

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2010



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 Directos	4.462.500,00	4.462.500,00	4.412.495,33	4.343.285,18	-2,67%	97,33%	97,33%
Impostos Indirectos	207.900,00	207.900,00	375.043,55	375.043,55	80,40%	180,40%	180,40%
Taxas, Multas e Outras Penalidades	1.017.800,00	1.017.800,00	1.007.783,30	1.007.460,14	-1,02%	98,98%	98,98%
Rendimentos de Propriedade	1.939.500,00	1.939.500,00	1.711.432,14	1.711.432,14	-11,76%	88,24%	88,24%
Transferências Correntes	10.712.100,00	11.138.000,00	10.700.048,24	10.700.048,24	-3,93%	99,89%	96,07%
Venda de Bens e Serviços Correntes	4.705.000,00	4.705.000,00	5.679.934,75	5.676.282,68	20,64%	120,64%	120,64%
Outras Receitas Correntes	45.100,00	45.100,00	40.368,63	40.368,63	-10,49%	89,51%	89,51%
Sub-total:	23.089.900,00	23.515.800,00	23.927.105,94	23.853.920,56	1,44%	103,31%	101,44%
Receitas de Capital							
Venda de Bens de Investimento	4.345.000,00	4.345.000,00	1.244.940,98	1.244.940,98	-71,35%	28,65%	28,65%
Transferências de Capital	12.929.500,00	13.245.300,00	8.932.304,40	8.932.304,40	-32,56%	69,08%	67,44%
Activos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
Passivos Financeiros	100,00	682.900,00	682.896,35	682.896,35	0,00%	0,00%	100,00%
Outras Receitas de Capital	4.400,00	4.400,00	30.749,26	30.749,26	598,85%	698,85%	698,85%
Sub-total:	17.279.000,00	18.277.600,00	10.890.890,99	10.890.890,99	-36,97%	63,03%	59,59%
Outras Receitas							
Reposições não Abatidas nos Pagamentos	100,00	100,00	56.127,14	56.127,14	56027,14%	56127,14%	56127,14%
Saldo da Gerência Anterior	0,00	41.000,00	0,00	0,00	-100,00%	0,00%	0,00%
Sub-total:	100,00	41.100,00	56.127,14	56.127,14	36,56%	56127,14%	136,56%
TOTAL	40.369.000,00	41.834.500,00	34.874.124,07	34.800.938,69	-16,81%	86,21%	83,19%

