

Relatório de Execução Orçamental

30 novembro 2012
Câmara Municipal de Cascais

Índice

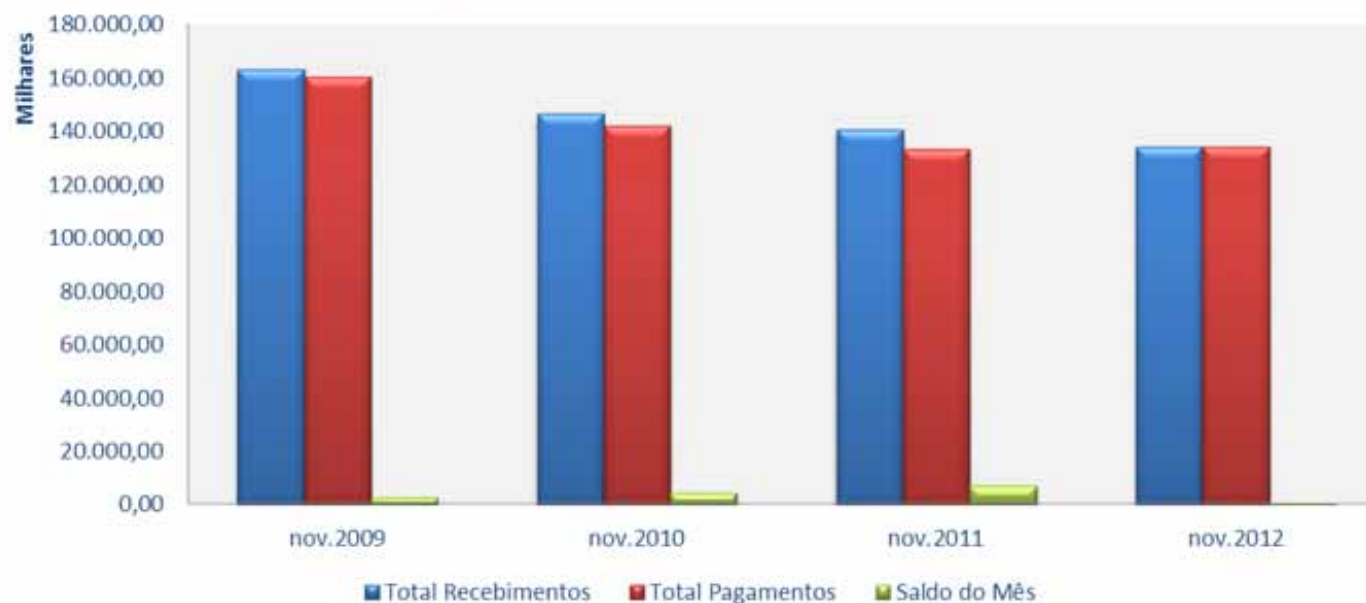
Análise Orçamental Global	3
Receita	5
Receitas Correntes	6
Receitas de Capital	12
Despesa	16
Despesas Correntes	19
Despesas de Capital	23
Grandes Opções do Plano (PPI+AMR)	26
Evolução Mensal da Liquidez do Município	28
Análise Financeira e Patrimonial	30
Balanço	30
Demonstração de Resultados	32
Indicadores Económico Financeiros	34
Dívidas de Entidades Financiadoras	35

Análise Orçamental Global

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia de novembro de 2009 a novembro de 2012.

Principais indicadores económicos (Unidade Monetária: euros)	nov.2009	nov.2010	nov.2011	nov.2012
Total Recebimentos	163.113.504,62	146.568.253,94	140.655.959,56	134.436.822,49
Total Pagamentos	160.291.947,30	142.158.893,97	133.518.112,45	134.274.320,55
Saldo do Mês	2.821.557,32	4.409.359,97	7.137.847,11	162.501,94
Saldo de Correntes	8.722.886,55	22.336.591,57	13.485.321,53	9.281.272,55
Autonomia Financeira: $[1 - (\text{Fundos OE} / \text{Total da Receita})]$	88,7%	87,3%	87,4%	87,5%
Indicador de Desenvolvimento do Município: $(\text{Investimento} + \text{Transferências} / \text{Total da Despesa})$	33,1%	23,6%	18,7%	17,3%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): $(\text{Despesas de Investimento} + \text{Transferências de Capital} / \text{População Residente})$	282,12	178,21	121,13	112,97

Evolução dos Indicadores Económicos



O saldo de correntes (Receitas Correntes - Despesas Correntes) **garante o equilíbrio orçamental** libertando valores para cobertura de Investimento, o que se verifica no mês de novembro de 2012.

O índice de **autonomia financeira** situou-se nos 87,5%, ligeiramente inferior a novembro de 2011.

O índice de **desenvolvimento do Município** no final de novembro de 2012 foi inferior aos anos anteriores em análise.

Receita

A percentagem da Receita Total atingiu, em novembro de 2012, 69% relativamente ao valor orçamentado, o que em **valores absolutos representou €134.436.822,49**, sendo que €9.500.000,00 correspondem à utilização do Empréstimo de Curto Prazo.

Receita (Unidade Monetária: euros)	nov.2009	nov.2010	nov.2011	nov.2012
Valor Orçamentado	232.463.056,00	202.921.672,80	195.663.245,74	195.336.385,87
Valor Executado	163.133.504,62	146.468.253,94	140.655.959,56	134.436.822,49
Taxa de Execução	70,2%	72,2%	71,9%	68,8%

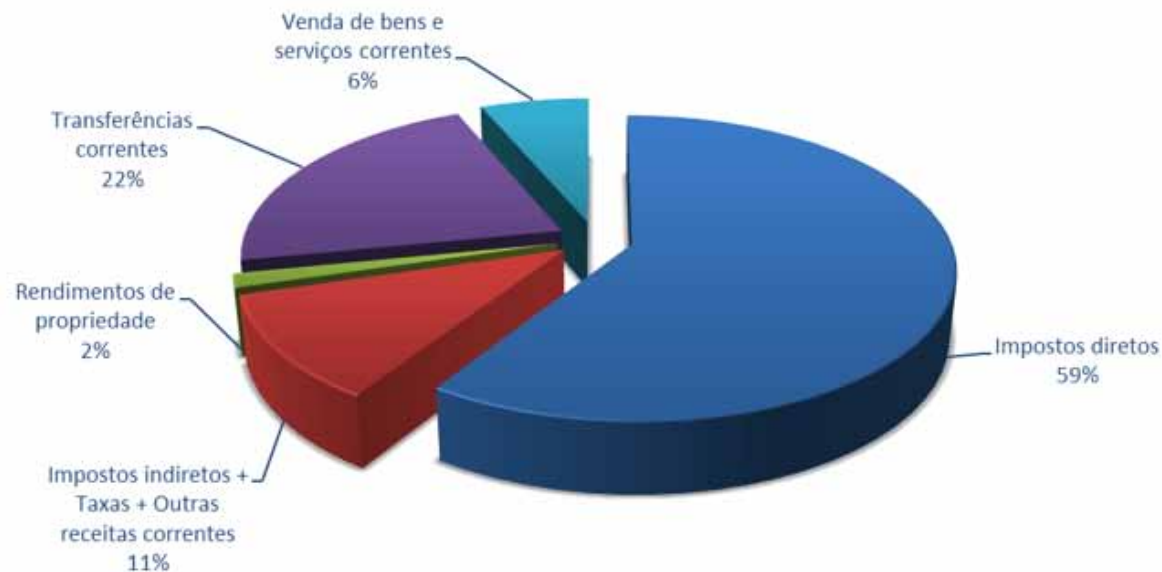


Receitas Correntes

A percentagem de realização da Receita Corrente foi, em novembro de 2012 de 76%, o que corresponde, em valores absolutos, a uma arrecadação de € 110.802.903,05.

