

**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

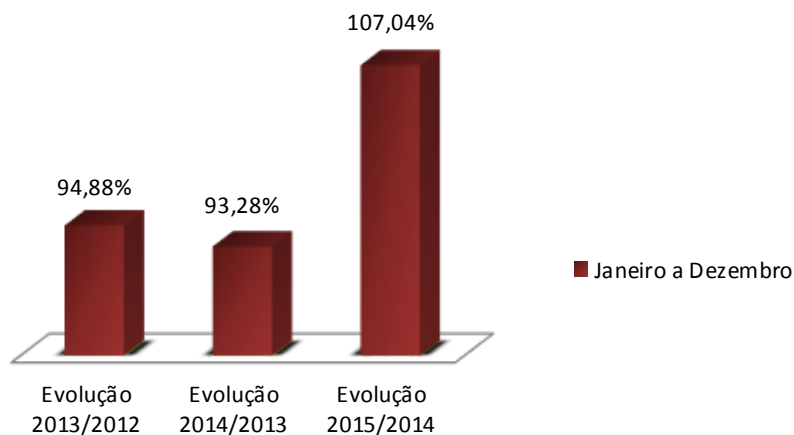
<b>Quadro I</b> – Mapa Demonstrativo da Receita Total Cobrada .....	3
<b>Gráfico I</b> – Evolução Receita Total Cobrada .....	3
<b>Quadro II</b> – Mapa Demonstrativo da Despesa Total Paga .....	4
<b>Gráfico II</b> – Evolução Despesa Total Paga .....	4
<b>Quadro III</b> – Mapa Demonstrativo da Receita Corrente Cobrada .....	5
<b>Gráfico III</b> – Evolução Receita Corrente Cobrada .....	5
<b>Quadro IV</b> – Mapa Demonstrativo da Receita Capital Cobrada .....	6
<b>Gráfico IV</b> – Evolução Receita Capital Cobrada .....	6
<b>Quadro V</b> – Mapa Demonstrativo da Despesa Corrente Paga .....	7
<b>Gráfico V</b> – Evolução Despesa Corrente Paga .....	7
<b>Quadro VI</b> – Mapa Demonstrativo da Despesa Capital Paga .....	8
<b>Gráfico VI</b> – Evolução Despesa Capital Paga .....	8
<b>Quadro VII</b> – Execução do Orçamento da Receita à data de 31 de Dezembro .....	9
<b>Gráfico VII</b> – Execução do Orçamento da Receita à data de 31 de Dezembro .....	9
<b>Quadro VIII</b> – Execução do orçamento da Despesa à data de 31 de Dezembro .....	10
<b>Gráfico VIII</b> – Execução do Orçamento da Despesa à data de 31 de Dezembro .....	10
<b>Quadro IX</b> – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Receita à data de 31 de Dezembro .....	11
<b>Gráfico IX</b> – Grau de Execução Homóloga da Receita à data de 31 de Dezembro .....	11
<b>Quadro X</b> – Mapa Demonstrativo Grau de Execução Homóloga da Despesa à data de 31 de Dezembro .....	12
<b>Gráfico X</b> – Grau de Execução Homóloga da Despesa à data de 31 de Dezembro .....	12
<b>Quadro XI</b> – Mapa Demonstrativo do Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano .....	13
<b>Gráfico XI</b> - Grau de Execução Homóloga das Grandes Opções do Plano .....	13
<b>Quadro XII</b> – Mapa Demonstrativo da Dívida Total de Operações Orçamentais .....	14
<b>Quadro XIII</b> – Mapa Demonstrativo da situação do Município face ao Limite de Endividamento Total.....	15
<b>Gráfico XII</b> – Situação do Município face ao Limite de Endividamento Total .....	15