Controlo Orçamental da Despesa

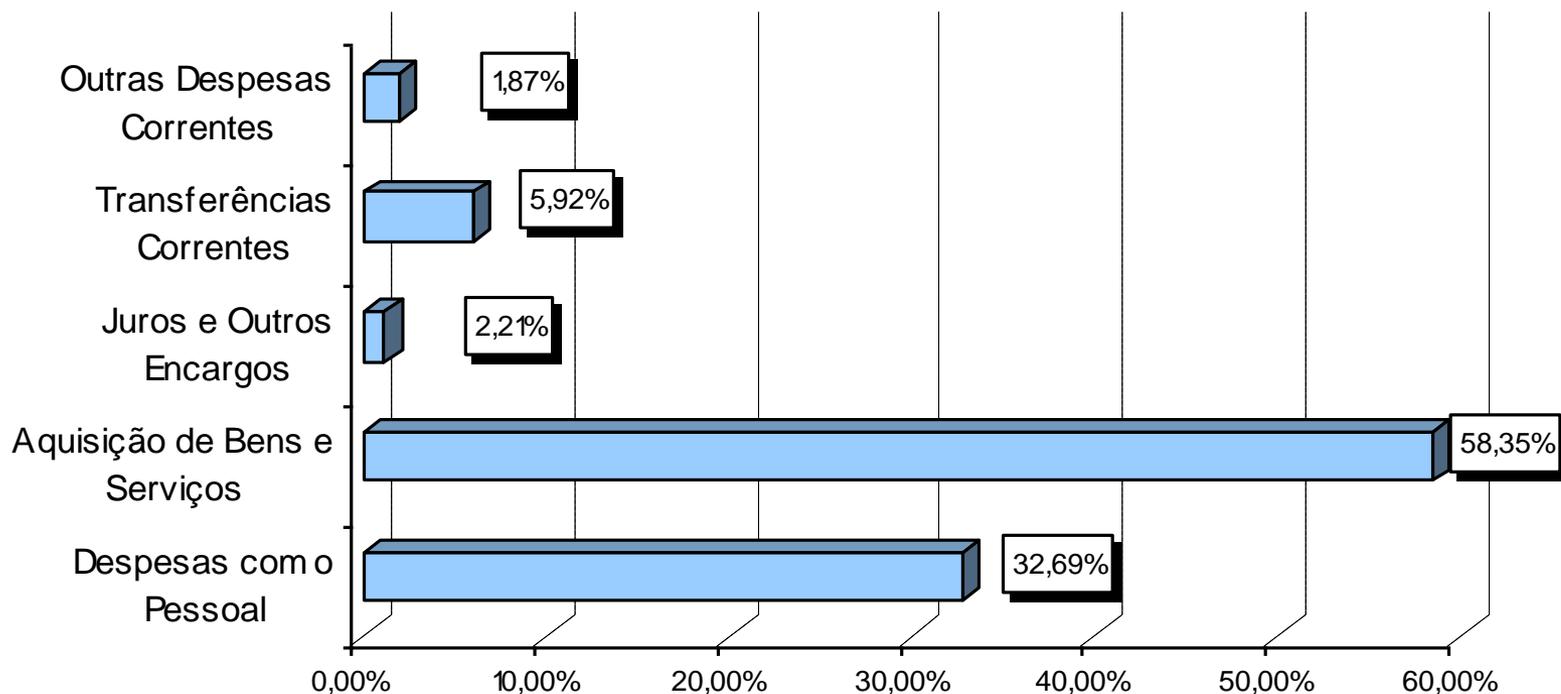
ORÇAMENTO DE DESPESA

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	7.721.500,00	7.114.700,00	6.962.159,68	-9,83%	90,17%	97,86%
Aquisição de Bens e Serviços	13.294.600,00	13.982.470,00	12.427.129,71	-6,52%	93,48%	88,88%
Juros e Outros Encargos	197.100,00	247.580,00	246.629,45	25,13%	125,13%	99,62%
Transferências Correntes	844.600,00	1.346.000,00	1.261.380,56	49,35%	149,35%	93,71%
Outras Despesas Correntes	230.400,00	410.050,00	398.471,00	72,95%	172,95%	97,18%
Sub-total	22.288.200,00	23.100.800,00	21.295.770,40	-4,45%	95,55%	92,19%
Despesas de Capital						
Aquisição de Bens de Capital	13.484.500,00	13.623.000,00	9.636.509,23	-28,54%	71,46%	70,74%
Transferências de Capital	2.783.600,00	3.053.500,00	2.031.629,10	-27,01%	72,99%	66,53%
Activos Financeiros	280.000,00	374.400,00	374.326,89	33,69%	133,69%	99,98%
Passivos Financeiros	1.532.700,00	1.682.800,00	1.503.341,36	-1,92%	98,08%	89,34%
Sub-total	18.080.800,00	18.733.700,00	13.545.806,58	-25,08%	74,92%	72,31%
TOTAL	40.369.000,00	41.834.500,00	34.841.576,98	-13,69%	86,31%	83,28%