Receitas Correntes - nov.2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento 2011	Execução 2011	%	Orçamento 2012	Execução 2012	%
Impostos diretos	90.285.040,00	74.762.677,35	82,8%	88.598.739,00	65.608.179,31	74,1%
Impostos indiretos	7.475.080,00	6.554.604,63	87,7%	10.188.566,00	6.984.252,77	68,5%
Taxas, multas e outras penalidades	6.314.013,71	3.865.769,48	61,2%	8.086.772,00	5.161.501,57	63,8%
Rendimentos da propriedade	1.162.998,00	1.012.368,17	87,0%	1.899.000,00	1.621.447,47	85,4%
Transferências correntes	28.491.190,00	24.265.246,36	85,2%	27.236.125,00	24.097.072,08	88,5%
- Fundos OE	19.339.816,00	17.728.820,00	91,7%	18.380.911,00	16.842.386,00	91,6%
- Outras	9.151.374,00	6.536.426,36	71,4%	8.855.214,00	7.254.686,08	81,9%
Venda de bens e serviços correntes	8.552.250,00	7.914.757,18	92,5%	8.463.569,00	7.071.304,24	83,5%
Outras receitas correntes	311.500,00	319.091,27	102,4%	1.122.362,00	259.145,61	23,1%
Total das Receitas Correntes	142.592.071,71	118.694.514,44	83,2%	145.595.133,00	110.802.903,05	76,1%

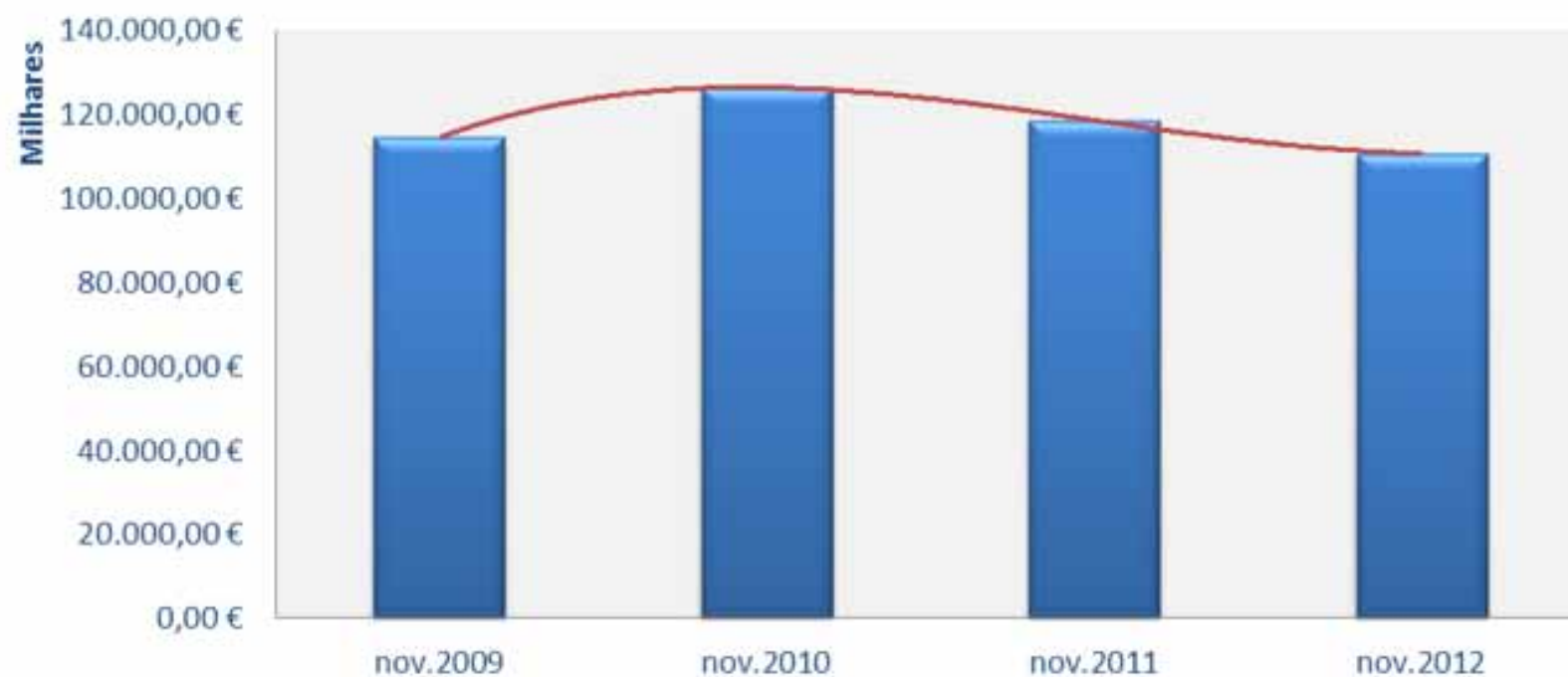
Estrutura das Receitas Correntes



Em novembro de 2012 **verificou-se uma diminuição nas Receitas Correntes em relação a 2011**, com particular incidência nas Receitas provenientes de “Impostos Diretos” e “Venda de bens e serviços correntes”.

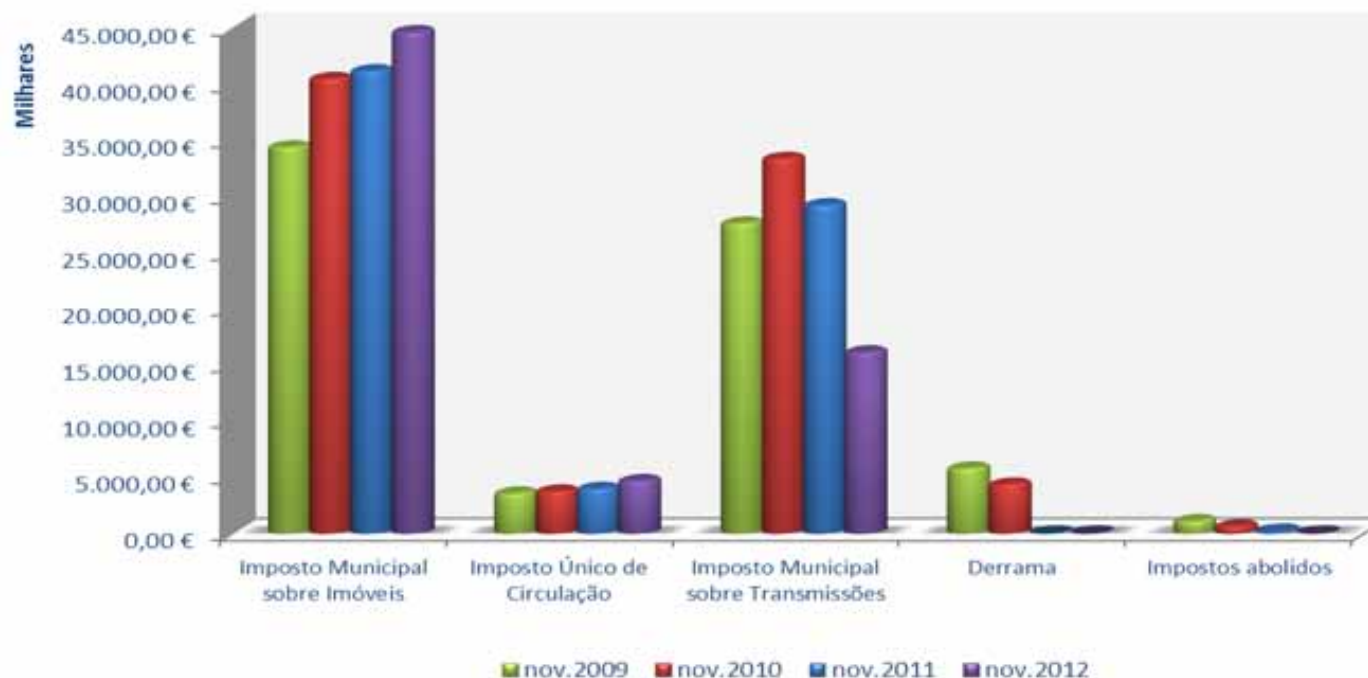
Evolução da Receita Corrente (Unidade Monetária: euros)	nov.2009	nov.2010	Variação 2009/2010	nov.2011	Variação 2010/2011	nov.2012	Variação 2011/2012
Impostos diretos	72.664.420,13	82.820.070,65	14,0%	74.762.677,35	(9,7%)	65.608.179,31	(12,2%)
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	10.221.522,97	10.365.900,82	1,4%	10.739.465,38	3,6%	12.404.899,95	15,5%
Rendimentos de propriedade	2.242.870,97	977.680,50	(56,4%)	1.012.368,17	3,5%	1.621.447,47	60,2%
Transferências correntes	22.580.802,10	24.053.088,13	6,5%	24.265.246,36	0,9%	24.097.072,08	(0,7%)
- Fundos OE	18.302.339,00	18.453.960,00	0,0%	17.728.820,00	(3,9%)	16.842.386,00	(5,0%)
- Outras	4.278.463,10	5.599.128,13	30,9%	6.536.426,36	16,7%	7.254.686,08	11,0%
Venda de bens e serviços correntes	6.952.587,97	8.289.419,89	19,2%	7.914.757,18	(4,5%)	7.071.304,24	(10,7%)
Total das Receitas Correntes	114.662.204,14	126.506.159,99	10,3%	118.694.514,44	(6,2%)	110.802.903,05	(6,6%)

Evolução das Receitas Correntes



Evolução dos Impostos Diretos (Unidade Monetária: euros)	nov.2009	nov.2010	Variação 2009/2010	nov.2011	Variação 2010/2011	nov.2012	Variação 2011/2012
Imposto Municipal sobre Imóveis	34.429.067,19	40.524.999,94	17,7%	41.214.465,78	1,7%	44.697.714,73	8,5%
Imposto Único de Circulação	3.610.570,98	3.793.618,83	5,1%	4.022.027,54	6,0%	4.720.802,39	17,4%
Imposto Municipal sobre Transmissões	27.642.704,69	33.406.103,67	20,8%	29.278.765,04	(12,4%)	16.183.831,11	(44,7%)
Derrama	5.833.686,06	4.412.883,03	0,0%	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%
Impostos abolidos	1.148.391,21	682.465,18	(40,6%)	247.418,99	(63,7%)	5.831,08	(97,6%)
Total de Receitas de Impostos Directos	72.664.420,13	82.820.070,65	14,0%	74.762.677,35	(9,7%)	65.608.179,31	(12,2%)

Evolução da Estrutura dos Impostos Directos



As receitas provenientes do “**Imposto Municipal sobre Imóveis**” (IMI) tiveram uma execução superior (€ 44.697.714,73), comparativamente com o mês de novembro de 2011 (€ 41.214.465,78).

