

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2011





Controlo Orçamental da Receita

ORÇAMENTO DE RECEITA

Descrição	Dotações Iniciais (DI)	Dotações Corrigidas (DC)	Receita Cobrada Bruta (RCB)	Receita Cobrada Líquida (RCL)	Desvio % (RCL-DC)	Tx.execução (RCL)	
						Dotações Iniciais	Dotações corrigidas
Receitas Correntes							
Impostos Diretos	4.452.200,00	4.452.200,00	4.492.335,52	4.425.914,93	-0,59%	99,41%	99,41%
Impostos Indiretos	321.700,00	321.700,00	80.279,06	80.279,06	-75,05%	24,95%	24,95%
Taxas, Multas e Outras Penalidades	1.023.000,00	1.023.000,00	958.277,16	956.328,62	-6,52%	93,48%	93,48%
Rendimentos de Propriedade	1.713.400,00	1.713.400,00	2.153.124,29	2.153.124,29	25,66%	125,66%	125,66%
Transferências Correntes	10.207.100,00	10.207.100,00	10.472.620,09	10.472.620,09	2,60%	102,60%	102,60%
Venda de Bens e Serviços Correntes	5.267.200,00	5.267.200,00	5.462.099,98	5.458.114,66	3,62%	103,62%	103,62%
Outras Receitas Correntes	38.900,00	38.900,00	93.990,81	93.990,81	141,62%	241,62%	241,62%
<i>Sub-total</i>	23.023.500,00	23.023.500,00	23.712.726,91	23.640.372,46	2,68%	102,68%	102,68%
Receitas de Capital							
Venda de Bens de Investimento	1.333.100,00	1.333.100,00	205.263,77	205.263,77	-84,60%	15,40%	15,40%
Transferências de Capital	12.369.600,00	13.603.200,00	7.591.713,32	7.591.713,32	-44,19%	61,37%	55,81%
Ativos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Passivos Financeiros	675.100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
Outras Receitas de Capital	139.800,00	139.800,00	26.057,84	26.057,84	-81,36%	18,64%	18,64%
<i>Sub-total</i>	14.517.600,00	15.076.200,00	7.823.034,93	7.823.034,93	-46,11%	53,89%	51,89%
Outras Receitas							
Reposições não Abatidas nos Pagamentos	37.100,00	37.100,00	458.147,78	458.147,78	1134,90%	1234,90%	1234,90%
Saldo da Gerência Anterior	0,00	73.500,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
<i>Sub-total</i>	37.100,00	110.600,00	458.147,78	458.147,78	314,24%	1234,90%	414,24%
TOTAL	37.578.200,00	38.210.300,00	31.993.909,62	31.921.555,17	-16,46%	84,95%	83,54%



