

INFORMAÇÃO FINANCEIRA

JANEIRO A DEZEMBRO

2015



MÉRTOLA
CÂMARA MUNICIPAL



**DIVISÃO DE ADMINISTRAÇÃO E
FINANÇAS**

**SECÇÃO DE CONTABILIDADE,
APROVISIONAMENTO E PATRIMÓNIO**

NEUZA AFONSO

18.02.2016

ÍNDICE

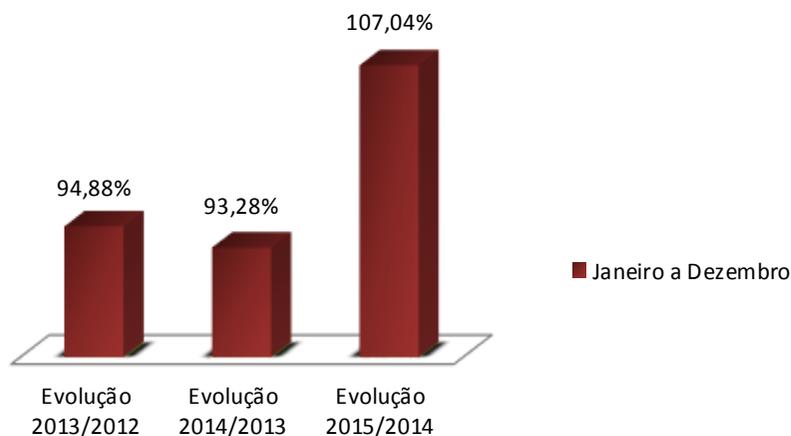
Quadro I – Mapa Demonstrativo da Receita Total Cobrada	3
Gráfico I – Evolução Receita Total Cobrada	3
Quadro II – Mapa Demonstrativo da Despesa Total Paga	4
Gráfico II – Evolução Despesa Total Paga	4
Quadro III – Mapa Demonstrativo da Receita Corrente Cobrada	5
Gráfico III – Evolução Receita Corrente 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 à data de 31 de Dezembro	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 à data de 31 de Dezembro	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 de Endividamento Total.....	15
Gráfico XII – Situação do Município face ao Limite de Endividamento Total	15

Quadro XIV – Equilíbrio Orçamental	16
Quadro XV – Resumo Financeiro à data de 31 de Dezembro.....	17

QUADRO I - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA TOTAL COBRADA

Mês	2012	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014
Janeiro	1 126 431,44 €	1 014 993,42 €		966 305,45 €		1 121 661,02 €	
Fevereiro	944 714,37 €	1 013 681,65 €		1 180 883,23 €		984 011,64 €	
Março	1 220 718,31 €	1 023 332,32 €		1 085 160,69 €		1 135 623,79 €	
Abril	1 104 482,82 €	1 173 048,92 €		1 019 233,15 €		1 328 038,31 €	
Mai	1 409 138,71 €	1 307 694,11 €		1 359 270,45 €		1 317 807,87 €	
Junho	1 144 164,48 €	1 261 820,88 €		1 065 940,23 €		1 165 827,06 €	
Julho	1 211 186,93 €	1 136 294,21 €		1 019 545,26 €		1 246 417,06 €	
Agosto	1 221 344,19 €	1 157 454,02 €		972 581,53 €		1 184 504,98 €	
Setembro	1 135 380,25 €	1 349 194,06 €		1 008 288,65 €		1 056 071,60 €	
Outubro	1 176 615,78 €	1 079 026,64 €		1 052 933,60 €		1 114 600,12 €	
Novembro	1 025 016,54 €	1 281 875,91 €		1 044 477,07 €		996 370,44 €	
Dezembro	2 032 836,78 €	1 198 520,74 €		1 281 647,67 €		1 323 962,04 €	
TOTAL	14 752 030,60 €	13 996 936,88 €	94,88%	13 056 266,98 €	93,28%	13 974 895,93 €	107,04%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	1 229 335,88 €	1 166 411,41 €		1 088 022,25 €		1 164 574,66 €	