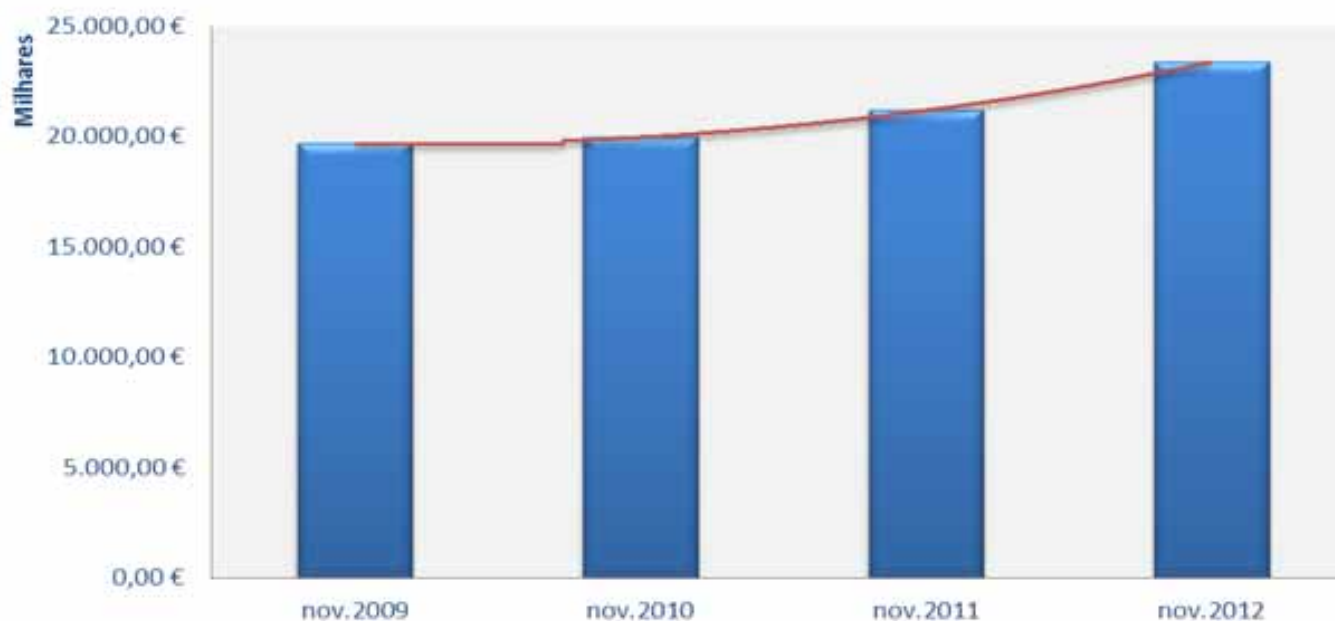
O “Imposto Municipal sobre Transmissões” (IMT) é inferior ao de novembro de 2011 (45%).

Receitas de Capital

A percentagem de execução das Receitas de Capital em novembro de 2012 foi de 47% do valor orçamentado.

Receitas Capital - nov.2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Execução	%
Venda de bens de investimento	24.579.580,00	596.952,71	2,4%
Transferências de capital	3.907.564,00	2.215.515,74	56,7%
- Fundos OE	10,00	0,00	0,0%
- Outras	3.907.554,00	2.215.515,74	56,7%
Ativos financeiros	369.710,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	20.040.535,00	20.040.434,91	100,0%
Outras receitas de capital	843.790,00	545.398,72	64,6%
Total das Receitas de Capital	49.741.179,00	23.398.302,08	47,0%

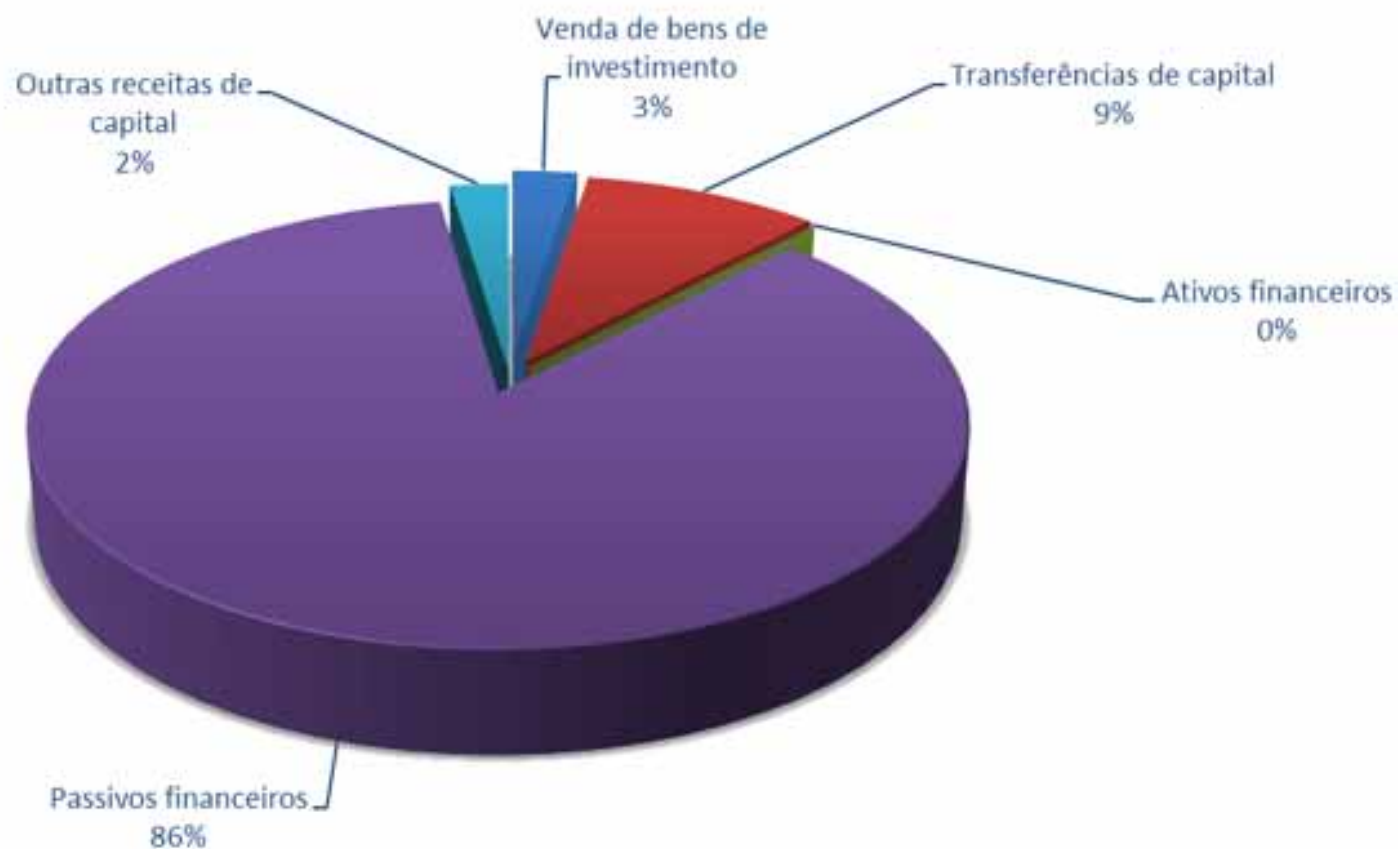
Evolução das Receitas de Capital



Relativamente às Receitas de Capital cobradas nos anos em análise, assiste-se a um aumento em novembro de 2012 (€23.398.302,08). A taxa de execução mais elevada nas Receitas de Capital verifica-se nos “Passivos Financeiros” (86%), resultado da utilização do empréstimo de Curto Prazo e da utilização do capital referente ao empréstimo “Diversos Projetos 24,2 M.” (€ 10.540.434,91).