<b>Quadro XIV</b> – Equilíbrio Orçamental .....	16
<b>Quadro XV</b> – 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 €	
<b>TOTAL</b>	<b>14 752 030,60 €</b>	<b>13 996 936,88 €</b>	<b>94,88%</b>	<b>13 056 266,98 €</b>	<b>93,28%</b>	<b>13 974 895,93 €</b>	<b>107,04%</b>
<b>Valor Médio Mensal Receita Cobrada</b>	<b>1 229 335,88 €</b>	<b>1 166 411,41 €</b>		<b>1 088 022,25 €</b>		<b>1 164 574,66 €</b>	

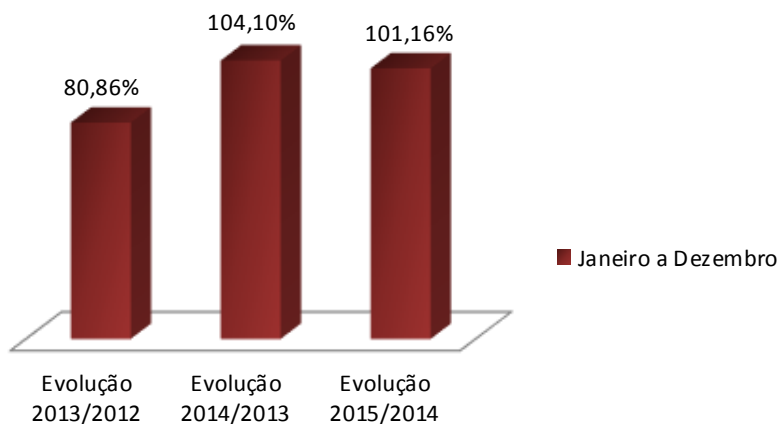
**GRÁFICO I - EVOLUÇÃO DA RECEITA TOTAL COBRADA**



**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 €	
Mai	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 €	
<b>TOTAL</b>	<b>15 846 072,46 €</b>	<b>12 812 707,68 €</b>	<b>80,86%</b>	<b>13 338 302,24 €</b>	<b>104,10%</b>	<b>13 493 524,55 €</b>	<b>101,16%</b>
Valor Médio Mensal Despesa Paga	1 320 506,04 €	1 067 725,64 €		1 111 525,19 €		1 124 460,38 €	

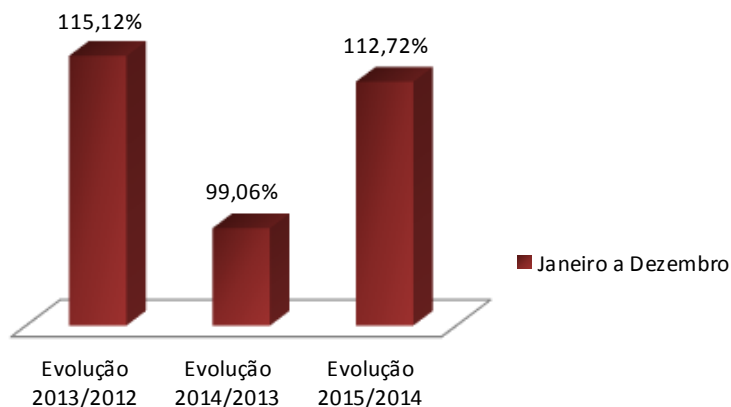
**GRÁFICO II - EVOLUÇÃO DA DESPESA TOTAL PAGA**



### 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 €	
<b>TOTAL</b>	<b>9 185 906,60 €</b>	<b>10 574 559,02 €</b>	<b>115,12%</b>	<b>10 475 213,11 €</b>	<b>99,06%</b>	<b>11 807 287,91 €</b>	<b>112,72%</b>
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	765 492,22 €	881 213,25 €		872 934,43 €		983 940,66 €	