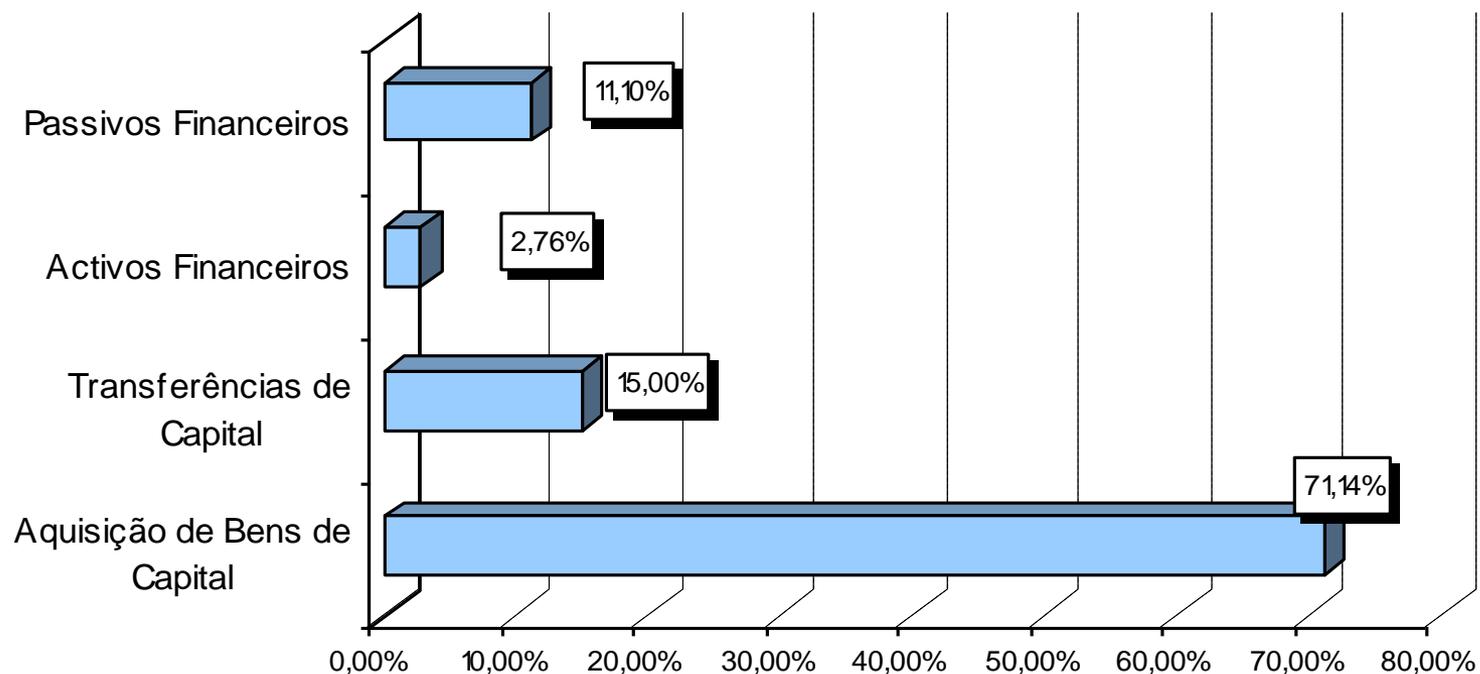
Evolução das Receitas Correntes e de Capital (%)



Estrutura da execução despesas correntes (%)



Estrutura da execução despesas capital (%)