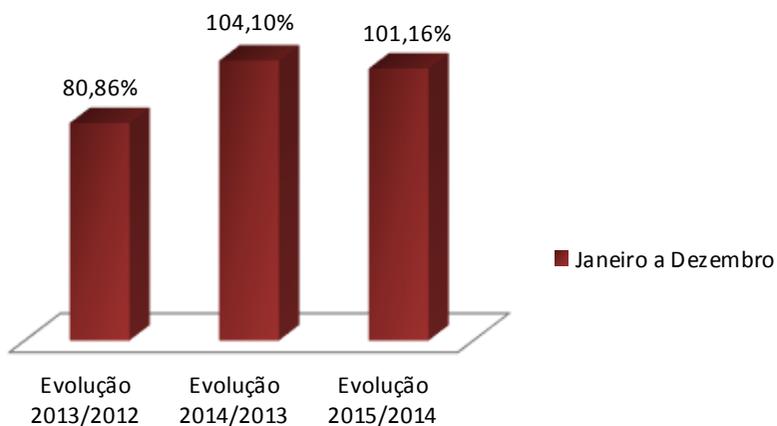
GRÁFICO I - EVOLUÇÃO DA RECEITA TOTAL COBRADA



QUADRO II - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESA TOTAL PAGA

Mês	2012	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014
Janeiro	1 104 117,48 €	592 173,43 €		991 083,73 €		830 772,98 €	
Fevereiro	947 689,24 €	980 580,90 €		921 983,86 €		892 632,39 €	
Março	1 429 690,03 €	982 279,66 €		1 244 742,46 €		1 410 306,66 €	
Abril	985 307,41 €	1 141 883,87 €		884 592,14 €		1 027 812,51 €	
Maiο	1 088 728,44 €	1 148 511,69 €		913 825,19 €		992 492,30 €	
Junho	2 653 734,55 €	1 473 247,19 €		1 534 582,13 €		1 481 322,28 €	
Julho	1 154 603,16 €	890 366,81 €		1 062 680,10 €		1 197 643,83 €	
Agosto	1 058 343,36 €	1 023 538,55 €		935 805,20 €		1 138 313,48 €	
Setembro	1 288 384,69 €	1 087 329,38 €		1 075 676,06 €		1 160 896,24 €	
Outubro	894 568,48 €	1 349 645,43 €		1 056 338,81 €		1 257 247,29 €	
Novembro	962 905,80 €	1 054 665,76 €		1 123 102,27 €		862 401,05 €	
Dezembro	2 277 999,82 €	1 088 485,01 €		1 593 890,29 €		1 241 683,54 €	
TOTAL	15 846 072,46 €	12 812 707,68 €	80,86%	13 338 302,24 €	104,10%	13 493 524,55 €	101,16%
Valor Médio Mensal Despesa Paga	1 320 506,04 €	1 067 725,64 €		1 111 525,19 €		1 124 460,38 €	

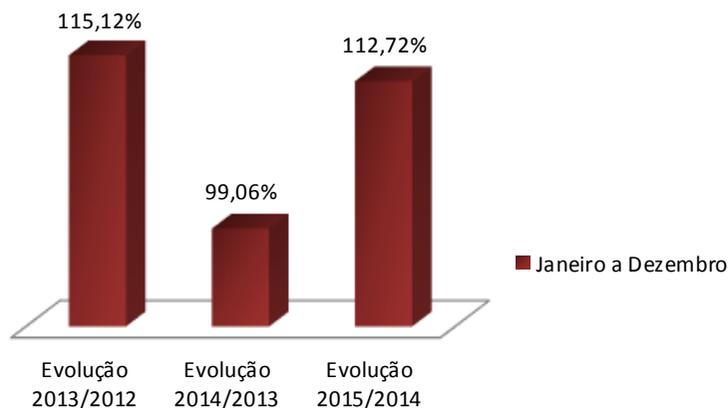
GRÁFICO II - EVOLUÇÃO DA DESPESA TOTAL PAGA



QUADRO III - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA CORRENTE COBRADA

Mês	2012	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014
Janeiro	707 219,01 €	847 693,51 €		805 893,37 €		955 164,88 €	
Fevereiro	645 925,17 €	719 063,62 €		730 401,76 €		898 258,90 €	
Março	760 300,39 €	858 572,32 €		908 154,57 €		961 950,49 €	
Abril	805 394,08 €	920 606,79 €		859 134,15 €		942 795,69 €	
Maiο	1 018 352,53 €	1 087 719,37 €		1 116 517,06 €		1 201 068,03 €	
Junho	835 414,62 €	936 284,67 €		906 041,23 €		973 850,31 €	
Julho	659 627,23 €	689 410,92 €		782 506,12 €		997 481,18 €	
Agosto	758 447,40 €	992 666,42 €		811 524,21 €		966 282,19 €	
Setembro	741 311,84 €	860 901,08 €		764 380,92 €		891 033,57 €	
Outubro	757 121,64 €	806 168,65 €		888 952,81 €		1 014 987,12 €	
Novembro	596 360,80 €	838 299,25 €		781 718,24 €		843 858,78 €	
Dezembro	900 431,89 €	1 017 172,42 €		1 119 988,67 €		1 160 556,77 €	
TOTAL	9 185 906,60 €	10 574 559,02 €	115,12%	10 475 213,11 €	99,06%	11 807 287,91 €	112,72%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	765 492,22 €	881 213,25 €		872 934,43 €		983 940,66 €	

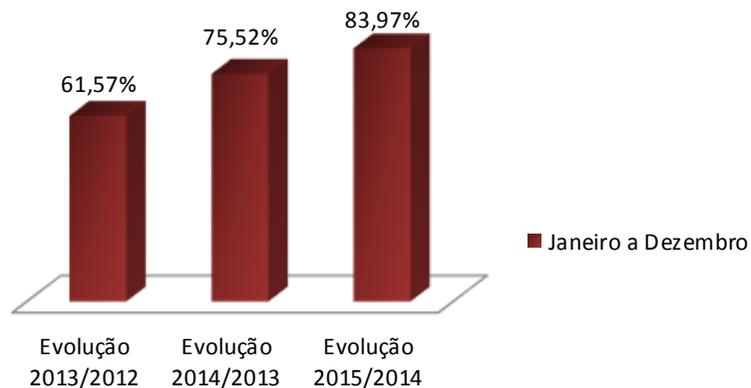
GRÁFICO III - EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE COBRADA



QUADRO IV - MAPA DEMONSTRATIVO RECEITA CAPITAL COBRADA

Mês	2012	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014
Janeiro	418 660,71 €	167 299,91 €		160 399,00 €		166 017,98 €	
Fevereiro	298 660,25 €	294 618,03 €		450 325,81 €		85 526,57 €	
Março	460 037,09 €	164 760,00 €		177 004,27 €		173 673,30 €	
Abril	293 829,84 €	252 442,13 €		160 099,00 €		223 031,37 €	
Maiο	389 671,34 €	217 033,37 €		242 693,27 €		116 648,91 €	
Junho	308 657,81 €	325 536,21 €		159 899,00 €		354 188,00 €	
Julho	551 559,70 €	446 386,27 €		237 039,14 €		248 911,25 €	
Agosto	462 450,50 €	164 632,00 €		160 900,34 €		218 195,34 €	
Setembro	387 527,82 €	488 292,98 €		243 902,21 €		165 038,03 €	
Outubro	419 486,02 €	272 857,99 €		163 862,15 €		99 613,00 €	
Novembro	428 655,74 €	441 685,57 €		262 448,34 €		152 445,72 €	
Dezembro	1 130 099,36 €	181 154,07 €		161 659,00 €		163 405,27 €	
TOTAL	5 549 296,18 €	3 416 698,53 €	61,57%	2 580 231,53 €	75,52%	2 166 694,74 €	83,97%
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	462 441,35 €	284 724,88 €		215 019,29 €		180 557,90 €	