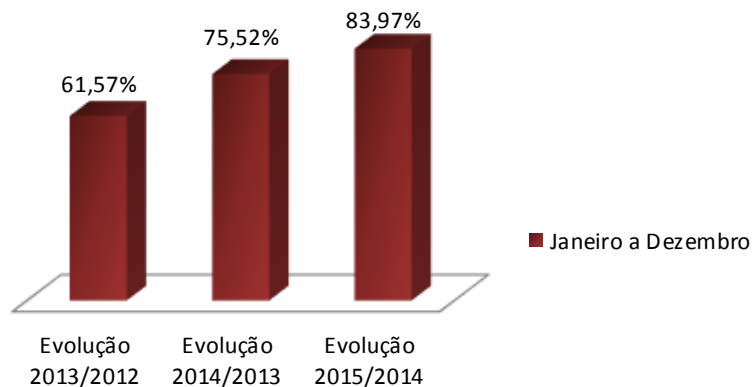
GRÁFICO III - EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE COBRADA



### 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 €	
<b>TOTAL</b>	<b>5 549 296,18 €</b>	<b>3 416 698,53 €</b>	<b>61,57%</b>	<b>2 580 231,53 €</b>	<b>75,52%</b>	<b>2 166 694,74 €</b>	<b>83,97%</b>
Valor Médio Mensal Receita Cobrada	462 441,35 €	284 724,88 €		215 019,29 €		180 557,90 €	

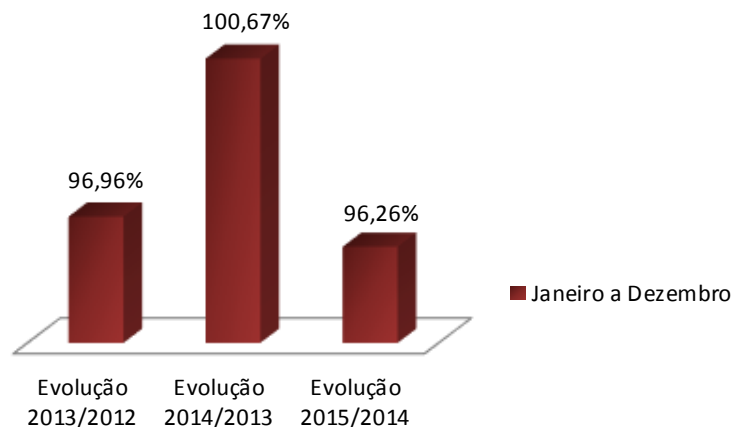
### GRÁFICO IV - EVOLUÇÃO DA RECEITA CAPITAL COBRADA



### 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 €	
<b>TOTAL</b>	<b>9 243 791,46 €</b>	<b>8 963 139,51 €</b>	<b>96,96%</b>	<b>9 023 273,26 €</b>	<b>100,67%</b>	<b>8 685 646,63 €</b>	<b>96,26%</b>
Valor Médio Mensal Despesa Paga	770 315,96 €	746 928,29 €		751 939,44 €		723 803,89 €	

GRÁFICO V - EVOLUÇÃO DA DESPESA CORRENTE PAGA

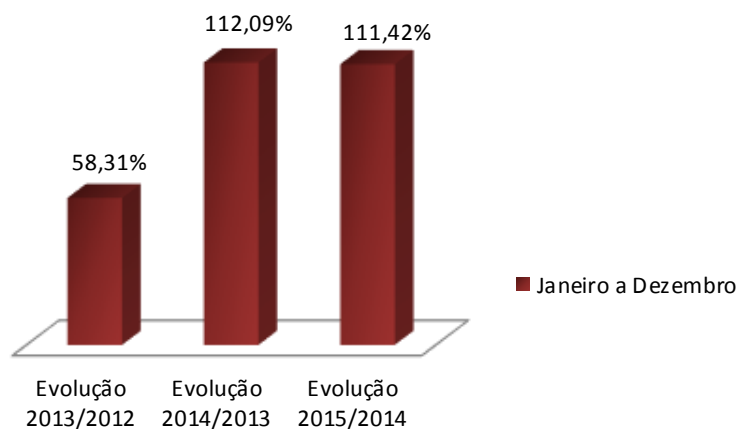




### QUADRO VI - MAPA DEMONSTRATIVO DESPESAS CAPITAL PAGA

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 €	
<b>TOTAL</b>	<b>6 602 281,00 €</b>	<b>3 849 568,17 €</b>	<b>58,31%</b>	<b>4 315 028,98 €</b>	<b>112,09%</b>	<b>4 807 877,92 €</b>	<b>111,42%</b>
Valor Médio Mensal Despesa Paga	550 190,08 €	320 797,35 €		359 585,75 €		400 656,49 €	