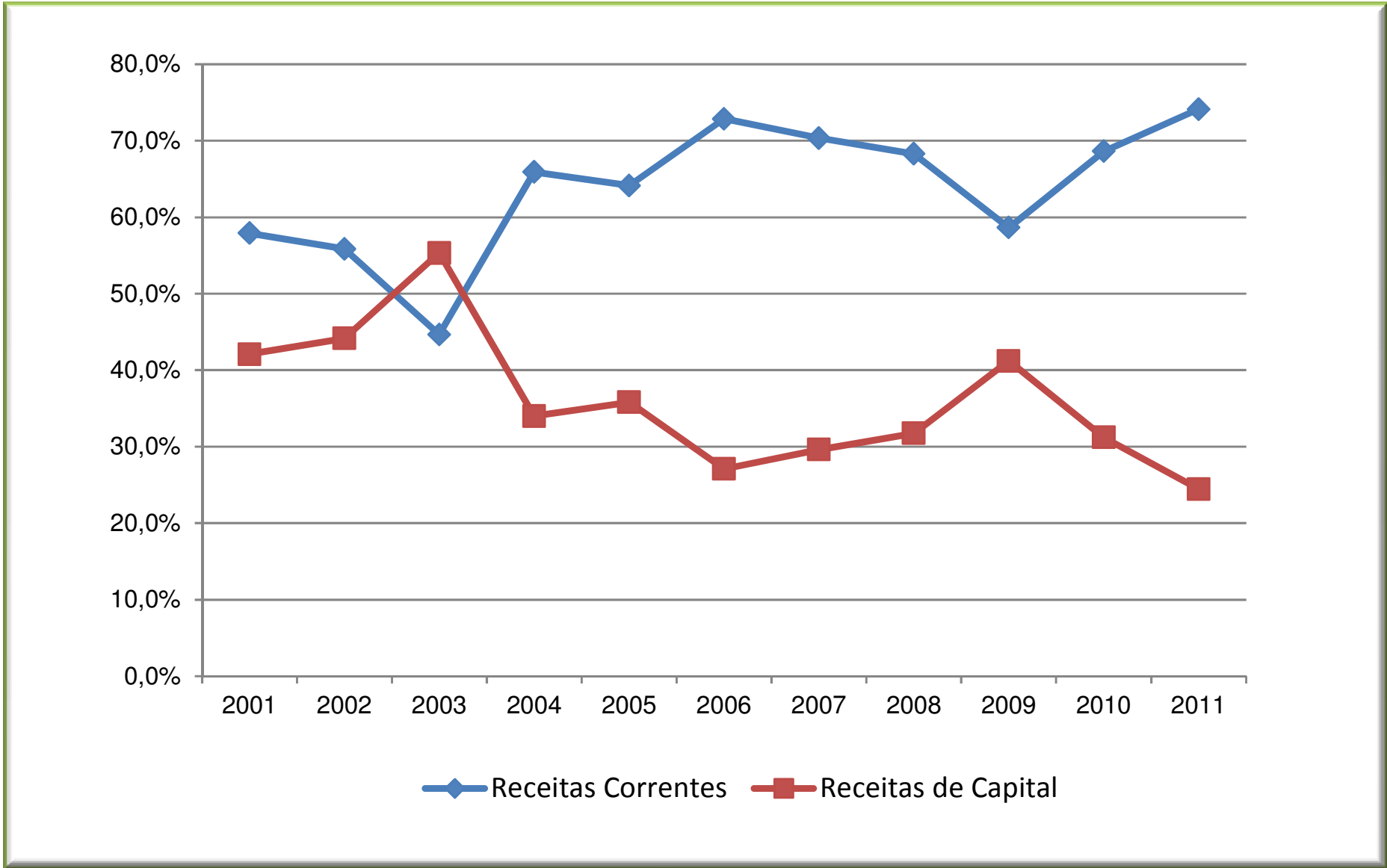
Controlo Orçamental da Despesa

ORÇAMENTO DE DESPESA

Descrição	Dotações Iniciais (DI)	Dotações Corrigidas (DC)	Despesa Paga (DP)	Desvio % (DP-DC)	Tx.execução	
					Dotações Iniciais	Dotações corrigidas
Despesas Correntes						
Despesas com o Pessoal	6.932.500,00	6.863.110,00	6.822.383,59	-1,59%	98,41%	99,41%
Aquisição de Bens e Serviços	14.338.800,00	14.271.340,00	12.372.257,78	-13,71%	86,29%	86,69%
Juros e Outros Encargos	256.200,00	292.000,00	288.529,26	12,62%	112,62%	98,81%
Transferências Correntes	1.019.500,00	1.095.650,00	1.038.725,51	1,89%	101,89%	94,80%
Outras Despesas Correntes	359.800,00	458.200,00	434.254,84	20,69%	120,69%	94,77%
<i>Sub-total</i>	22.906.800,00	22.980.300,00	20.956.150,98	-8,52%	91,48%	91,19%
Despesas de Capital						
Aquisição de Bens de Capital	10.645.500,00	11.653.900,00	7.532.063,53	-29,25%	70,75%	64,63%
Transferências de Capital	2.595.800,00	2.056.000,00	1.875.272,86	-27,76%	72,24%	91,21%
Ativos Financeiros	330.000,00	430.000,00	430.000,00	30,30%	130,30%	100,00%
Passivos Financeiros	1.100.100,00	1.090.100,00	1.089.983,90	-0,92%	99,08%	99,99%
<i>Sub-total</i>	14.671.400,00	15.230.000,00	10.927.320,29	-25,52%	74,48%	71,75%
TOTAL	37.578.200,00	38.210.300,00	31.883.471,27	-15,15%	84,85%	83,44%

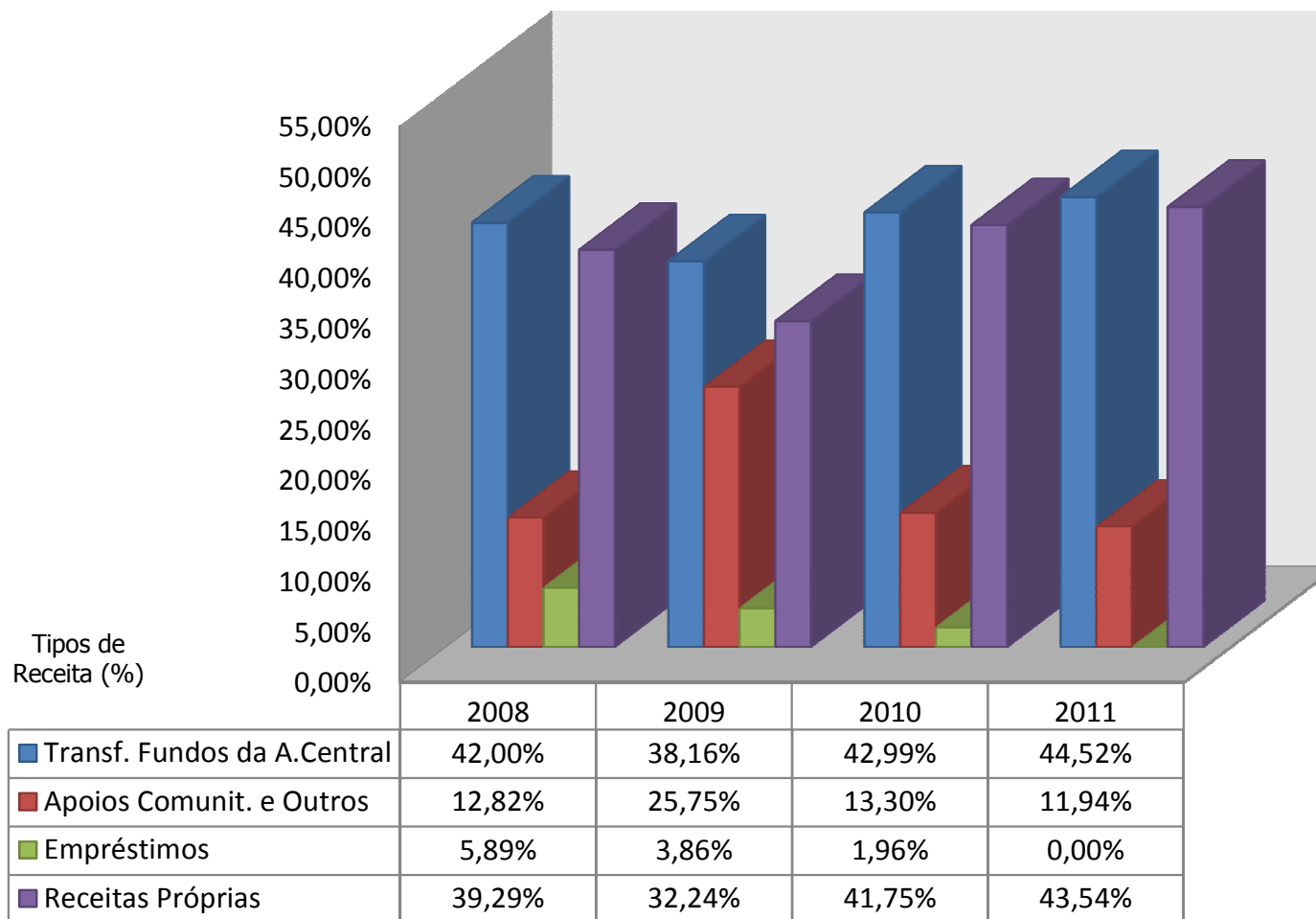


Evolução das Receitas Correntes e de Capital (%)