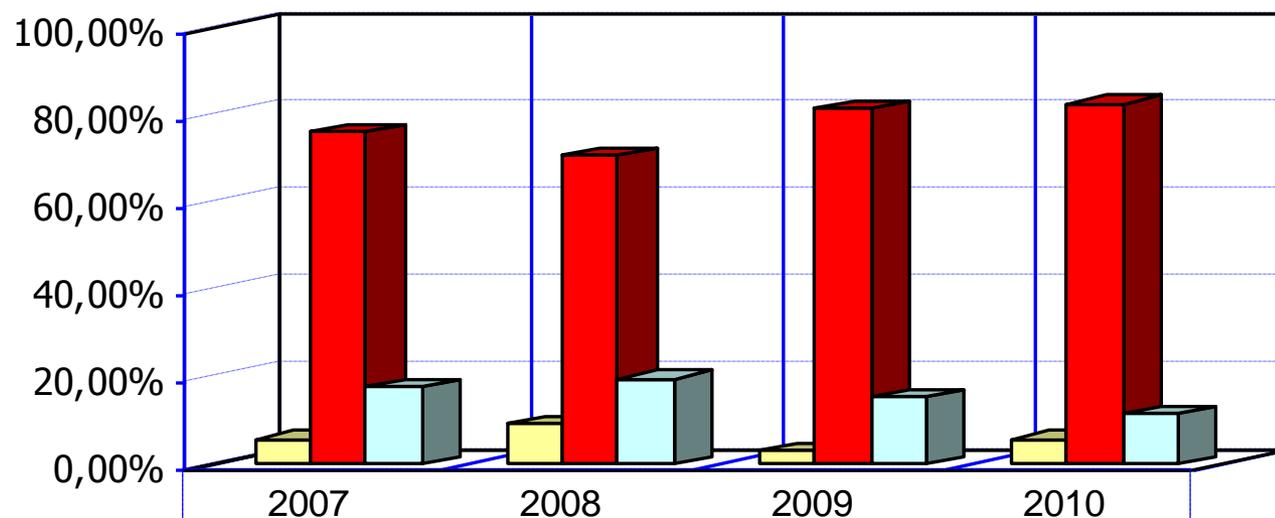


Despesas com Pessoal

Despesas com pessoal

<i>Descrição</i>	<i>Limite legal</i>	<i>Despesa paga</i>
Pessoal do Quadro	60% das Rec. Correntes do ano anterior 22.803.730,35 € 13.682.238,21 €	4.696.928,17 34,33% do limite legal
Pessoal em qualquer outra situação	25% do limite das Despesas com Pessoal dos Quadros 13.682.238,21 € 3.420.559,55 €	421.810,05 12,33% do limite legal

Repartição das despesas do Plano Plurianual de Investimentos - 2007/2010



■ Funções Gerais

■ Funções Sociais

■ Funções Económicas

5,80%

76,18%

18,02%

9,41%

70,91%

19,68%

3,02%

81,57%

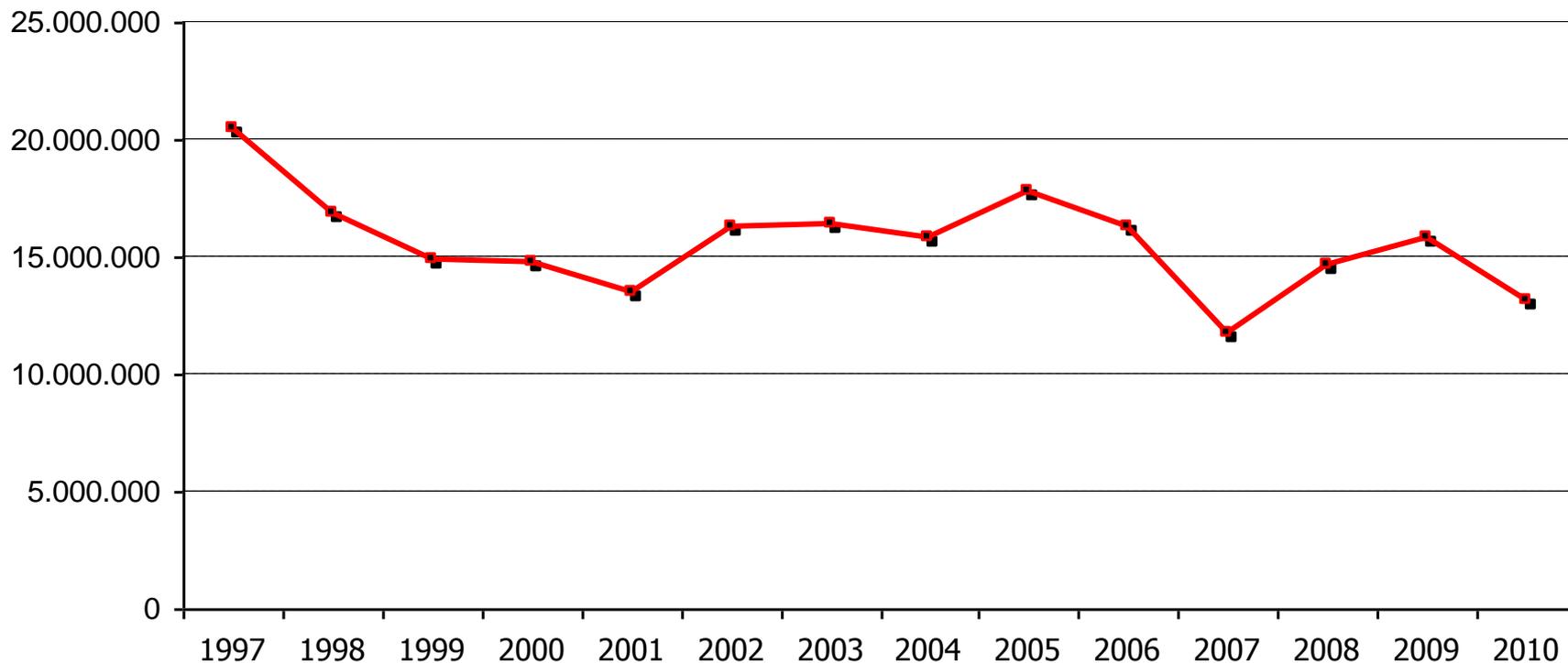
15,41%

5,76%

82,56%

11,68%

Evolução da Dívida (1997-2010)