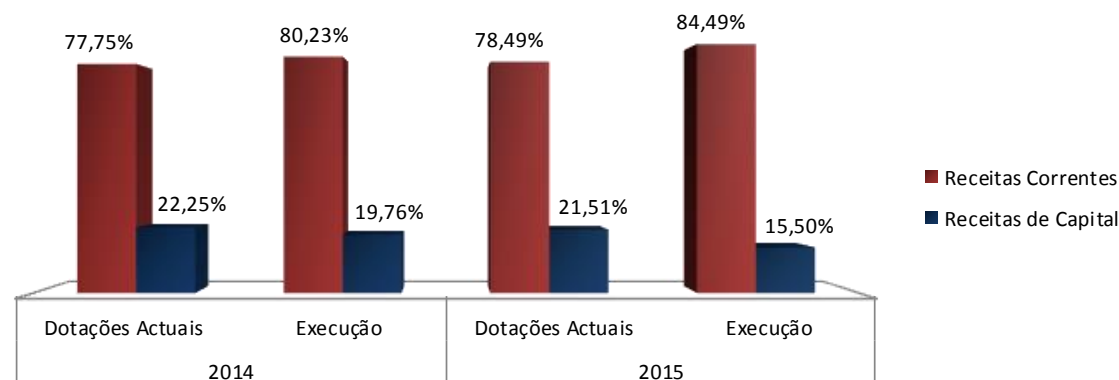
### GRÁFICO VI - EVOLUÇÃO DA DESPESA CAPITAL PAGA



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
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		<b>10 634 005,67 €</b>	<b>77,75%</b>	<b>10 475 213,11 €</b>	<b>80,23%</b>	<b>12 018 245,00 €</b>	<b>78,49%</b>	<b>11 807 287,91 €</b>	<b>84,49%</b>	<b>1 332 074,80 €</b>
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 €
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		<b>3 043 430,95 €</b>	<b>22,25%</b>	<b>2 580 231,53 €</b>	<b>19,76%</b>	<b>3 293 919,13 €</b>	<b>21,51%</b>	<b>2 166 694,74 €</b>	<b>15,50%</b>	<b>- 413 536,79 €</b>
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 €
<b>OUTRAS RECEITAS</b>		<b>1,00 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>822,34 €</b>	<b>0,01%</b>	<b>1,00 €</b>	<b>0,00%</b>	<b>913,28 €</b>	<b>0,01%</b>	<b>90,94 €</b>
15	Reposições não abatidas nos pag.	1,00 €	100,00%	822,34 €	100,00%	1,00 €		913,28 €		90,94 €
<b>TOTAL DO ORÇAMENTO DE RECEITA</b>		<b>13 677 437,62 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>13 056 266,98 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>15 312 165,13 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>13 974 895,93 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>918 628,95 €</b>