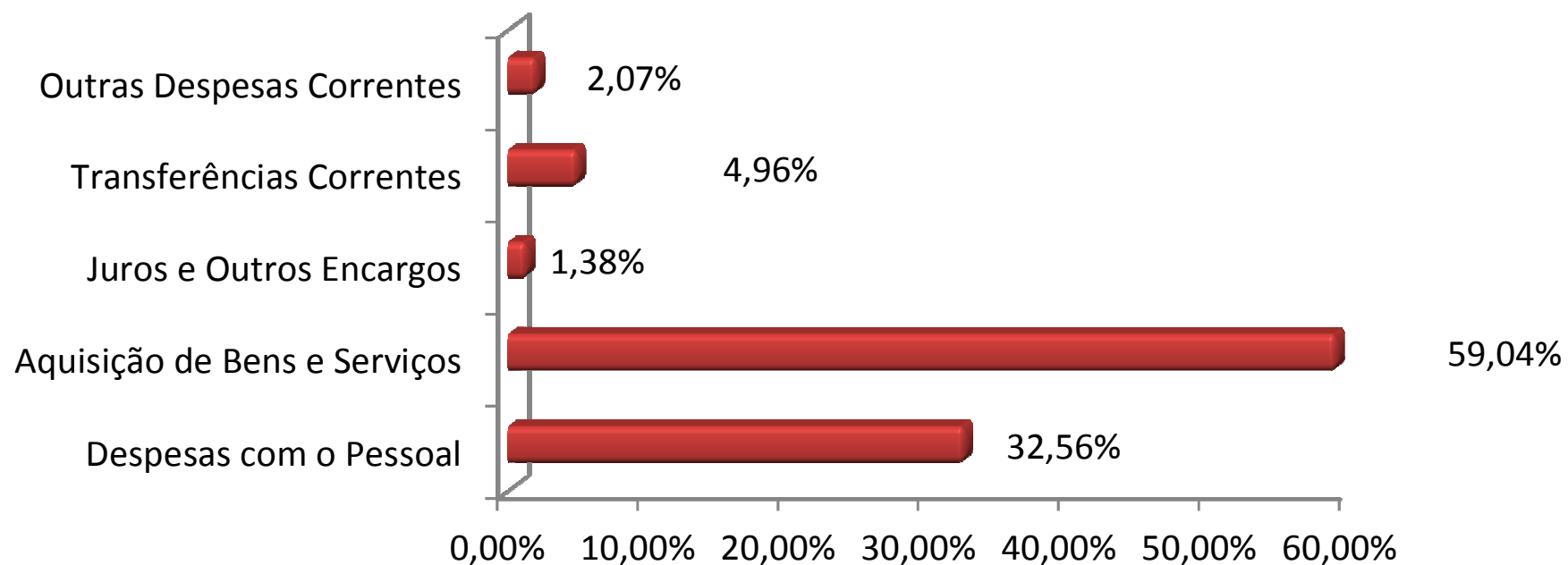


Evolução das estrutura das Receitas – 2008/2011 por tipo de financiamento (%)



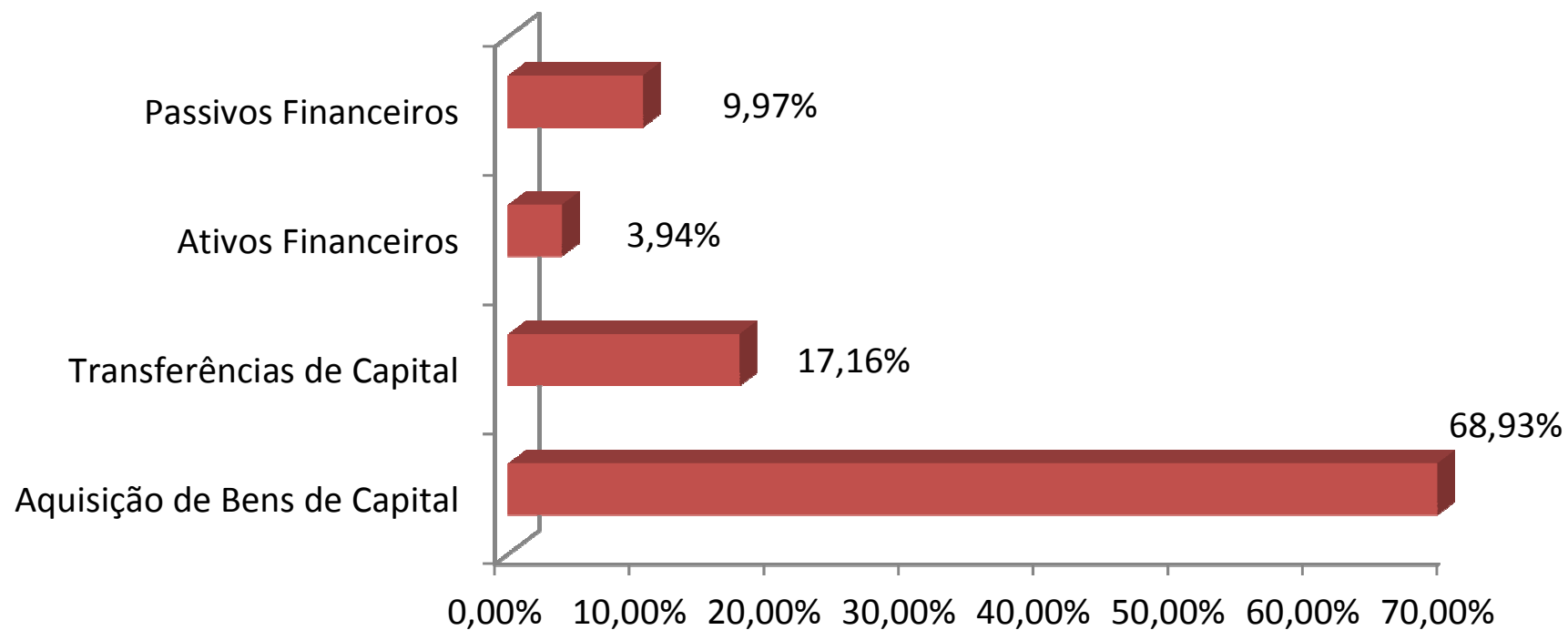


Estrutura da execução despesas correntes (%)