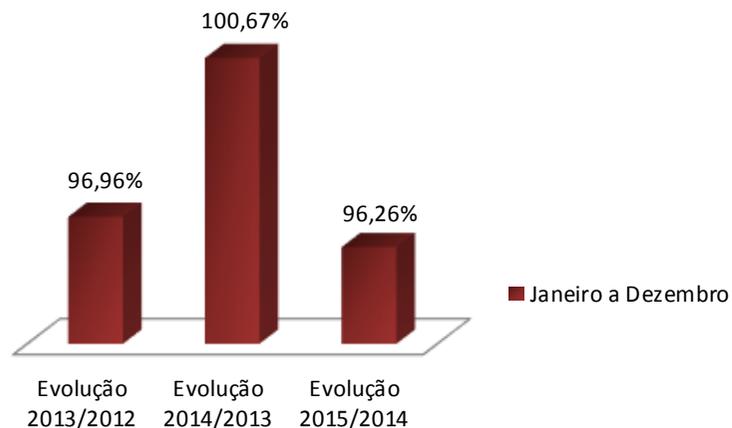
GRÁFICO IV - EVOLUÇÃO DA RECEITA CAPITAL COBRADA



QUADRO V - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESA CORRENTE PAGA

Mês	2012	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014
Janeiro	792 335,80 €	518 342,69 €		716 769,99 €		672 708,20 €	
Fevereiro	652 171,35 €	766 386,55 €		673 168,45 €		691 249,20 €	
Março	779 600,67 €	657 941,70 €		808 564,51 €		757 855,16 €	
Abril	799 745,12 €	786 653,33 €		673 503,99 €		698 620,09 €	
Maio	819 106,56 €	877 679,65 €		731 686,60 €		707 065,02 €	
Junho	969 447,70 €	1 032 662,24 €		1 099 700,50 €		1 021 661,22 €	
Julho	680 809,91 €	685 540,31 €		721 877,37 €		792 400,50 €	
Agosto	598 872,76 €	608 540,66 €		654 986,79 €		603 023,63 €	
Setembro	759 034,52 €	687 441,36 €		713 296,88 €		559 823,86 €	
Outubro	634 052,72 €	873 029,46 €		819 026,35 €		858 592,37 €	
Novembro	730 014,61 €	685 370,22 €		728 720,55 €		658 874,66 €	
Dezembro	1 028 599,74 €	783 551,34 €		681 971,28 €		663 772,72 €	
TOTAL	9 243 791,46 €	8 963 139,51 €	96,96%	9 023 273,26 €	100,67%	8 685 646,63 €	96,26%
Valor Médio Mensal Despesa Paga	770 315,96 €	746 928,29 €		751 939,44 €		723 803,89 €	

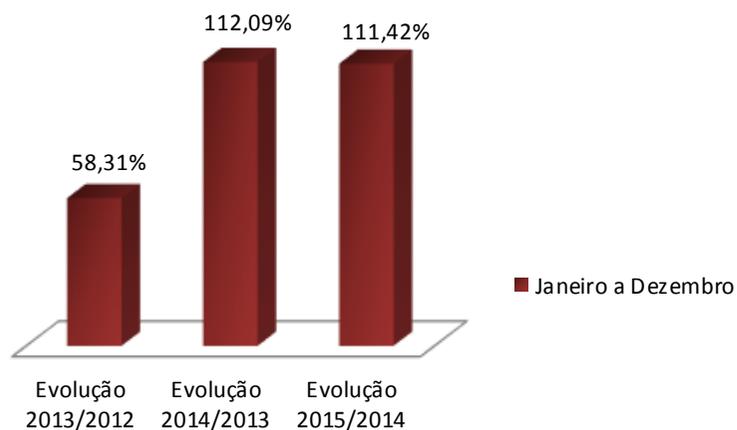
GRÁFICO V - EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE PAGA



QUADRO VI - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESAS CAPITAL PAGA

Mês	2012	2013	Evolução 2013/2012	2014	Evolução 2014/2013	2015	Evolução 2015/2014
Janeiro	311 781,68 €	73 830,74 €		274 313,74 €		158 064,78 €	
Fevereiro	295 517,89 €	214 194,35 €		248 815,41 €		201 383,19 €	
Março	650 089,36 €	324 337,96 €		436 177,95 €		652 451,50 €	
Abril	185 562,29 €	355 230,54 €		211 088,15 €		329 192,42 €	
Maiο	269 621,88 €	270 832,04 €		182 138,59 €		285 427,28 €	
Junho	1 684 286,85 €	440 584,95 €		434 881,63 €		459 661,06 €	
Julho	473 793,25 €	204 826,50 €		340 802,73 €		405 243,33 €	
Agosto	459 470,60 €	414 997,89 €		280 818,41 €		535 289,85 €	
Setembro	529 350,17 €	399 888,02 €		362 379,18 €		601 072,38 €	
Outubro	260 515,76 €	476 615,97 €		237 312,46 €		398 654,92 €	
Novembro	232 891,19 €	369 295,54 €		394 381,72 €		203 526,39 €	
Dezembro	1 249 400,08 €	304 933,67 €		911 919,01 €		577 910,82 €	
TOTAL	6 602 281,00 €	3 849 568,17 €	58,31%	4 315 028,98 €	112,09%	4 807 877,92 €	111,42%
Valor Médio Mensal Despesa Paga	550 190,08 €	320 797,35 €		359 585,75 €		400 656,49 €	