Evolução da Receita Capital (Unidade Monetária: euros)	nov.2009	nov.2010	Variação 2009/2010	nov.2011	Variação 2010/2011	nov.2012	Variação 2011/2012
Venda de bens de investimento	652.389,55	1.407.814,74	0,0%	1.893.029,00	34,5%	596.952,71	(68,5%)
Transferências de capital	7.431.000,21	5.857.967,18	(21,2%)	2.412.317,98	(58,8%)	2.215.515,74	(8,2%)
- Fundos OE	169.499,00	373.990,00	0,0%	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%
- Outras	7.261.501,21	5.483.977,18	(24,5%)	2.412.317,98	(56,0%)	2.215.515,74	(8,2%)
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	10.206.605,60	10.476.517,73	0,0%	16.188.638,44	0,0%	20.040.434,91	23,8%
Outras receitas de capital	1.398.009,47	2.246.625,46	60,7%	708.608,24	(68,5%)	545.398,72	(23,0%)
Total das Receitas de Capital	19.688.004,83	19.988.925,11	1,5%	21.202.593,66	6,1%	23.398.302,08	10,4%

Estrutura da Receita Capital

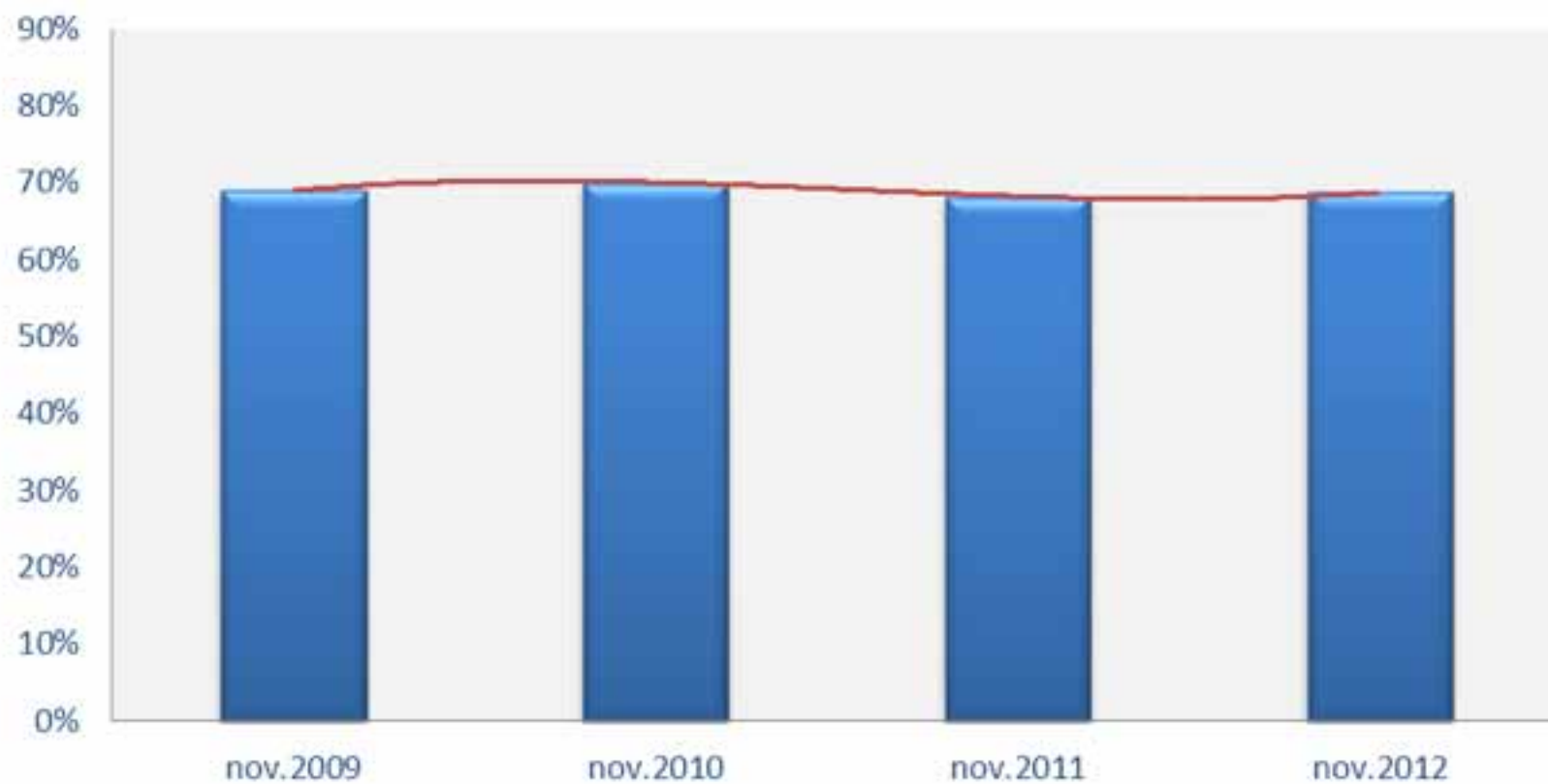


Despesa

A percentagem de realização do Orçamento da Despesa em novembro de 2012 atingiu os 69%, o que representou um nível de pagamentos de € 134.274.320,55.

Despesa (Unidade Monetária: euros)	nov.2009	nov.2010	nov.2011	nov.2012
Valor Orçamentado	232.463.056,00	202.921.672,80	195.663.245,74	195.336.385,87
Valor Executado	160.291.947,30	142.158.893,97	133.518.112,45	134.274.320,55
Taxa de Execução	69,0%	70,1%	68,2%	68,7%

Evolução da taxa de execução da Despesa



Designação (Unidade Monetária: euros)	2011 novembro									2012 novembro									Var. Período Homólogo
	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Facturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Facturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	
Despesas com o pessoal	35.701.989,00	31.322.420,28	87,7%	30.981.369,97	86,8%	30.358.893,98	85,0%	30.454.452,74	85,3%	31.245.998,00	27.527.167,89	88,1%	27.476.159,02	87,9%	27.318.511,94	87,4%	26.902.275,87	86,1%	(11,7%)
Aquisição de bens e serviços	64.933.143,62	62.292.618,56	95,9%	59.357.887,63	91,4%	53.355.083,33	82,2%	49.774.425,14	76,7%	75.683.492,00	71.313.502,94	94,2%	68.055.036,20	89,9%	59.340.445,67	78,4%	50.583.305,36	66,8%	1,6%
Juros e outros encargos	1.178.185,73	1.133.406,23	96,2%	1.133.406,23	96,2%	830.522,00	70,5%	820.127,69	69,6%	2.523.935,00	2.507.129,79	99,3%	2.507.127,33	99,3%	1.307.295,34	51,8%	1.292.946,11	51,2%	57,7%
Transferências correntes	26.199.953,14	25.330.806,21	96,7%	25.054.553,33	95,6%	23.273.997,94	88,8%	20.932.721,68	79,9%	26.194.757,00	25.684.824,31	98,1%	25.151.923,81	96,0%	22.565.990,83	86,1%	19.788.022,94	75,5%	(5,5%)
Subsídios	778.118,00	776.001,27	99,7%	776.001,27	99,7%	776.001,27	99,7%	776.001,27	99,7%	355.128,00	355.117,77	100,0%	355.117,77	100,0%	355.117,77	100,0%	355.117,77	100,0%	0,0%
Outras despesas correntes	2.725.288,00	2.618.948,20	96,1%	2.618.077,10	96,1%	2.496.835,56	91,6%	2.451.464,39	90,0%	5.303.628,87	3.408.729,60	64,3%	3.408.329,60	64,3%	2.993.521,62	56,4%	2.599.962,45	49,0%	6,1%
Despesas Correntes	131.516.677,49	123.474.200,75	93,9%	119.921.295,53	91,2%	111.091.334,08	84,5%	105.209.192,91	80,0%	141.306.938,87	130.796.472,30	92,6%	126.953.693,73	89,8%	113.880.883,17	80,6%	101.521.630,50	71,8%	(3,5%)
Aquisição de bens de capital	28.762.710,50	35.847.153,74	124,6%	32.710.555,86	113,7%	21.690.031,89	75,4%	17.706.822,41	61,6%	31.319.537,00	27.938.864,71	89,2%	26.350.639,71	84,1%	23.616.823,48	75,4%	17.598.773,30	56,2%	(0,6%)
Transferências de capital	11.654.677,70	11.483.127,08	98,5%	11.223.089,16	96,3%	8.386.403,75	72,0%	7.246.877,70	62,2%	10.344.792,00	9.308.992,30	90,0%	9.053.306,64	87,5%	6.592.220,14	63,7%	5.672.223,04	54,8%	(21,7%)
Ativos financeiros	20,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	10,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	12.498.000,00	4.498.000,00	36,0%	4.498.000,00	36,0%	2.229.420,04	17,8%	2.200.693,43	17,6%	11.866.399,00	11.797.000,00	99,4%	11.797.000,00	99,4%	9.537.095,40	80,4%	9.438.030,41	79,5%	328,9%
Outras despesas de capital	1.231.160,05	1.187.919,04	96,5%	1.175.717,75	95,5%	1.162.839,28	94,5%	1.154.526,00	93,8%	498.709,00	75.988,53	15,2%	70.461,96	14,1%	53.688,60	10,8%	43.663,30	8,8%	(96,2%)
Despesas de Capital	54.146.568,25	53.016.199,86	97,9%	49.607.362,77	91,6%	33.468.694,96	61,8%	28.308.919,54	52,3%	54.029.447,00	49.120.845,54	90,9%	47.271.408,31	87,5%	39.799.827,62	73,7%	32.752.690,05	60,6%	15,7%
Total das Despesas	185.663.245,74	176.490.400,61	95,1%	169.528.658,30	91,3%	144.560.029,04	77,9%	133.518.112,45	71,9%	195.336.385,87	179.917.317,84	92,1%	174.225.102,04	89,2%	153.680.710,79	78,7%	134.274.320,55	68,7%	0,6%