— Valor da dívida actualizado a 31 de Dezembro de 2010

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

Sobre o orçamento
da receita: **37,78%**

Endividamento Municipal

Ano de 2010

valor (euros)

Limite ao endividamento de curto prazo	1.932.337,92
Limite ao endividamento de médio e longo prazos	19.323.379,20
Limite ao endividamento líquido	24.154.224,00

	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	9.264.899,34	Saldo credor conta 2312 Empréstimos de médio e longo prazos
(3)	TOTAL ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO MUNICÍPIO	8.087.370,31	O endividamento líquido corresponde à diferença entre passivos e activos financeiros. Para efeitos deste apuramento não se consideram as contas 2745, 2749 e 414
(4)	CAPITAL EM DÍVIDA DE EMPRÉSTIMOS DE MÉDIO E LONGO PRAZOS EXCEPCIONADOS DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO MUNICIPAL	2.484.328,12	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	6.780.571,22	Capital em dívida de médio e longo prazos, excluindo montantes legalmente excepcionados (5) = (2) - (4)
(6)	ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO A CONSIDERAR	5.603.042,19	Endividamento líquido, excluindo montantes legalmente excepcionados (6) = (3) - (4)

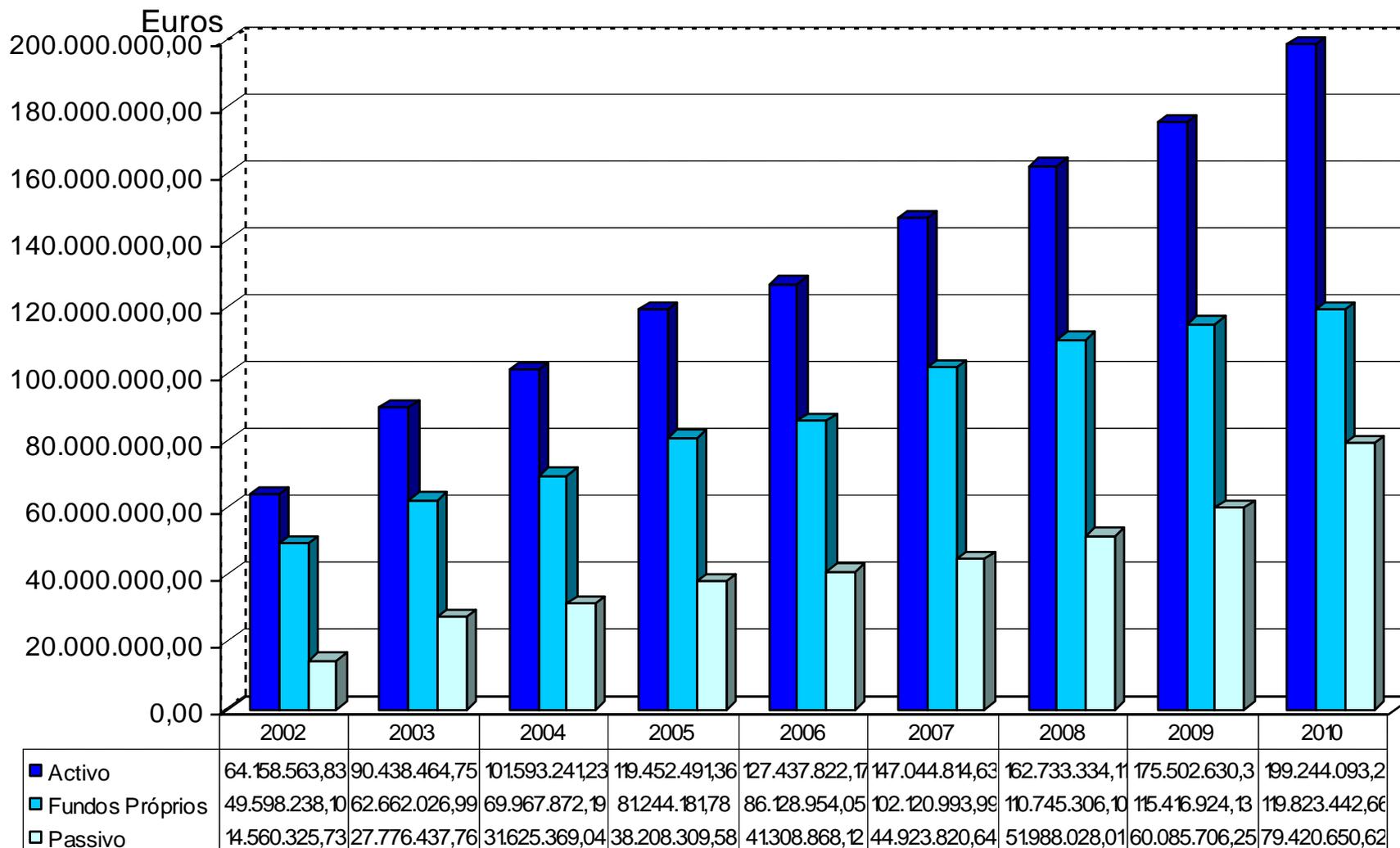
Endividamento líquido: 23,20% do limite

Endividamento MLP: 35,09% do limite

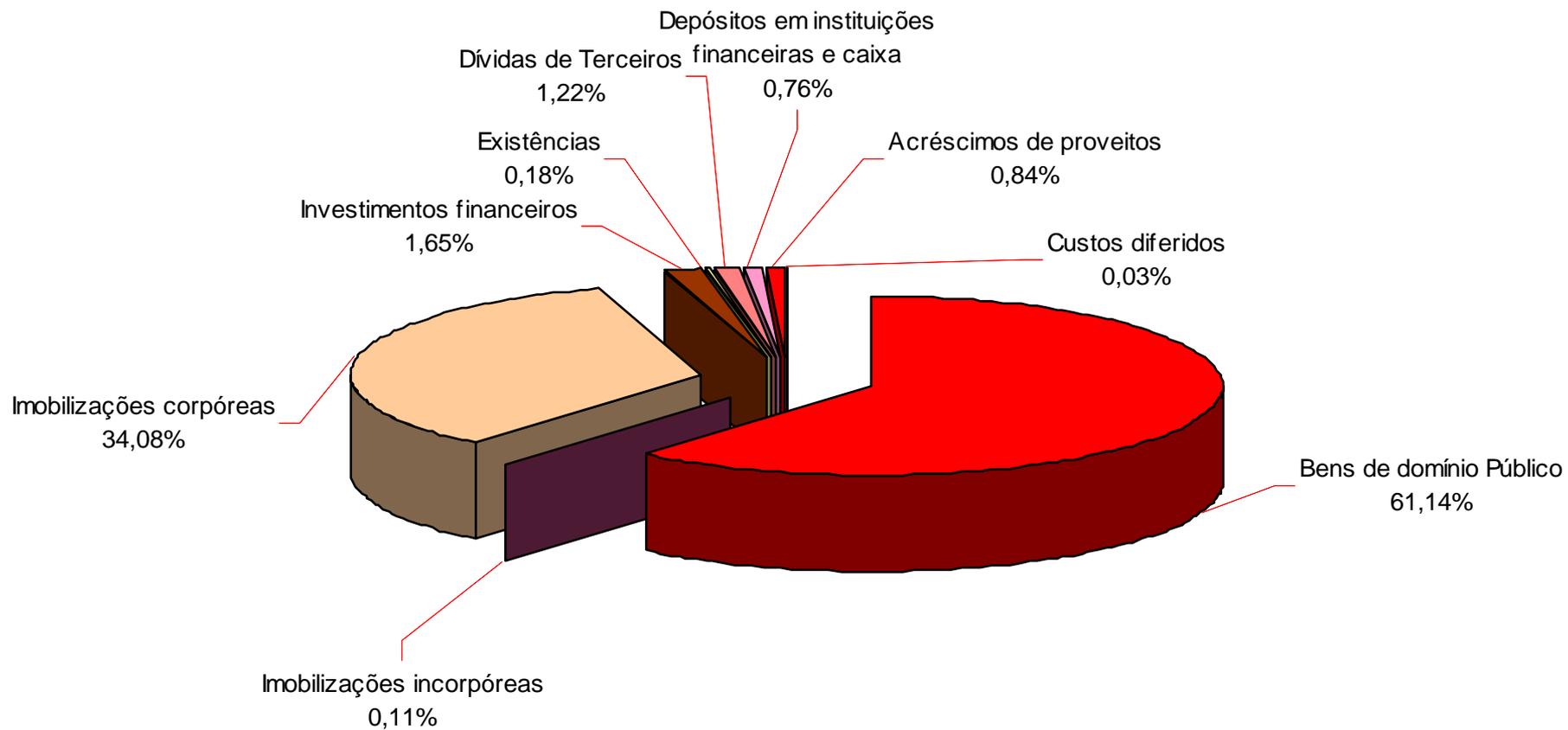
Para contracção de novos empréstimos mlp, no universo dos **308 municípios**, só **19** poderão aceder a valor superior ao de Bragança, e **61** estão impedidos de aceder a qualquer financiamento.