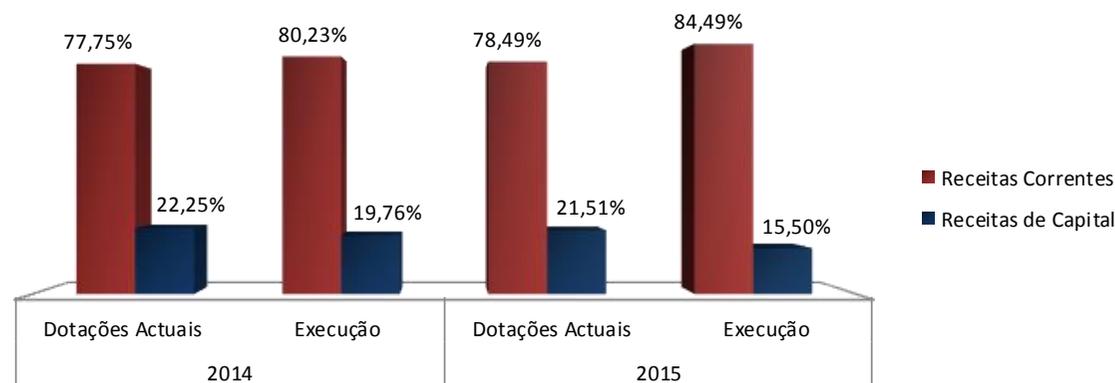
GRÁFICO VI - EVOLUÇÃO DA DESPESA CAPITAL PAGA



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

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2014				2015				COMPARAÇÃO - DESVIOS
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	EXECUÇÃO 2015/2014
RECEITAS CORRENTES		10 634 005,67 €	77,75%	10 475 213,11 €	80,23%	12 018 245,00 €	78,49%	11 807 287,91 €	84,49%	1 332 074,80 €
01	Impostos directos	570 445,00 €	5,36%	655 353,00 €	6,26%	634 070,00 €	5,28%	687 605,24 €	5,82%	32 252,24 €
02	Impostos indirectos	8 219,00 €	0,08%	7 196,74 €	0,07%	7 361,00 €	0,06%	7 437,79 €	0,06%	241,05 €
04	Taxas, multas e outras penalidades	158 210,00 €	1,49%	123 919,69 €	1,18%	133 993,00 €	1,11%	131 421,95 €	1,11%	7 502,26 €
05	Rendimentos da propriedade	514 166,00 €	4,84%	514 986,39 €	4,92%	446 305,00 €	3,71%	564 273,75 €	4,78%	49 287,36 €
06	Transferências correntes	8 578 436,67 €	80,67%	8 269 175,81 €	78,94%	9 950 443,00 €	82,79%	9 655 629,32 €	81,78%	1 386 453,51 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>7 872 400,00 €</i>	<i>74,03%</i>	<i>7 872 400,00 €</i>	<i>75,15%</i>	<i>9 321 744,00 €</i>	<i>77,56%</i>	<i>9 321 744,00 €</i>	<i>78,95%</i>	<i>1 449 344,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>706 036,67 €</i>	<i>6,64%</i>	<i>396 775,81 €</i>	<i>3,79%</i>	<i>628 699,00 €</i>	<i>5,23%</i>	<i>333 885,32 €</i>	<i>2,83%</i>	<i>- 62 890,49 €</i>
07	Venda de bens e serviços correntes	715 168,00 €	6,73%	800 945,49 €	7,65%	743 165,00 €	6,18%	647 461,94 €	5,48%	- 153 483,55 €
08	Outras receitas correntes	89 361,00 €	0,84%	103 635,99 €	0,99%	102 908,00 €	0,86%	113 457,92 €	0,96%	9 821,93 €
RECEITAS DE CAPITAL		3 043 430,95 €	22,25%	2 580 231,53 €	19,76%	3 293 919,13 €	21,51%	2 166 694,74 €	15,50%	- 413 536,79 €
09	Venda de bens de investimento	59 315,00 €	1,95%	13 976,51 €	0,54%	224 905,00 €	6,83%	153 671,41 €	7,09%	139 694,90 €
10	Transferências de capital	2 882 915,95 €	94,73%	2 564 855,02 €	99,40%	2 717 814,13 €	82,51%	1 761 823,33 €	81,31%	- 803 031,69 €
	<i>Transferência Orçamento de Estado</i>	<i>1 918 798,00 €</i>	<i>63,05%</i>	<i>1 918 798,00 €</i>	<i>74,37%</i>	<i>1 003 360,00 €</i>	<i>30,46%</i>	<i>1 003 360,00 €</i>	<i>46,31%</i>	<i>- 915 438,00 €</i>
	<i>Outras Transferências</i>	<i>964 117,95 €</i>	<i>31,68%</i>	<i>646 057,02 €</i>	<i>25,04%</i>	<i>1 714 454,13 €</i>	<i>52,05%</i>	<i>758 463,33 €</i>	<i>35,01%</i>	<i>112 406,31 €</i>
11	Ativos financeiros	1 200,00 €	0,04%	1 400,00 €	0,05%	1 200,00 €	0,04%	1 200,00 €	0,06%	- 200,00 €
12	Passivos Financeiros	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
13	Outras receitas de capital	100 000,00 €	3,29%	- €	0,00%	350 000,00 €	10,63%	250 000,00 €	11,54%	250 000,00 €
OUTRAS RECEITAS		1,00 €	0,00%	822,34 €	0,01%	1,00 €	0,00%	913,28 €	0,01%	90,94 €
15	Reposições não abatidas nos pag.	1,00 €	100,00%	822,34 €	100,00%	1,00 €		913,28 €		90,94 €
TOTAL DO ORÇAMENTO DE RECEITA		13 677 437,62 €	100,00%	13 056 266,98 €	100,00%	15 312 165,13 €	100,00%	13 974 895,93 €	100,00%	918 628,95 €