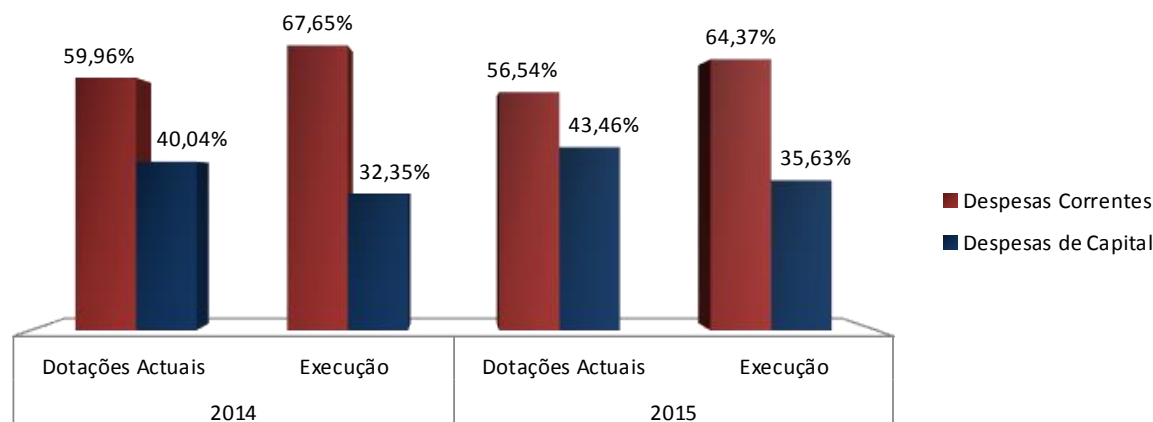
GRÁFICO VII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA À DATA DE 30 DE DEZEMBRO



**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	%	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		<b>10 314 203,26 €</b>	<b>59,96%</b>	<b>9 023 273,26 €</b>	<b>67,65%</b>	<b>10 490 940,48 €</b>	<b>56,54%</b>	<b>8 685 646,63 €</b>	<b>64,37%</b>	- <b>337 626,63 €</b>
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 €
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>6 887 617,10 €</b>	<b>40,04%</b>	<b>4 315 028,98 €</b>	<b>32,35%</b>	<b>8 063 572,13 €</b>	<b>43,46%</b>	<b>4 807 877,92 €</b>	<b>35,63%</b>	<b>492 848,94 €</b>
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%	- €
<b>TOTAL DO ORÇAMENTO DE DESPESA</b>		<b>17 201 820,36 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>13 338 302,24 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>18 554 512,61 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>13 493 524,55 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>155 222,31 €</b>

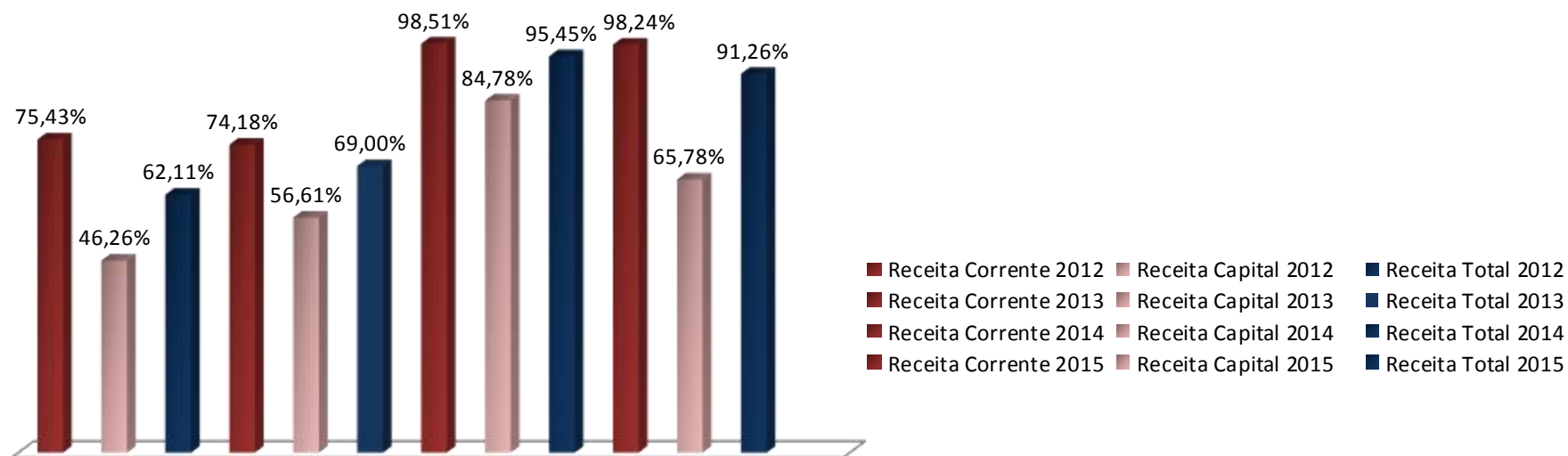
**GRÁFICO VIII - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DA DESPESA À DATA DE 30 DE DEZEMBRO**