Fonte: DGAL

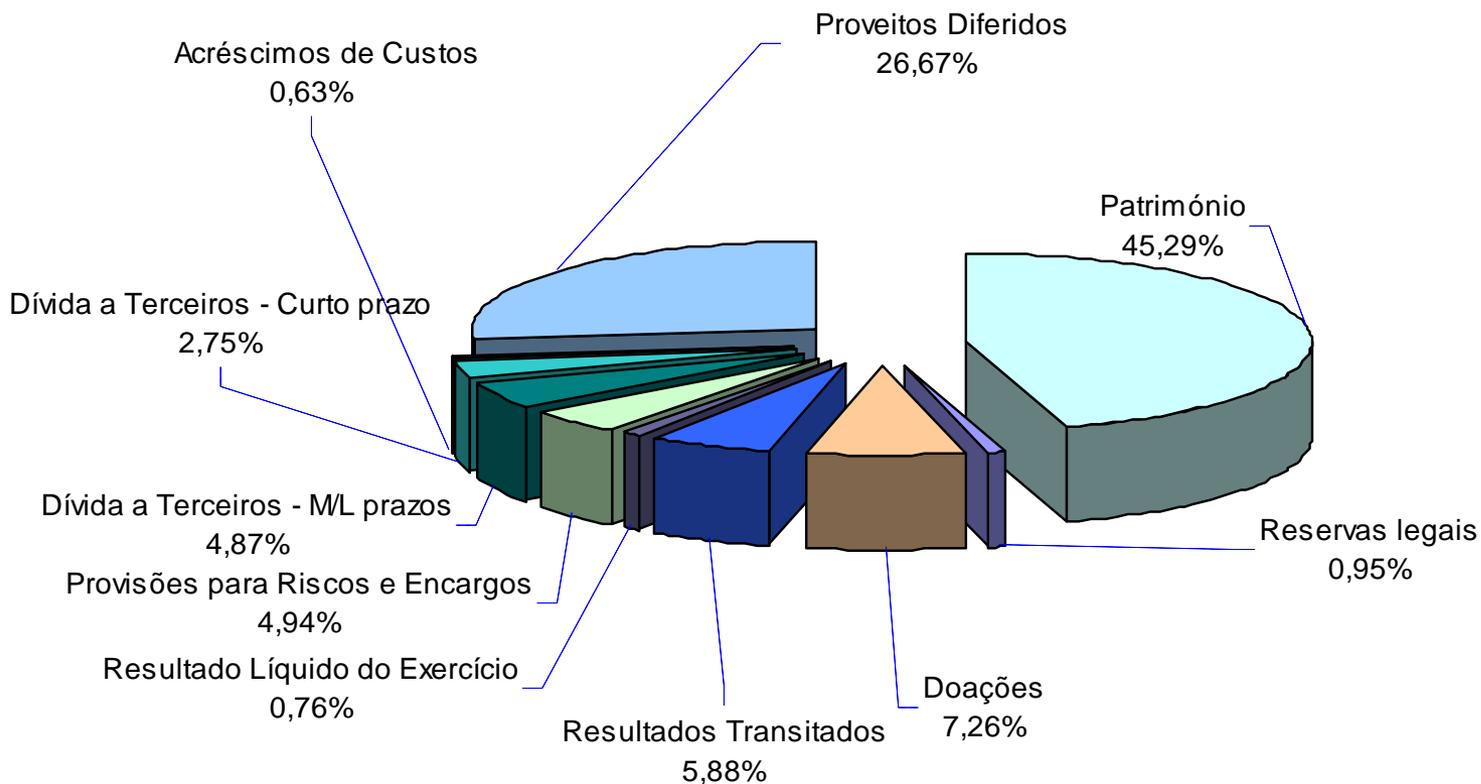
Evolução do Balanço no período 2002-2010