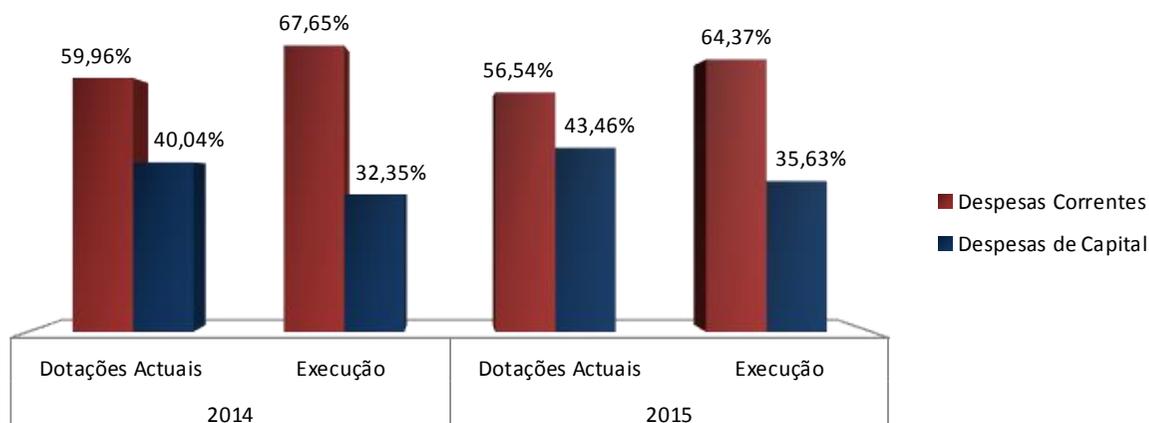
GRÁFICO VII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 30 DE DEZEMBRO



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

ECONÓMICA	DESIGNAÇÃO	2014				2015				COMPARAÇÃO - DESVIOS 2015/2014
		DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	DOTAÇÕES ACTUAIS	%	EXECUÇÃO	%	
DESPESAS CORRENTES		10 314 203,26 €	59,96%	9 023 273,26 €	67,65%	10 490 940,48 €	56,54%	8 685 646,63 €	64,37%	- 337 626,63 €
01	Despesas com o pessoal	4 742 205,00 €	45,98%	4 634 782,56 €	51,36%	4 835 568,00 €	46,09%	4 543 413,26 €	52,31%	- 91 369,30 €
02	Aquisição de bens e serviços	4 166 011,00 €	40,39%	3 218 786,66 €	35,67%	4 228 526,48 €	40,31%	2 941 632,14 €	33,87%	- 277 154,52 €
0201	Aquisição de Bens	1 340 821,00 €	13,00%	994 116,45 €	11,02%	1 257 647,00 €	11,99%	865 244,12 €	9,96%	- 128 872,33 €
0202	Aquisição de Serviços	2 825 190,00 €	27,39%	2 224 670,21 €	24,65%	2 970 879,48 €	28,32%	2 076 388,02 €	23,91%	- 148 282,19 €
03	Juros e outros encargos	44 500,00 €	0,43%	41 209,92 €	0,46%	45 000,00 €	0,43%	27 694,10 €	0,32%	- 13 515,82 €
04	Transferências correntes	1 109 808,26 €	10,76%	1 014 930,83 €	11,25%	1 126 033,00 €	10,73%	985 924,06 €	11,35%	- 29 006,77 €
05	Subsídios	128 300,00 €	1,24%	74 427,51 €	0,82%	137 000,00 €	1,31%	125 033,20 €	1,44%	50 605,69 €
06	Outras despesas correntes	123 379,00 €	1,20%	39 135,78 €	0,43%	118 813,00 €	1,13%	61 949,87 €	0,71%	22 814,09 €
DESPESAS DE CAPITAL		6 887 617,10 €	40,04%	4 315 028,98 €	32,35%	8 063 572,13 €	43,46%	4 807 877,92 €	35,63%	492 848,94 €
07	Aquisição de bens de capital	5 260 469,10 €	76,38%	2 989 204,96 €	69,27%	6 251 994,15 €	77,53%	3 281 867,79 €	68,26%	292 662,83 €
08	Transferências de capital	705 148,00 €	10,24%	407 049,38 €	9,43%	686 826,98 €	8,52%	490 638,54 €	10,20%	83 589,16 €
09	Ativos financeiros	- €	0,00%	- €	0,00%	108 429,00 €	1,34%	108 428,00 €	2,26%	108 428,00 €
10	Passivos financeiros	920 000,00 €	13,36%	918 774,64 €	21,29%	944 000,00 €	11,71%	926 943,59 €	19,28%	8 168,95 €
11	Outras despesas de capital	2 000,00 €	0,03%	- €	0,00%	72 322,00 €	0,90%	- €	0,00%	- €
TOTAL DO ORÇAMENTO DE DESPESA		17 201 820,36 €	100,00%	13 338 302,24 €	100,00%	18 554 512,61 €	100,00%	13 493 524,55 €	100,00%	155 222,31 €