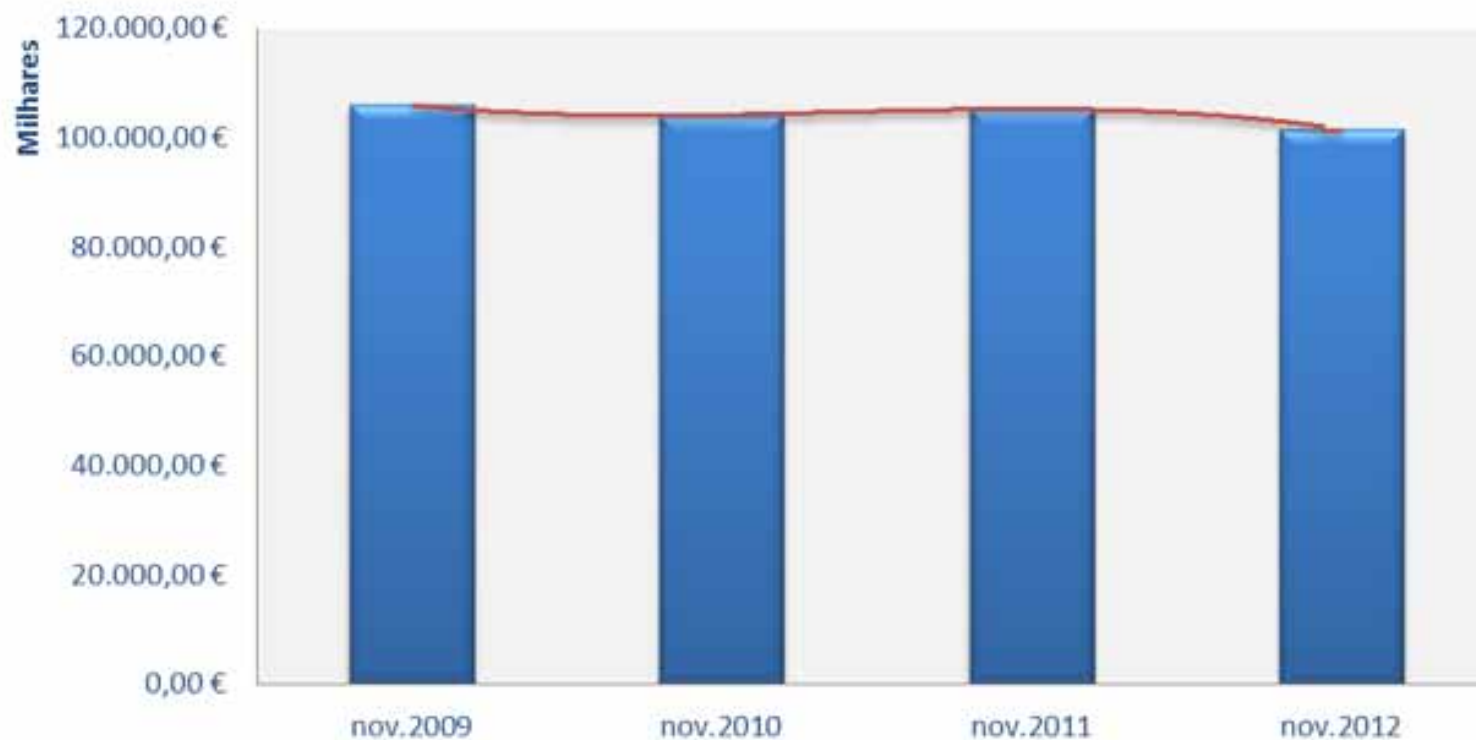
Comparativamente ao período homólogo do ano anterior assiste-se a um aumento da despesa total (PAGA) de €133.518.112,45 para 134.274.320,55, para a qual contribuíram os pagamentos efetuados no âmbito da “Despesa Capital” que aumentaram 15,7% em relação a 2011.

Despesas Correntes

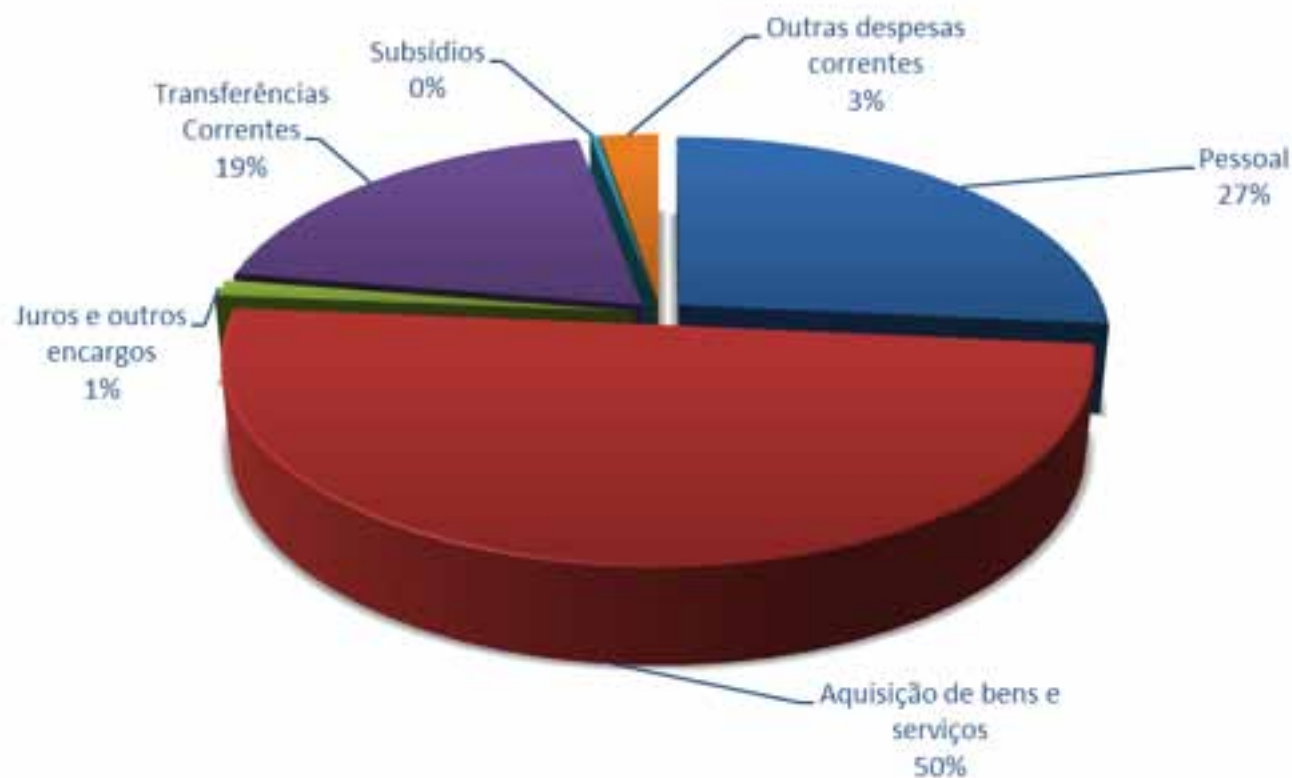
O grau de execução orçamental das Despesas Correntes foi de 71,8%, cifrando-se o volume de pagamentos em €101.521.630,50, sendo a taxa de execução mais elevada a relativa a “Subsídios” (100%), “Pessoal” (86,1%) e “Transferências” (75,5%).