**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
<b>ORÇAMENTADA</b>	9 189 644,00 €	7 719 933,00 €	<b>16 909 577,00 €</b>	10 667 390,00 €	4 453 399,00 €	<b>15 120 789,00 €</b>	10 634 005,67 €	3 043 430,95 €	<b>13 677 436,62 €</b>	12 018 245,00 €	3 293 919,13 €	<b>15 312 164,13 €</b>
<b>COBRADA</b>	6 931 992,27 €	3 571 055,06 €	<b>10 503 047,33 €</b>	7 912 918,70 €	2 521 000,90 €	<b>10 433 919,60 €</b>	10 475 213,11 €	2 580 231,53 €	<b>13 055 444,64 €</b>	11 807 287,91 €	2 166 694,74 €	<b>13 973 982,65 €</b>
<b>GRAU EXECUÇÃO</b>	75,43%	46,26%	<b>62,11%</b>	74,18%	56,61%	<b>69,00%</b>	98,51%	84,78%	<b>95,45%</b>	98,24%	65,78%	<b>91,26%</b>

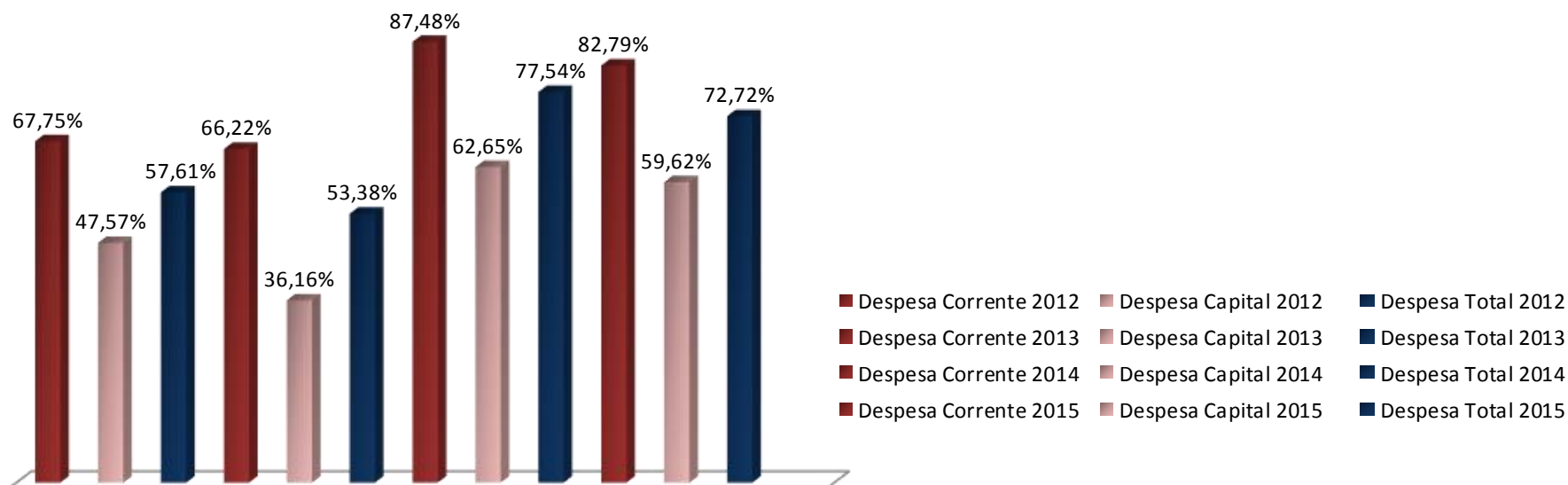
**GRÁFICO IX - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA RECEITA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO**