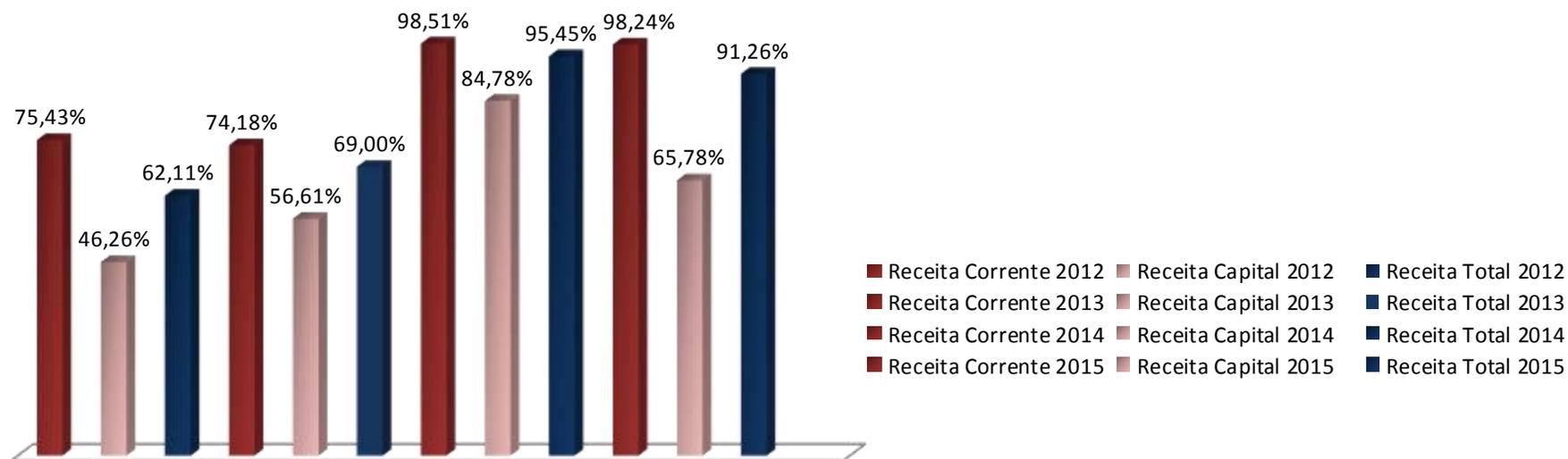
GRÁFICO VIII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 30 DE DEZEMBRO



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

RECEITA	2012			2013			2014			2015		
	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	9 189 644,00 €	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 €	12 018 245,00 €	3 293 919,13 €	15 312 164,13 €
COBRADA	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 €	11 807 287,91 €	2 166 694,74 €	13 973 982,65 €
GRAU EXECUÇÃO	75,43%	46,26%	62,11%	74,18%	56,61%	69,00%	98,51%	84,78%	95,45%	98,24%	65,78%	91,26%

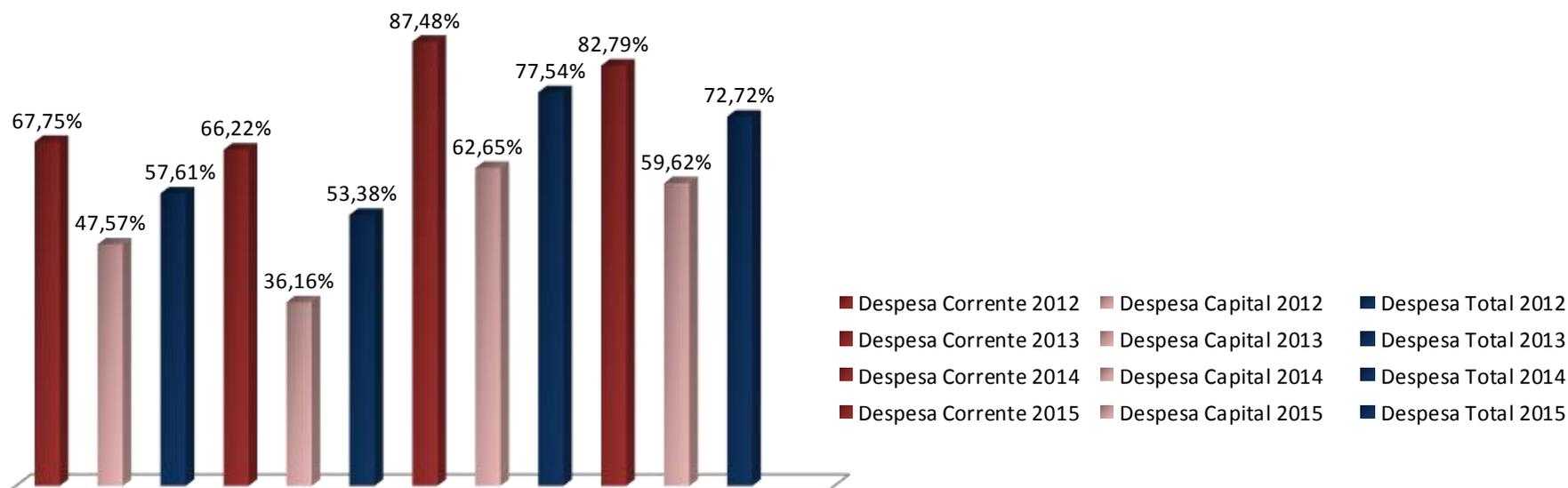
GRÁFICO IX - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO



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

DESPESA	2012			2013			2014			2015		
	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	10 112 468,40 €	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 €	10 490 940,48 €	8 063 572,13 €	18 554 512,61 €
PAGA	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 €	8 685 646,63 €	4 807 877,92 €	13 493 524,55 €
GRAU EXECUÇÃO	67,75%	47,57%	57,61%	66,22%	36,16%	53,38%	87,48%	62,65%	77,54%	82,79%	59,62%	72,72%