Despesas Correntes - nov.2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado Execução	% Facturado	Pago Execução	% Pago
Pessoal	31.245.998,00	27.318.511,94	87,4%	26.902.275,87	86,1%
Aquisição de bens e serviços	75.683.492,00	59.340.445,67	78,4%	50.583.305,36	66,8%
Juros e outros encargos	2.523.935,00	1.307.295,34	51,8%	1.292.946,11	51,2%
Transferências	26.194.757,00	22.565.990,83	86,1%	19.788.022,94	75,5%
Subsídios	355.128,00	355.117,77	100,0%	355.117,77	100,0%
Outras despesas correntes	5.303.628,87	2.993.521,62	56,4%	2.599.962,45	49,0%
Total das Despesas Correntes	141.306.938,87	113.880.883,17	80,6%	101.521.630,50	71,8%

Evolução das Despesas Correntes



Estrutura das Despesas Correntes



Na estrutura das Despesas Correntes em novembro de 2012, os custos com maior peso são as “Despesas de Aquisição de Bens e Serviços” (50%), “Despesas de Pessoal” (27%) e as “Transferências Correntes” (19%).

		nov. 2011						nov. 2012					
Rubrica	Aquisição de Serviços	Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago	Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago
020201	Encargos das instalações	5.358.608,00	5.309.079,21	5.304.651,21	99,0%	4.128.500,80	77,0%	5.832.051,00	5.811.175,65	5.495.705,86	94,2%	4.716.215,97	80,9%
020202	Limpeza e higiene	1.422.340,00	1.421.700,23	1.187.113,28	83,5%	730.820,39	51,4%	1.120.471,00	1.043.894,49	1.007.783,95	89,9%	781.749,68	69,8%
020203	Conservação de bens	797.542,66	705.497,27	572.651,51	71,8%	316.697,87	39,7%	867.153,00	794.915,99	674.753,66	77,8%	335.762,14	38,7%
020204	Locação de edifícios	556.725,00	551.449,13	551.449,13	99,1%	380.758,04	68,4%	551.485,00	532.355,04	516.377,24	93,6%	434.573,01	78,8%
020206	Locação de material de transporte	236.809,91	205.303,78	187.238,98	79,1%	136.373,07	57,6%	148.990,00	142.876,34	142.576,34	95,7%	93.204,19	62,6%
020208	Locação de outros bens	537.685,36	514.273,30	503.633,99	93,7%	349.762,13	65,0%	574.726,00	536.036,57	415.388,97	72,3%	299.358,41	52,1%
020209	Comunicações	1.096.372,00	1.076.998,45	1.076.839,81	98,2%	886.955,28	80,9%	1.604.828,00	1.604.036,69	1.597.088,05	99,5%	1.229.454,52	76,6%
020210	Transportes	1.183.302,02	1.142.790,56	985.615,32	83,3%	913.606,48	77,2%	1.095.955,00	1.059.038,64	1.053.707,93	96,1%	867.763,44	79,2%
020211	Representação dos serviços	12.360,00	1.662,00	1.446,72	11,7%	1.446,72	11,7%	15.501,00	4.198,96	2.014,46	13,0%	1.644,41	10,6%
020212	Seguros	396.371,00	391.850,72	349.706,95	88,2%	307.717,41	77,6%	434.548,00	425.600,84	425.209,78	97,9%	352.283,82	81,1%
020213	Deslocações e estadas	94.680,17	55.383,73	53.104,25	56,1%	23.010,24	24,3%	153.556,00	130.155,12	102.805,61	66,9%	73.580,10	47,9%
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	2.614.478,03	2.528.831,05	2.309.558,70	88,3%	1.145.639,46	43,8%	1.868.705,00	1.731.651,81	1.424.489,86	76,2%	1.104.431,68	59,1%
020215	Formação	173.926,99	109.224,18	106.950,58	61,5%	53.108,71	30,5%	117.675,00	108.269,03	108.151,53	91,9%	76.075,04	64,6%
020216	Seminários, exposições e similares	87.988,61	77.183,50	77.183,50	87,7%	29.775,38	33,8%	81.049,00	80.388,72	72.596,72	89,6%	60.811,00	75,0%
020217	Publicidade	951.594,83	921.235,12	711.449,70	74,8%	415.226,83	43,6%	1.093.222,00	1.055.610,81	886.213,99	81,1%	622.115,90	56,9%
020218	Vigilância e segurança	2.705.544,00	2.592.788,05	2.166.593,05	80,1%	1.994.550,02	73,7%	2.726.662,00	2.720.708,17	2.720.395,46	99,8%	2.194.828,25	80,5%
020219	Assistência técnica	1.113.735,87	1.015.647,52	840.003,74	75,4%	522.218,11	46,9%	1.134.948,00	1.005.684,53	834.518,37	73,5%	493.993,52	43,5%
020220	Outros trabalhos especializados	29.661.237,53	28.575.805,52	28.165.156,00	95,0%	26.485.236,69	89,3%	37.489.909,00	35.036.221,07	34.087.295,82	90,9%	24.579.674,63	65,6%
020224	Encargos de cobrança de receitas	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	100,0%	1.870.890,39	74,8%	5.107.394,00	5.107.394,00	5.107.394,00	100,0%	3.748.261,48	73,4%
020225	Outros serviços	6.697.018,16	6.368.989,08	6.132.720,67	91,6%	4.692.224,67	70,1%	6.236.441,00	5.388.791,20	5.219.482,14	83,7%	3.434.318,04	55,1%
	Total	58.198.320,14	56.065.692,40	53.783.067,09	92,4%	45.384.518,69	78,0%	68.255.269,00	64.319.003,67	61.893.949,74	90,7%	45.500.099,23	66,7%

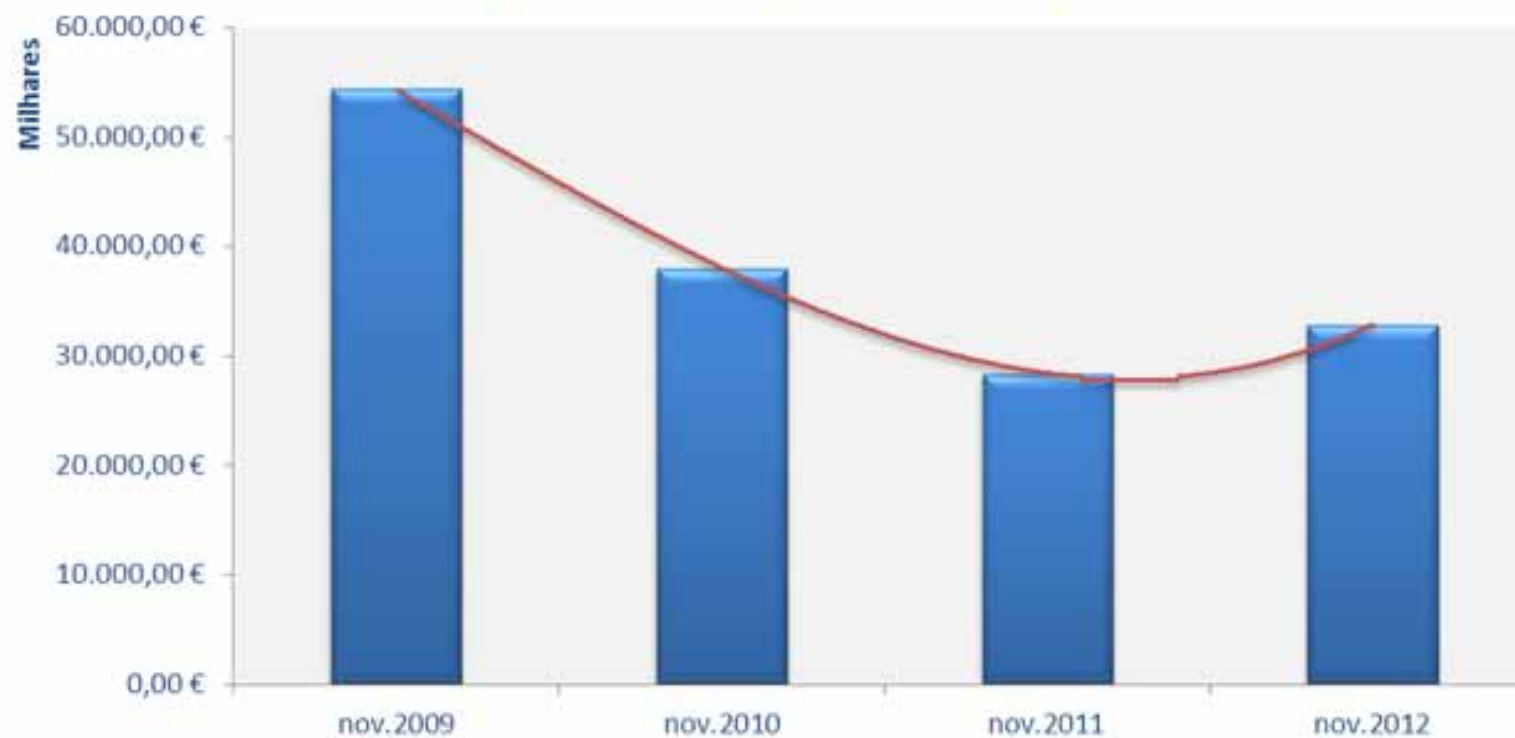
Na classificação económica de aquisição de serviços, verificamos que as rubricas “020212 – Seguros”, “020201 – Encargos das Instalações” e “020218 – Vigilância e Segurança” registam os montantes pagos mais elevados.