**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
<b>ORÇAMENTADA</b>	10 112 468,40 €	10 216 288,00 €	<b>20 328 756,40 €</b>	9 998 499,09 €	7 462 444,45 €	<b>17 460 943,54 €</b>	10 314 203,26 €	6 887 617,10 €	<b>17 201 820,36 €</b>	10 490 940,48 €	8 063 572,13 €	<b>18 554 512,61 €</b>
<b>PAGA</b>	6 851 124,39 €	4 859 473,97 €	<b>11 710 598,36 €</b>	6 621 188,49 €	2 698 722,99 €	<b>9 319 911,48 €</b>	9 023 273,26 €	4 315 028,98 €	<b>13 338 302,24 €</b>	8 685 646,63 €	4 807 877,92 €	<b>13 493 524,55 €</b>
<b>GRAU EXECUÇÃO</b>	67,75%	47,57%	<b>57,61%</b>	66,22%	36,16%	<b>53,38%</b>	87,48%	62,65%	<b>77,54%</b>	82,79%	59,62%	<b>72,72%</b>

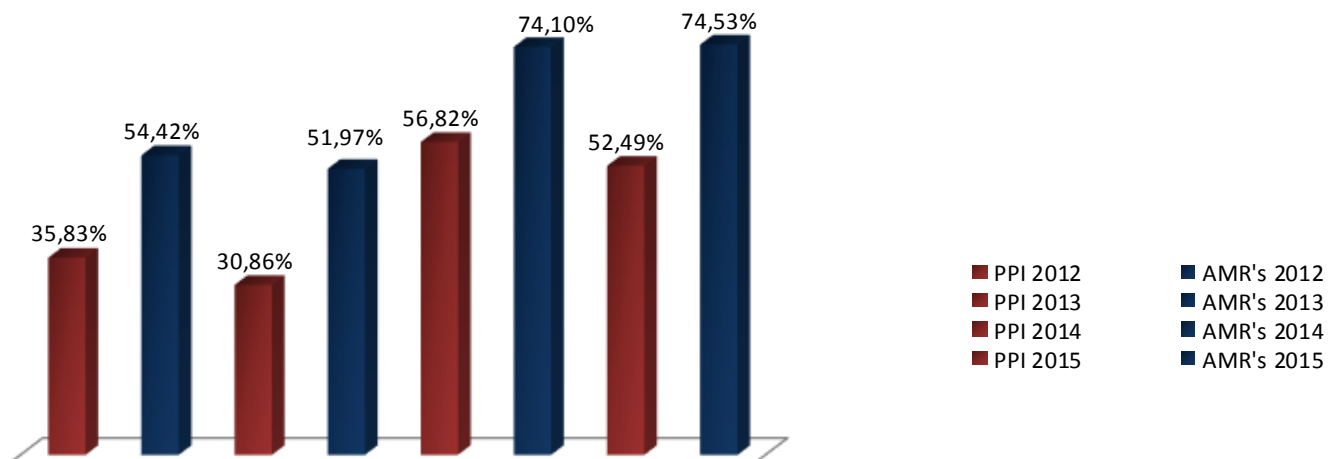
**GRÁFICO X - GRAU DE EXECUÇÃO HOMÓLOGA DA DESPESA À DATA DE 31 DE DEZEMBRO**



**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
<b>ORÇAMENTADO</b>	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 €
<b>PAGO</b>	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 €
<b>GRAU EXECUÇÃO</b>	<b>35,83%</b>	<b>54,42%</b>	<b>30,86%</b>	<b>51,97%</b>	<b>56,82%</b>	<b>74,10%</b>	<b>52,49%</b>	<b>74,53%</b>