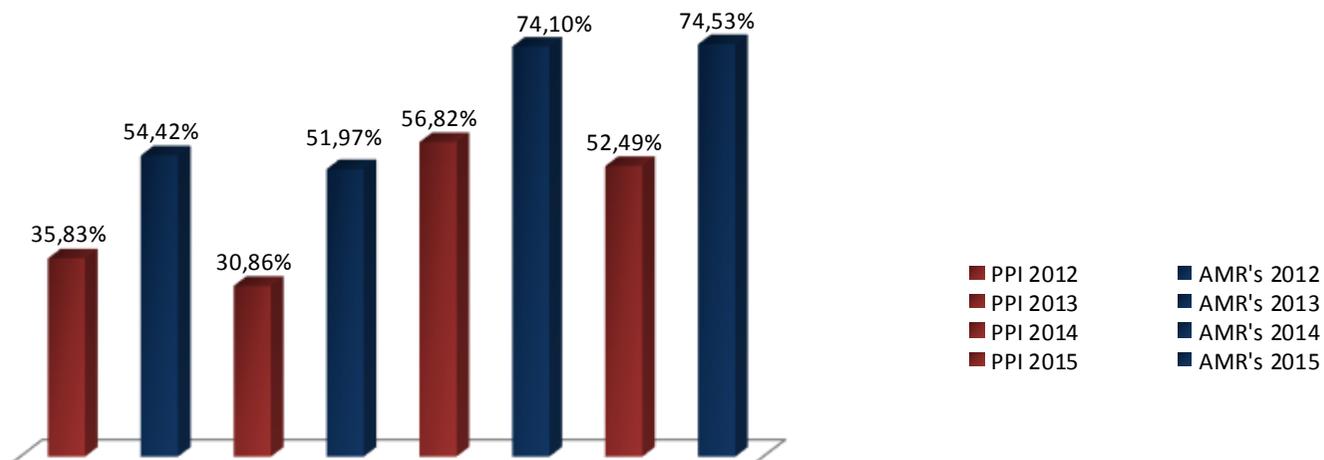
GRÁFICO X - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO



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

Designação	2012		2013		2014		2015	
	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's	PPI	AMR's
ORÇAMENTADO	6 963 230,88 €	4 201 296,12 €	5 265 895,45 €	4 251 824,59 €	5 260 469,10 €	4 102 506,26 €	6 251 994,15 €	4 433 057,48 €
PAGO	2 494 913,33 €	2 286 338,80 €	1 625 272,49 €	2 209 469,43 €	2 989 204,96 €	3 039 897,46 €	3 281 867,79 €	3 304 018,69 €
GRAU EXECUÇÃO	35,83%	54,42%	30,86%	51,97%	56,82%	74,10%	52,49%	74,53%

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



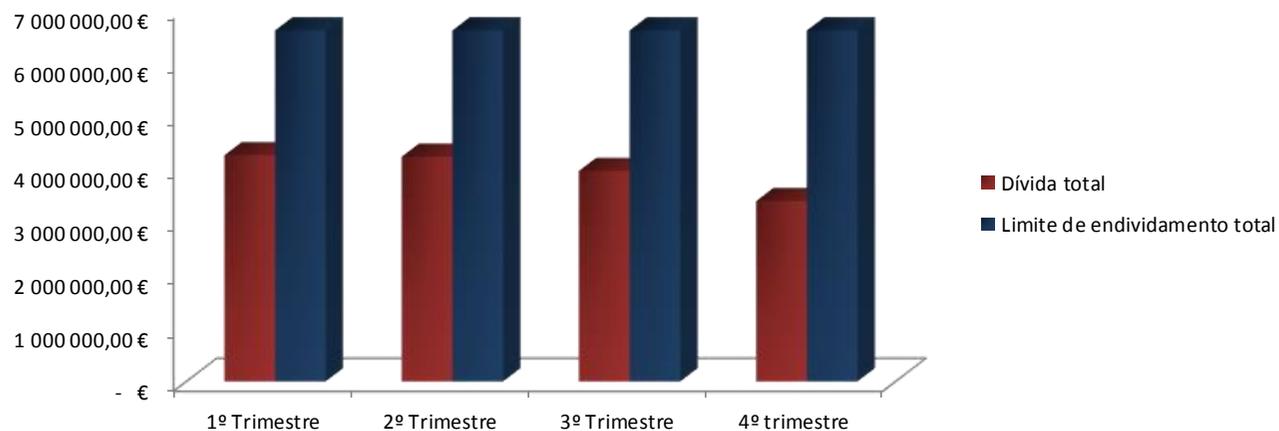
QUADRO XII - MAPA DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA TOTAL DE OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS

CONTA	DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Dívida a Médio/Longo Prazo (A)		3 836 709,99 €	3 619 719,94 €	3 368 008,83 €	3 150 244,84 €
23	Empréstimos a Médio/Longo Prazo	3 836 709,99 €	3 619 719,94 €	3 368 008,83 €	3 150 244,84 €
Dívida a Curto Prazo (B)		1 497 706,20 €	1 681 304,18 €	1 659 030,76 €	1 255 239,85 €
21	Cientes, contribuintes e utentes	452,06 €	452,06 €	452,06 €	452,06 €
22	Fornecedores C/C	163 438,64 €	246 407,71 €	270 355,15 €	109 346,72 €
24	Estado e outros entes públicos	65 232,03 €	122 736,06 €	64 817,44 €	68 603,91 €
26	Outros devedores e credores	1 268 583,47 €	1 311 708,35 €	1 323 406,11 €	1 076 837,16 €
Dívidas não orçamentais (C)		1 215 420,45 €	1 220 069,40 €	1 160 619,80 €	1 110 355,18 €
21	Cientes, contribuintes e utentes	452,06 €	452,06 €	452,06 €	452,06 €
24	Estado e outros entes públicos	65 232,03 €	122 736,06 €	64 817,44 €	68 603,91 €
26	Outros devedores e credores	1 149 736,36 €	1 096 881,28 €	1 095 350,30 €	1 041 299,21 €
Dívida Total de Operações Orçamentais (D)=(A)+(B)-(C)		4 118 995,74 €	4 080 954,72 €	3 866 419,79 €	3 295 129,51 €

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	4 118 995,74 €	4 080 954,72 €	3 866 419,79 €	3 295 129,51 €
Contribuição de SM, AM e SEL para a dívida bruta municipal	133 505,13 €	141 710,82 €	90 563,07 €	95 732,79 €
Dívida total a considerar (A)	4 252 500,87 €	4 222 665,54 €	3 956 982,86 €	3 390 862,30 €
Limite de endividamento total (B)	6 599 699,07 €			
Margem face ao limite (C)=(B)-(A)	2 347 198,20 €	2 377 033,53 €	2 642 716,21 €	3 208 836,77 €