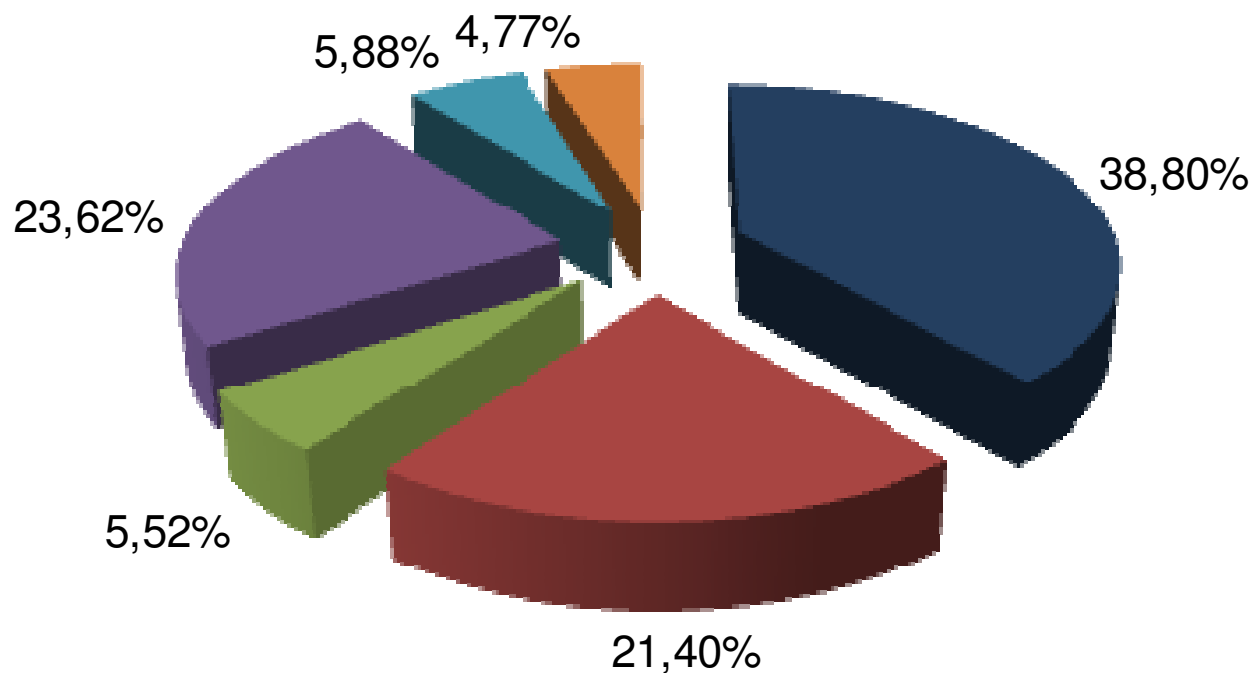




Estrutura da execução despesas capital (%)



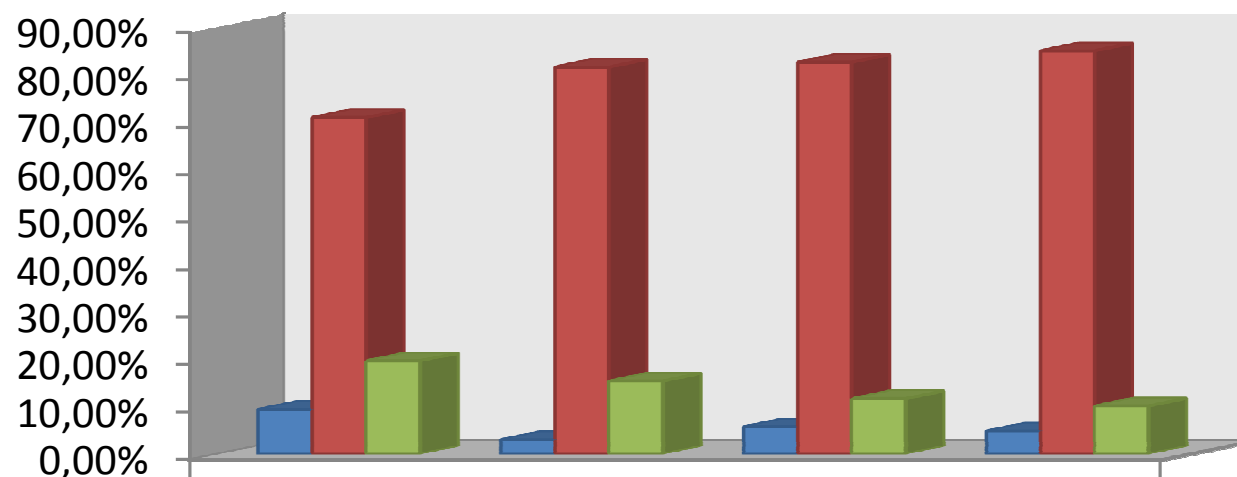
Estrutura da despesa (%)



- Aquisição de bens e serviços
- Despesas com pessoal
- Outras despesas correntes
- Aquisição de bens de capital
- Transferências de capital
- Outras despesas capital