Despesas de Capital

O grau de execução orçamental foi de 61%, tendo-se efetuado um volume de pagamentos no montante de € 32.752.690,05. Neste grupo, destaca-se o capítulo “Aquisição de bens de Capital” com uma execução de 56,2%.

Despesas Capital - nov.2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado	Execução	%
Aquisição de bens de capital	31.319.537,00	23.616.823,48	17.598.773,30	56,2%
Transferências de capital	10.344.792,00	6.592.220,14	5.672.223,04	54,8%
Ativos financeiros	10,00	0,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	11.866.399,00	9.537.095,40	9.438.030,41	79,5%
Outras despesas de capital	498.709,00	53.688,60	43.663,30	8,8%
Total das Despesas Capital	54.029.447,00	39.799.827,62	32.752.690,05	60,6%

Evolução das Despesas de Capital



Na estrutura das Despesas de Capital é o Investimento Direto (Aquisição de Bens de Capital) que mantém o maior peso, com 54% do total, seguindo-se os “Passivos Financeiros” (29%).

Estrutura das Despesas de Capital



Grandes Opções do Plano (PPI+AMR)

As Grandes Opções do Plano (Plano Plurianual de Investimentos + Atividades Mais Relevantes) espelham a estrutura do planeamento das diversas áreas de intervenção municipal e fundamentam a orientação estratégica da política de desenvolvimento económico e social, organizada por objetivos, programas, projetos e ações.

Designação (Unidade Monetária: euros)	nov.2011			nov.2012							Variação Período Homólogo (Pago)
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago	% de Execução	
EDUCAÇÃO	16.554.642,93	10.637.550,99	64,3%	16.231.125,00	15.395.175,58	94,8%	14.761.713,56	90,9%	10.459.843,48	64,4%	(1,7%)
CULTURA	3.067.208,12	1.924.080,58	62,7%	2.941.759,00	2.873.588,43	97,7%	2.674.972,01	90,9%	1.851.341,60	62,9%	(3,8%)
DESPORTO	3.180.215,91	2.211.891,05	69,6%	3.739.035,00	3.703.907,72	99,1%	3.608.977,18	96,5%	2.724.742,17	72,9%	23,2%
JUVENTUDE	3.874.755,95	2.451.580,38	63,3%	4.274.166,00	3.999.479,99	93,6%	3.736.591,13	87,4%	3.253.115,49	76,1%	32,7%
ACÇÃO SOCIAL	8.480.210,46	5.628.730,38	66,4%	7.815.601,00	7.442.118,68	95,2%	7.111.722,09	91,0%	3.204.915,07	41,0%	(43,1%)
SAÚDE	855.875,49	636.713,73	74,4%	902.690,00	817.052,51	90,5%	806.961,51	89,4%	492.151,09	54,5%	(22,7%)
HABITAÇÃO E URBANISMO	20.697.741,65	7.795.409,16	37,7%	11.565.228,00	10.400.504,05	89,9%	9.840.543,16	85,1%	6.641.028,99	57,4%	(14,8%)
SANEAMENTO E SALUBRIDADE	30.753.621,43	28.423.384,44	92,4%	11.862.196,00	11.860.850,81	100,0%	11.860.850,39	100,0%	11.415.269,25	96,2%	(59,8%)
PROTECÇÃO CIVIL	2.519.579,69	1.590.475,25	63,1%	2.303.186,00	2.221.685,72	96,5%	2.012.460,02	87,4%	1.624.469,26	70,5%	2,1%
POLICIA MUNICIPAL	401.656,12	163.432,01	40,7%	166.031,00	164.145,77	98,9%	131.416,01	79,2%	88.503,65	53,3%	(45,8%)
DESENV. ECO./ABAST.PÚBLICO	1.983.784,40	1.510.211,24	76,1%	3.697.543,00	2.112.408,23	57,1%	1.937.752,06	52,4%	1.541.539,48	41,7%	2,1%
TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	7.463.007,62	4.779.872,42	64,0%	5.157.543,00	4.937.179,59	95,7%	4.936.917,93	95,7%	3.692.639,85	71,6%	(22,7%)
MEIO AMBIENTE	4.290.195,99	2.082.148,37	48,5%	3.200.014,00	3.145.288,49	98,3%	2.799.537,64	87,5%	1.818.927,94	56,8%	(12,6%)
ACTIVIDADES DE ÂMBITO GERAL	12.474.047,68	10.134.129,51	81,2%	37.142.526,00	34.351.281,19	92,5%	33.185.781,22	89,3%	23.219.664,08	62,5%	129,1%
MODERNIZAÇÃO E ESTRUTURAS	5.001.266,57	1.739.212,14	34,8%	7.819.220,00	7.106.417,32	90,9%	6.558.671,00	83,9%	3.690.430,82	47,2%	112,2%
DESPESAS COM PESSOAL	35.701.989,00	30.454.452,74	85,3%	31.245.998,00	27.527.167,89	88,1%	27.476.159,02	87,9%	26.902.275,87	86,1%	(11,7%)
DESPESAS GERAIS	38.363.446,73	21.354.838,06	55,7%	45.272.524,87	41.859.066,07	92,5%	40.784.076,11	90,1%	31.653.462,46	69,9%	48,2%
Total Geral:	195.663.245,74	133.518.112,45	68,2%	195.336.385,87	179.917.318,04	92,1%	174.225.102,04	89,2%	134.274.320,55	68,7%	0,6%

Em novembro de 2012, a dotação das Grandes Opções do Plano é de € 195.336.385,87, inferior á dotação de 2011.

A taxa de execução das GOP foi de 69%, correspondendo a pagamentos no montante de €134.274.320,55.

O “Saneamento e Salubridade” têm a maior taxa de execução (96,2%), resultado dos pagamentos efetuados à SANEST (€1.557.169,46) e à TRATOLIXO (€7.611.509,69).