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



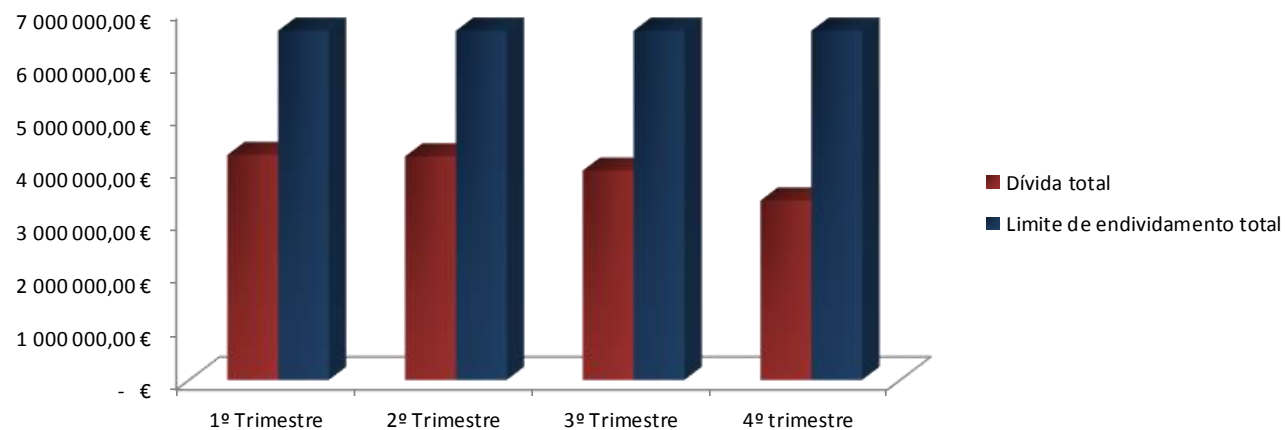
**QUADRO XII - MAPA DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA TOTAL DE OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS**

CONTA	DESIGNAÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
<b>Dívida a Médio/Longo Prazo (A)</b>		<b>3 836 709,99 €</b>	<b>3 619 719,94 €</b>	<b>3 368 008,83 €</b>	<b>3 150 244,84 €</b>
23	Empréstimos a Médio/Longo Prazo	3 836 709,99 €	3 619 719,94 €	3 368 008,83 €	3 150 244,84 €
<b>Dívida a Curto Prazo (B)</b>		<b>1 497 706,20 €</b>	<b>1 681 304,18 €</b>	<b>1 659 030,76 €</b>	<b>1 255 239,85 €</b>
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 €
<b>Dívidas não orçamentais (C)</b>		<b>1 215 420,45 €</b>	<b>1 220 069,40 €</b>	<b>1 160 619,80 €</b>	<b>1 110 355,18 €</b>
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 €
<b>Dívida Total de Operações Orçamentais (D)=(A)+(B)-(C)</b>		<b>4 118 995,74 €</b>	<b>4 080 954,72 €</b>	<b>3 866 419,79 €</b>	<b>3 295 129,51 €</b>

**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 €
<b>Dívida total a considerar (A)</b>	<b>4 252 500,87 €</b>	<b>4 222 665,54 €</b>	<b>3 956 982,86 €</b>	<b>3 390 862,30 €</b>
<b>Limite de endividamento total (B)</b>	<b>6 599 699,07 €</b>	<b>6 599 699,07 €</b>	<b>6 599 699,07 €</b>	<b>6 599 699,07 €</b>
<b>Margem face ao limite (C)=(B)-(A)</b>	<b>2 347 198,20 €</b>	<b>2 377 033,53 €</b>	<b>2 642 716,21 €</b>	<b>3 208 836,77 €</b>

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





**QUADRO XIV - EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL**

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

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 <sup>a</sup> 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<sup>a</sup>. 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