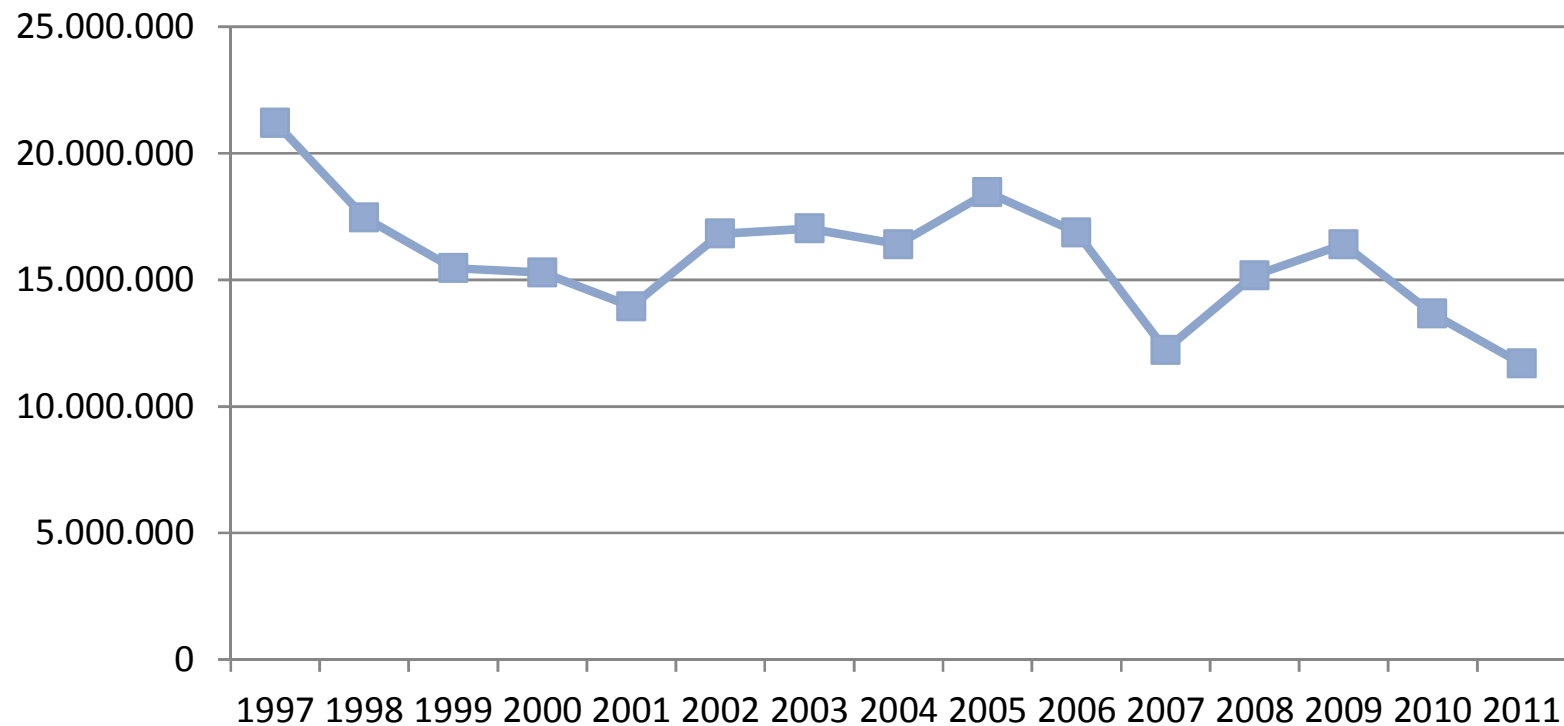
Repartição das despesas do Plano Plurianual de Investimentos - 2008/2011



	2008	2009	2010	2011
■ Funções Gerais	9,41%	3,02%	5,76%	4,87%
■ Funções Sociais	70,91%	81,57%	82,56%	84,98%
■ Funções Económicas	19,68%	15,41%	11,68%	10,15%



Evolução da Dívida (1997-2011)



—■— Valor da dívida atualizado a 31 de Dezembro de 2011

Sobre o orçamento
da receita: **105%**

Sobre o orçamento
da receita: **30,59%**



Endividamento Municipal

Endividamento Líquido		Endividamento de médio e longo prazos (EMLP)		
EL 30-09-2010	limite EL 2011	MLP 30-09-2011	Rateio n.º 2 art.º 53.º OE/2011	Limite EMLP 2011
4.196.119,00	4.196.119,00	7.368.515,00	2.734.052,00	10.102.567,00

	Designação	Montante (€)	Observações
(1)	TOTAL ENDIVIDAMENTO BANCÁRIO CURTO PRAZO	0,00	Saldo credor conta 2311 - Empréstimos de curto prazo
(2)	CAPITAL EM DÍVIDA DE MÉDIO E LONGO PRAZOS MUNICÍPIO	8.174.915,44	Saldo credor conta 2312 Empréstimos de médio e longo prazos
(3)	TOTAL ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO MUNICÍPIO	4.529.036,39	O endividamento líquido corresponde à diferença entre passivos e activos financeiros. Para efeitos deste apuramento não se consideram as contas 2745, 2749
(4)	CAPITAL EM DÍVIDA DE EMPRESTIMOS DE MEDIO E LONGO PRAZOS EXCEPCIONADOS DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO MUNICIPAL	2.239.828,98	Capital em dívida de empréstimos de médio e longo prazos excepcionados dos limites de endividamento municipal nos termos das alíneas a) e b) do n.º2 do art.º 61.º da LFL
(5)	CAPITAL EM DÍVIDA DE MÉDIO E LONGO PRAZOS A CONSIDERAR	5.935.086,46	Capital em dívida de médio e longo prazos, excluindo montantes legalmente excepcionados (5) = (2) - (4)
(6)	ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO A CONSIDERAR	2.289.207,41	Endividamento líquido, excluindo montantes legalmente excepcionados (6) = (3) - (4)

