Empréstimos M/LP (C)	898.038,43
Despesa Corrente Paga+ Amortizações Médias (D¹)=(B)+(C)	9.921.311,69
Saldo Corrente (F)=(A)-(B)	1.451.939,85
Saldo corrente - Amortização/Receita corrente (E²)=((F)-(C))/(A)	5,29%

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 31 DE DEZEMBRO**

DESCRIÇÃO	VALOR
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	3.524.382,74 €
RECEITA TOTAL RECEBIDA	13.056.266,98 €
DESPESA TOTAL PAGA	13.338.302,24 €
RECEITA MÉDIA MENSAL	1.088.022,25 €
DESPESA MÉDIA MENSAL	1.111.525,19 €
SALDO PARA MÊS SEGUINTE	3.242.347,48 €
DÍVIDA TOTAL APURADA (à data)	251.334,13 €
DÍVIDA CORRENTE	207.455,29 €
DÍVIDA CAPITAL	43.878,84 €



MÉRTOLA
CÂMARA MUNICIPAL



4/2015

CÓPIA AUTÉNTICA DE PARTE DA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DA
CÂMARA MUNICIPAL DE MÉRTOLA,
REALIZADA EM 18 DE FEVEREIRO DE
2015

----- Aos dezoito dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e quinze, 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 17,20 horas.

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

5.1.- INFORMAÇÃO FINANCEIRA DO MUNICÍPIO REFERENTE AO ANO DE 2014:

----- Foi presente a Informação da Divisão de Administração e Finanças nº 26/2015, de 13 de fevereiro, do seguinte teor:

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

----- O Total da Receita cobrada em 2014, que totalizou (13.056.266,98€) decresceu em 940.669,90€ relativamente ao ano anterior. Sendo que a **Receita Corrente** cobrada, que totalizou (10.475.213,11€) diminuiu em cerca de 99.345,91€, e por sua vez, a **Receita de Capital** que atingiu os (2.580.231,53€) também decresceu em cerca de 836.467,00€ comparativamente com o ano anterior.

----- Trata-se de uma quebra significativa na receita, na ordem dos 7%, que resultou essencialmente das transferências provenientes do orçamento de estado, cujo corte do lado da receita corrente ascendeu aos 200.000,00€ e do lado da receita de capital aos 50.000,00€. Outra das rubricas que registou uma quebra acentuada relativamente ao ano anterior, acima dos 750.000,00€, é a rubrica referente aos financiamentos comunitários o que se justifica pelo aproximar do encerramento de mais um quadro comunitário.

----- Quanto à **Despesa Total**, no ano 2014 foi pago o valor de 13.338.302,24€, superior em 525.594,56€ relativamente ao valor pago em 2013.

----- A **Despesa Corrente** que atingiu os 10.475.213,11€, registou um decréscimo de 99.345,91€ relativamente ao valor pago no ano de 2013. Trata-se sem dúvida de um indicador bastante positivo. Quanto à **Despesa de Capital** que totalizou no ano 2014 o valor de (4.315.028,98€) verificou um acréscimo de 465.460,81€ em relação a 2013.

----- Em suma, a **Receita Total**, registou no ano de 2014 uma execução de 95,45%, trata-se da mais elevada taxa de execução dos últimos quatro anos, sendo que a receita corrente atingiu uma taxa de execução de 98,51% e a receita de



MÉRTOLA
CÂMARA MUNICIPAL



capital de 84,78%. Indicadores que nos dão a garantia que orçamentos rigorosos e realistas traduzem-se por norma em bons indicadores de desempenho.

----- Do lado da **Despesa**, verificou-se uma execução de 77,54%, ou seja, 14,00% acima da execução registada em 2013, sendo simultaneamente a taxa de execução mais elevada dos quatro anos em análise. De realçar a execução do lado da componente de investimento que atingiu os 62,65%

----- Relativamente às **Grandes Opções do Plano**, verificou-se uma execução de 56,82% no Plano Plurianual de Investimentos e de 74,10% 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 ano é de 4.338.806,50€, inferior em 379.690,66€ relativamente ao trimestre anterior, 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 encerrou o ano 2014, cumprindo, com margens muito consideráveis os limites impostos pela legislação atualmente em vigor."

----- A Câmara Municipal tomou conhecimento e por unanimidade, após votação nominal, deliberou dar conhecimento desta Informação 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,
assino.