Estrutura do Activo, 2010



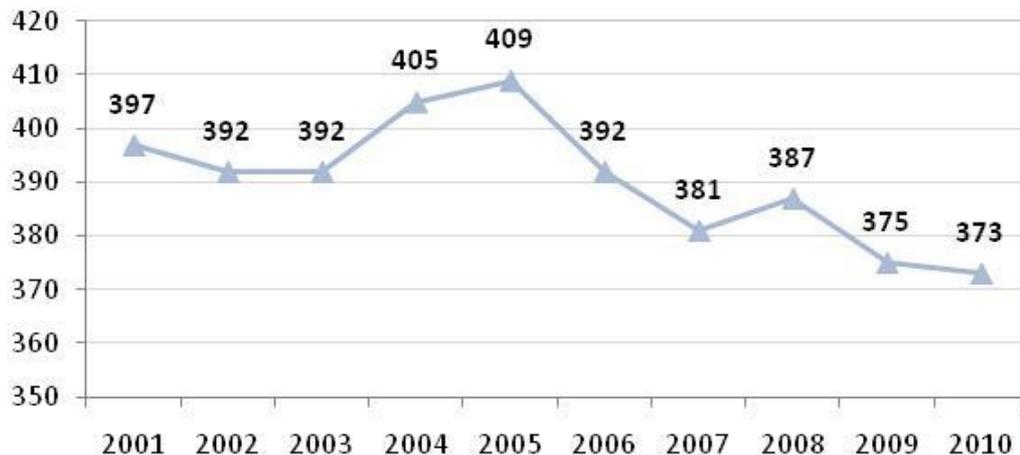
Estrutura dos Fundos Próprios e Passivo, 2010



Pessoal em exercício de funções



Evolução do n.º de funcionários
(2001-2010)



	2010
Executivo	4
Gabinete de Apoio Pessoal	5
Pessoal do Mapa	353
Dirigente	11
Técnico Superior	30
Informática	4
Assistente Técnico	81
Assistente Operacional	222
Carreiras Subsistentes	5
Pessoal em qualquer outra situação	11
Pessoal Contratado por Tempo	
Determinado/Determinável - Certo/Incerto	5
Pessoal Eventual	0
Pessoal Requisitado	3
Pessoal em Mobilidade	1
Prestação de Serviços (Consultadoria)	2
TOTAL	373

Síntese – Prestação de Contas 2010

Execução Orçamental

✓ 83,36% (Receita)
✓ 83,29% (Despesa)

Despesas com Pessoal (limites legais):

- ✓ Pessoal do Quadro: **34,33%**
- ✓ Pessoal em qq outra situação: **12,33%**

Despesa Global

↓
10,24%

Endividamento Municipal

↓ 15,02%
(2,71 M€)

Activo Bruto

↑ 13,53%

Sobre o orçamento da receita:

1997: 105% | 2010: 37,78%

Proveitos operacionais

↑ 3,69%

LIMITES LEGAIS

- ✓ Endividamento líquido: **23,20%**
- ✓ Endividamento MLP: **35,09%**

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2010



Para consultar do documento integral visite o website do Município de Bragança, em http://www.cm-braganca.pt/PageGen.aspx?WMCM_PaginaId=36081