Endividamento líquido: 45,44% do limite

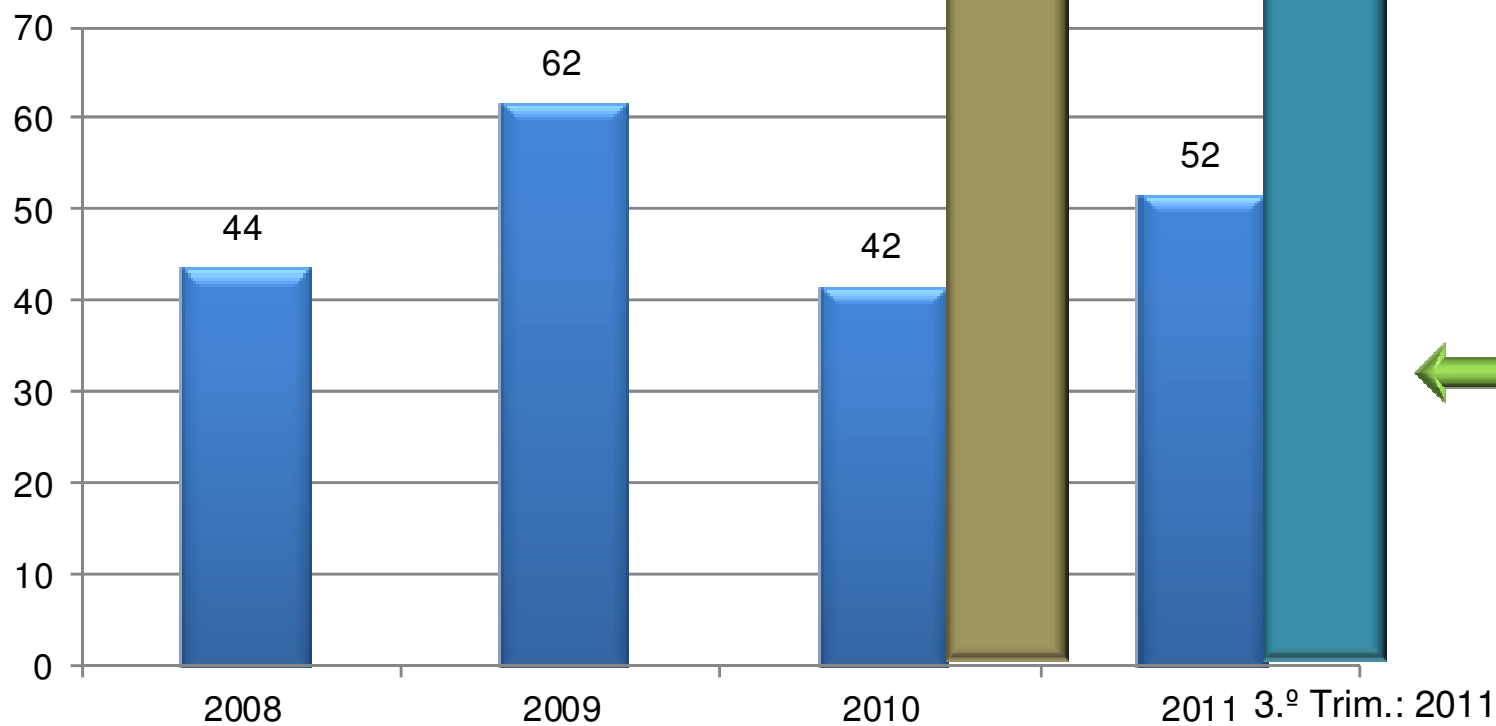
Endividamento MLP: 19,45% do limite



Prazo médio de pagamento

Média do PMP dos 308 municípios

(Fonte: Anuário Financeiro dos Municípios Portugueses 2010)



Média PMP do Setor Empresarial do Estado

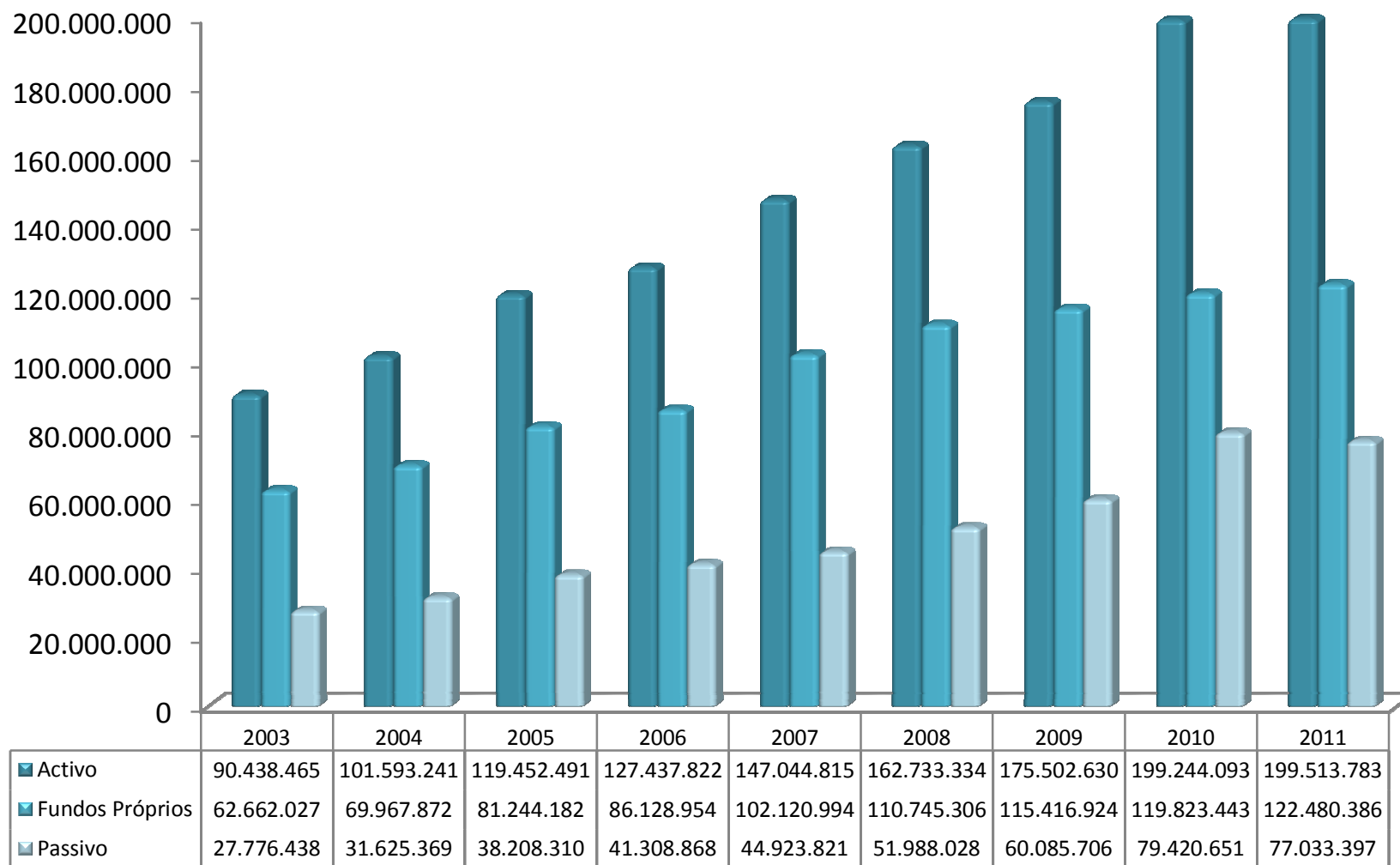
(Fonte: Direção Geral do Tesouro e Finanças)