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



QUADRO XIV - EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
Receita corrente bruta cobrada (A)	2 815 374,27	5 933 088,30	8 787 885,24	11 807 287,91
Despesa Corrente Paga (B)	2 121 812,56	4 549 158,89	6 504 406,88	8 685 646,63
Amortizações Médias Empréstimos M/LP (C)	882 915,12	882 915,12	882 915,12	882 915,12
Despesa Corrente Paga+ Amortizações Médias (D)=(B)+(C)	3 004 727,68	5 432 074,01	7 387 322,00	9 568 561,75
Saldo Corrente (E)=(A)-(B)	693 561,71	1 383 929,41	2 283 478,36	3 121 641,28
Saldo Corrente -Amortizações Médias (F)=(E)-(C)	- 189 353,41	501 014,29	1 400 563,24	2 238 726,16
(Saldo corrente - Amortização)/Receita corrente (G)=(F)/(A)	-6,73%	8,44%	15,94%	18,96%

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 31 DE DEZEMBRO**

DESCRIÇÃO	VALOR
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	3 242 347,48 €
RECEITA TOTAL RECEBIDA	13 974 895,93 €
DESPESA TOTAL PAGA	13 493 524,55 €
RECEITA MÉDIA MENSAL	1 164 574,66 €
DESPESA MÉDIA MENSAL	1 124 460,38 €
SALDO PARA MÊS SEGUINTE	3 723 718,86 €
DIVIDA TOTAL APURADA (à data)	143 758,64 €
DÍVIDA CORRENTE	112 991,25 €
DÍVIDA CAPITAL	30 767,39 €

CÓPIA AUTÊNTICA DE PARTE DA

1/2016

**ATA DA SESSÃO ORDINÁRIA DA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL DE
MÉRTOLA, REALIZADA EM 24 DE
FEVEREIRO DE 2016**

----- Aos vinte e quatro dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e dezasseis, 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 19, teve lugar a sessão ordinária da Assembleia Municipal de Mértola, e oportunamente convocada pelo ofício-circular nº 1 e edital nº 1/2016 ambos de 17 de fevereiro 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	F
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	F
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, a Snr^a. Presidente da Junta de Freguesia de Espírito Santo, fez-se representar pelo Tesoureiro da Junta, Snr. Tiago António 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 16,10 horas.-----





MUNICÍPIO DE MÉRTOLA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL

2.10.- INFORMAÇÃO FINANCEIRA DO MUNICÍPIO REFERENTE AO ANO 2015: -----

----- Foi presente, para conhecimento, a Informação Financeira referente ao ano de 2015 e cujo teor se transcreve: -----

----- "A análise do Relatório de Execução Financeira referente ao período de janeiro a dezembro de 2015 permite-nos retirar as seguintes conclusões: -----

O Total da Receita cobrada entre janeiro e dezembro de 2015 totalizou (13.974.895,93€) cerca de cerca de 900.000,00€ acima do valor cobrado no mesmo período do ano anterior. -----

----- Analisando a **Receita Corrente** cobrada, a mesma totalizou (13.493.524,55€) o que representa um acréscimo de cerca de 1.300.000,00€ comparativamente com o mesmo período do ano anterior. Por sua vez a **Receita de Capital** com uma cobrança que se cifrou entre janeiro e dezembro nos (2.166.694,74€), regista um decréscimo de cerca de 400.000,00€ comparativamente com o ano anterior. -----

Esta relação entre o acréscimo da receita de corrente e o decréscimo da receita de capital deve-se essencialmente á decisão de afetar 90% das transferências do orçamento de estado á componente da receita corrente, percentagem diferente da utilizada em 2014, que era de 80%. -----

----- Em termos globais de destacar a boa execução em todas as rúbricas da receita corrente quer na receita corrente e uma execução menos conseguida ao nível da receita de capital. -----

----- Quanto à **Despesa Total**, no período de janeiro a dezembro de 2015, a despesa total paga ascendeu aos 13.493.524,55€, superior em cerca de 150.000,00€ ao valor pago no mesmo período de 2014. -----

----- A **Despesa Corrente** que atingiu os 8.685.616.63€, registou um decréscimo de 330.000,00€ relativamente ao valor pago no mesmo período do 2014. Quanto à **Despesa de Capital** que totalizou no do ano 2015 o valor de 4.807.877,92€ registou um ligeiro acréscimo na ordem dos 490.000€ em relação ao mesmo período de 2014. -----

----- Em suma, a **Receita** registou no final de 2015 uma execução de 91,26%, sendo que a receita corrente atingiu no período em análise uma taxa de execução de 98,24% e a receita de capital de 65,78%. -----

----- Do lado da **Despesa**, verificou-se uma execução ao nível da despesa total de 72,72%. Quer a ao nível da despesa corrente quer ao nível da despesa de capital, com taxas de execução de 82,79% e 59,62%, respetivamente atingiram taxas de execução muito semelhantes às do ano anterior. -----

----- Relativamente às **Grandes Opções do Plano**, verificou-se uma execução de 52,49% no Plano Plurianual de Investimentos e de 74,53% 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 3.295.129.51€ inferior em cerca de 1.000.000,00€ relativamente ao valor 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 no final de 2015, margens muito consideráveis em ambos os limites impostos pela legislação atualmente em vigor. No endividamento essa margem é de 3.208.836,77 e no que respeita ao princípio do equilíbrio essa margem é de 18,96%." -----



MUNICÍPIO DE MÉRTOLA
ASSEMBLEIA MUNICIPAL

----- 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 artº 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 17,20 horas.---

ESTÁ CONFORME

Mértola, 25 de fevereiro de 2016

E eu

Municipal, a redigi, subscrevo e assino.

, Coordenadora Técnica da Câmara