Coordenadora Técnica, a redigi, subscrevo e

CÓPIA AUTÊNTICA DE PARTE DA

1/2015

**ATA DA SESSÃO ORDINÁRIA DA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE
MÉRTOLA, REALIZADA EM 25 DE
FEVEREIRO DE 2015 -----**

-----Aos vinte e cinco dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e quinze, no Salão Nobre da Câmara Municipal, encontrando-se presentes os membros da Assembleia Municipal identificados na lista que se segue e assinalados com a letra "P", em número de 20, teve lugar a sessão ordinária da Assembleia Municipal de Mértola, e oportunamente convocada pelo ofício-circular nº 2 e edital nº 1/2015 ambos de 18 de fevereiro de 2015. -----

	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	F
Maria do Céu das Neves Alhinho 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	(a)
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 nº 1 do art.º 18º da Lei nº 75/2013, de 12 de setembro, o Snr. Presidente da Junta de Freguesia de Santana de Cambas, fez-se representar pelo Tesoureiro da Junta, Snr. Tiago António da Cruz Pinheiro, conforme declaração apresentada. -----

COMPOSIÇÃO DA MESA: -----

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

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

2º 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 17,10 horas.-----

2.3.- INFORMAÇÃO FINANCEIRA DA CÂMARA MUNICIPAL REFERENTE AO ANO DE 2014:-----

Handwritten signatures and initials



MUNICÍPIO DE MÉRTOLA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL

----- Foi presente, para conhecimento, a Informação Financeira referente ao ano de 2014, presente a reunião do Executivo de 18 de fevereiro corrente, do seguinte teor:- -----

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

----- O Total da Receita cobrada em 2014, que totalizou (13.056.266,98€) decresceu em 940.669,90€ relativamente ao ano anterior. Sendo que a **Receita Corrente** cobrada, que totalizou (10.475.213,11€) diminuiu em cerca de 99.345,91€, e por sua vez, a **Receita de Capital** que atingiu os (2.580.231,53€) também decresceu em cerca de 836.467,00€ comparativamente com o ano anterior. -----

----- Trata-se de uma quebra significativa na receita, na ordem dos 7%, que resultou essencialmente das transferências provenientes do orçamento de estado, cujo corte do lado da receita corrente ascendeu aos 200.000,00€ e do lado da receita de capital aos 50.000,00€. Outra das rubricas que registou uma quebra acentuada relativamente ao ano anterior, acima dos 750.000,00€, é a rubrica referente aos financiamentos comunitários o que se justifica pelo aproximar do encerramento de mais um quadro comunitário. -----

----- Quanto à **Despesa Total**, no ano 2014 foi pago o valor de 13.338.302,24€, superior em 525.594,56€ relativamente ao valor pago em 2013. -----

----- A **Despesa Corrente** que atingiu os 10.475.213,11€, registou um decréscimo de 99.345,91€ relativamente ao valor pago no ano de 2013. Trata-se sem dúvida de um indicador bastante positivo. Quanto à **Despesa de Capital** que totalizou no ano 2014 o valor de (4.315.028,98€) verificou um acréscimo de 465.460,81€ em relação a 2013. -----

----- Em suma, a **Receita Total**, registou no ano de 2014 uma execução de 95,45%, trata-se da mais elevada taxa de execução dos últimos quatro anos, sendo que a receita corrente atingiu uma taxa de execução de 98,51% e a receita de capital de 84,78%. Indicadores que nos dão a garantia que orçamentos rigorosos e realistas traduzem-se por norma em bons indicadores de desempenho. -----

----- Do lado da **Despesa**, verificou-se uma execução de 77,54%, ou seja, 14,00% acima da execução registada em 2013, sendo simultaneamente a taxa de execução mais elevada dos quatro anos em análise. De realçar a execução do lado da componente de investimento que atingiu os 62,65% -----

----- Relativamente às **Grandes Opções do Plano**, verificou-se uma execução de 56,82% no Plano Plurianual de Investimentos e de 74,10% 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 ano é de 4.338.806,50€, inferior em 379.690,66€ relativamente ao trimestre anterior, 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 encerrou o ano 2014, cumprindo, com margens muito consideráveis os limites impostos pela legislação atualmente em vigor." -----

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

4.- 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



MUNICÍPIO DE MÉRTOLA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL

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. -----

5.- ENCERRAMENTO: -----

O Sr. Presidente da Mesa declarou encerrada a sessão eram 20 horas. -----

ESTÁ CONFORME

Mértola, 26 de fevereiro de 2015

E eu


Câmara Municipal, a redigi, subscrevo e assino.

, Coordenadora Técnica da