131,2

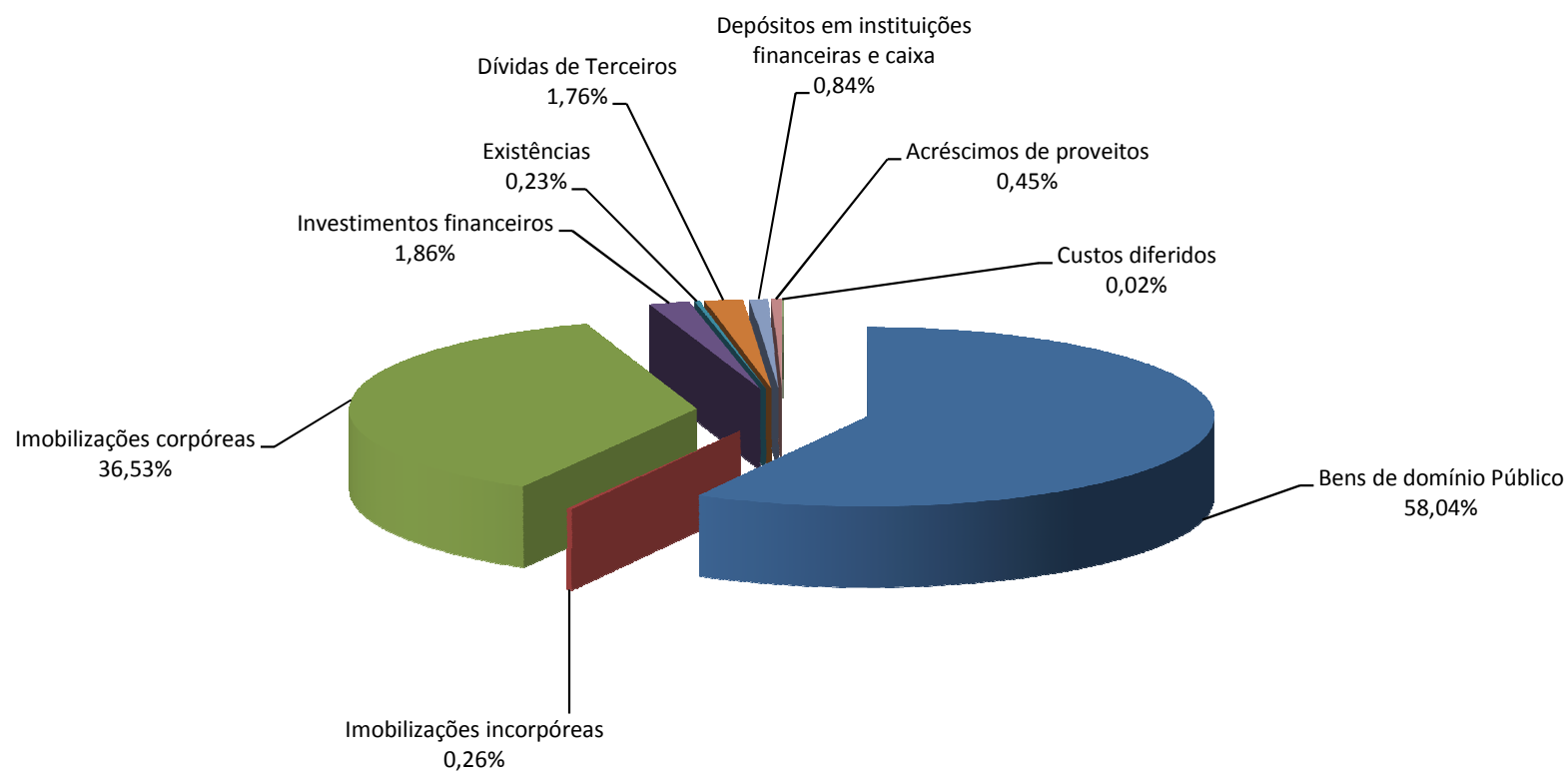
148



Evolução do Balanço no período 2003-2011

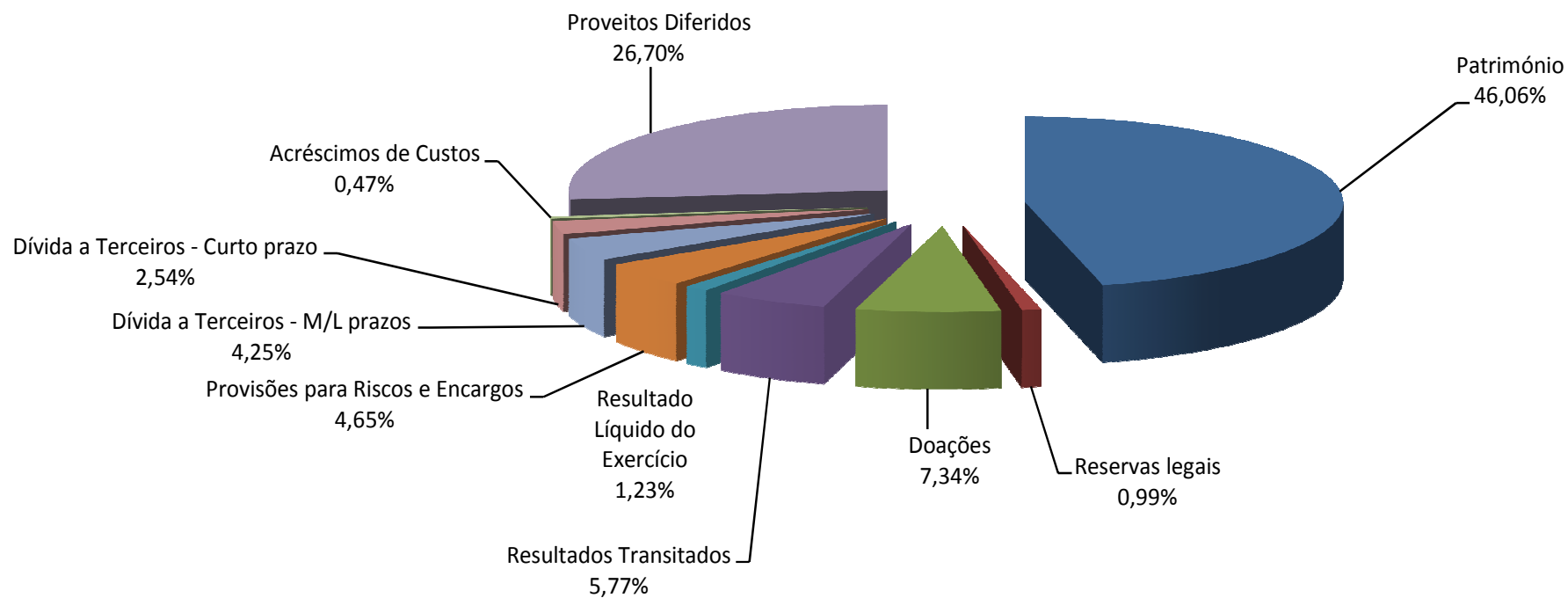


Estrutura do Activo, 2011

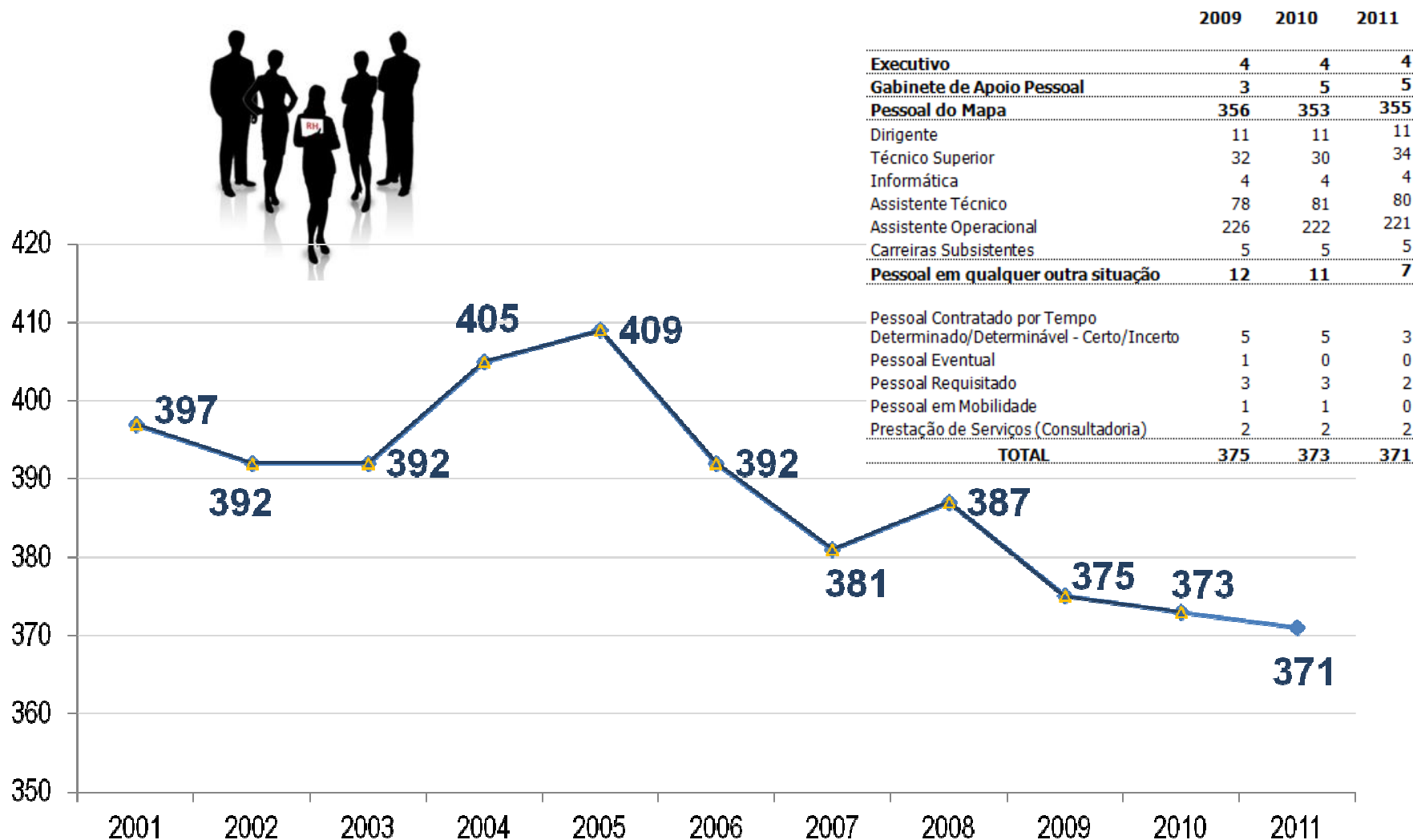




Estrutura dos Fundos Próprios e Passivo, 2011



Pessoal em exercício de funções



	2009	2010	2011
Executivo	4	4	4
Gabinete de Apoio Pessoal	3	5	5
Pessoal do Mapa	356	353	355
Dirigente	11	11	11
Técnico Superior	32	30	34
Informática	4	4	4
Assistente Técnico	78	81	80
Assistente Operacional	226	222	221
Carreiras Subsistentes	5	5	5
Pessoal em qualquer outra situação	12	11	7
Pessoal Contratado por Tempo Determinado/Determinável - Certo/Incerto	5	5	3
Pessoal Eventual	1	0	0
Pessoal Requisitado	3	3	2
Pessoal em Mobilidade	1	1	0
Prestação de Serviços (Consultadoria)	2	2	2
TOTAL	375	373	371

PRESTAÇÃO DE CONTAS

2011



FIM