Responsável Político (Unidade Monetária: euros)	Orgânica	Financiamento Definido	Cabimento	Exe.	Compromisso	Exe.	Facturado	Pago	Exe.
Sr. Presidente	DOM	10.671.622,00	9.874.057,18	92,5%	9.801.509,14	91,8%	8.929.116,86	6.336.712,35	59,4%
Sr. Presidente	DMT	1.888.435,00	1.649.582,90	87,4%	1.570.843,96	83,2%	1.439.319,16	1.317.133,88	69,7%
Vice-Presidente	DCO	3.850.699,00	3.725.997,17	96,8%	3.412.181,50	88,6%	2.966.013,33	2.568.369,14	66,7%
Vice-Presidente	DPGU	933.667,00	884.589,45	94,7%	882.572,45	94,5%	673.328,88	611.585,95	65,5%
Vice-Presidente	DAM	14.634.283,00	14.591.126,35	99,7%	14.312.760,25	97,8%	13.691.900,81	12.955.209,57	88,5%
Vice-Presidente	DRU	561.075,00	461.385,61	82,2%	461.385,61	82,2%	419.487,84	230.690,56	41,1%
Vice-Presidente	DISI	2.930.797,00	2.769.682,31	94,5%	2.566.186,75	87,6%	1.974.527,58	1.144.208,52	39,0%
Vice-Presidente	GXXI	334.459,00	322.600,17	96,5%	255.215,00	76,3%	205.626,41	186.574,84	55,8%
Ver. Alexandre Faria	DAJ	578.651,00	533.698,95	92,2%	281.565,00	48,7%	262.095,29	241.094,09	41,7%
Ver. Alexandre Faria	GINT	788.300,00	712.549,81	90,4%	685.332,33	86,9%	672.895,14	605.592,52	76,8%
Ver. Clara Justino	DEC	4.432.328,00	4.364.156,49	98,5%	4.159.740,07	93,9%	3.784.178,51	3.244.769,67	73,2%
Ver. Clara Justino	DED	16.231.125,00	15.395.175,58	94,8%	14.761.713,56	90,9%	12.558.665,54	10.459.843,48	64,4%
Ver. Conceição Cordeiro	Despesas Pessoal	31.245.998,00	27.527.167,89	88,1%	27.476.159,02	87,9%	27.318.511,94	26.902.275,87	86,1%
Ver. M.ª Conceição Cordeiro	DRH	1.717.436,00	1.456.913,22	84,8%	1.397.079,35	81,3%	865.463,24	797.022,86	46,4%
Ver. Nuno Pereira Lopes	DMAS	35.543.546,00	32.811.194,07	92,3%	31.553.325,74	88,8%	28.306.562,60	21.618.736,58	60,8%
Ver. Nuno Pereira Lopes	DJUV	4.274.166,00	3.999.479,99	93,6%	3.736.591,13	87,4%	3.503.144,17	3.253.115,49	76,1%
Ver. Nuno Pereira Lopes	DAE	3.715.920,00	2.130.784,23	57,3%	1.956.128,26	52,6%	1.764.657,50	1.541.539,48	41,5%
Ver. Nuno Pereira Lopes	Despesas Gerais	45.272.524,87	41.859.066,07	92,5%	40.784.076,11	90,1%	33.557.077,96	31.653.462,46	69,9%
Ver. Frederico Pinho de Almeida	DHS	9.473.902,00	8.709.171,19	91,9%	8.368.683,60	88,3%	5.503.066,44	4.147.066,16	43,8%
Ver. João Sande e Castro	DPF	166.031,00	164.145,77	98,9%	131.416,01	79,2%	98.340,00	88.503,65	53,3%
Ver. João Sande e Castro	DES	3.739.035,00	3.703.907,72	99,1%	3.608.977,18	96,5%	3.298.991,01	2.724.942,17	72,9%
Ver. Pedro Mendonça	SPC	2.352.386,00	2.270.885,72	96,5%	2.061.660,02	87,6%	1.887.740,58	1.645.871,26	70,0%
Total		195.336.385,87	179.917.317,84	92,1%	174.225.102,04	89,2%	153.680.710,79	134.274.320,55	68,7%

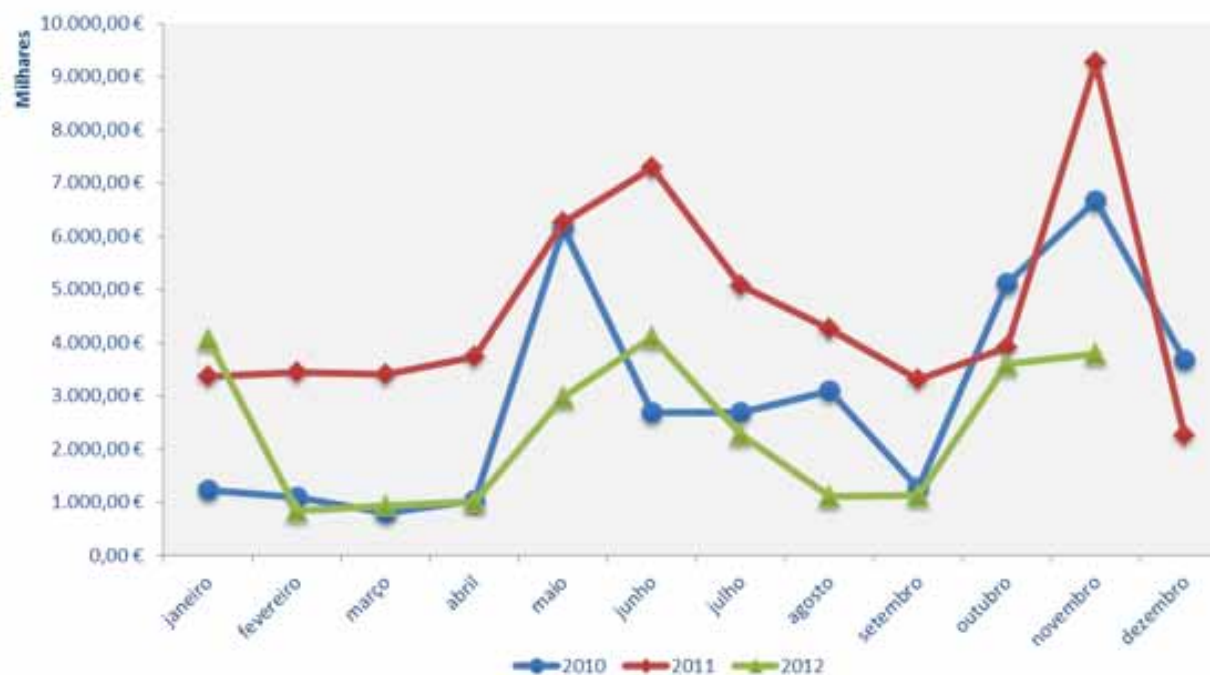
As taxas de execução mais significativas ocorreram nas unidades orgânicas:

- DAM (88,5%), responsável pelo Meio Ambiente;
- Despesas de Pessoal (86,1%);
- GINT (76,8%), responsável pelas Relações Internacionais;
- DJUV (76,1%), responsável pela Juventude;
- DES (72,9%), responsável pela Desporto.

Evolução Mensal da Liquidez do Município

Dias Úteis	nov. 2010	nov. 2011	nov. 2012
1	5.661.426,63	9.611.147,58	3.693.036,07
2	5.700.607,07	8.797.396,00	2.712.498,99
3	5.650.360,98	8.755.938,11	2.709.880,00
4	5.676.561,93	8.579.870,85	2.762.606,33
5	5.842.623,38	8.316.802,25	3.505.785,18
6	5.761.700,53	8.277.487,73	2.772.919,92
7	6.031.479,00	8.217.837,34	2.751.213,61
8	6.040.840,53	8.298.786,70	2.785.780,55
9	5.962.511,46	8.310.312,99	2.449.465,00
10	4.583.243,48	10.006.932,25	3.801.328,87
11	4.360.194,30	10.247.815,51	3.681.474,90
12	5.806.651,43	10.081.226,77	6.522.475,87
13	10.741.524,05	12.523.149,72	6.416.894,88
14	10.141.404,88	12.384.938,52	6.002.397,22
15	10.242.976,24	12.353.837,48	5.673.596,13
16	9.447.798,32	10.830.502,05	5.577.275,73
17	8.824.399,40	10.684.527,47	5.247.000,02
18	8.941.821,82	6.893.459,23	2.774.502,84
19	4.984.376,17	7.235.313,77	2.721.522,36
20	4.884.813,56	7.217.936,86	2.719.118,63
21	4.690.166,82	7.144.872,24	2.643.374,32
22			
23			
24			
<i>Média</i>	<i>6.665.594,38</i>	<i>9.274.766,26</i>	<i>3.805.911,78</i>

Evolução das Disponibilidades Médias



A média das disponibilidades orçamentais do Município no final deste mês é inferior (€3.805.911,78) ao período homólogo do ano anterior (€9.274.766,26).

Análise Financeira e Patrimonial

Balanço

O Balanço e estruturas do Ativo e dos Fundos Próprios e Passivo apresentam-se no mapa seguinte:

Contas	AB	AP	AL	AB	AP	AL
ACTIVO	30-11-2012			30-11-2011		
Imobilizado						
<i>Bens de domínio público</i>						
451 Terrenos e recursos naturais	16.418.737		16.418.737	16.089.510		16.089.510
452 Edifícios	3.177.073	1.576.444	1.600.629	3.189.363	1.560.383	1.628.980
453 Outras construções e infra-estruturas	65.002.201	7.858.430	57.143.771	64.013.444	87.855	63.925.590
455 Bens do património histórico, artístico e cultural	1.646.503	142.359	1.504.144	1.371.724	212.131	1.159.592
459 Outros bens de domínio público	3.540.575	12.762	3.527.812	4.596.915	11.911	4.585.005
445 Imobilizações em curso	45.813.023		45.813.023	33.844.314		33.844.314
	135.598.111	9.589.996	126.008.115	123.105.270	1.872.279	121.232.991
<i>Imobilizações incorpóreas</i>						
432 Despesas de investigação e desenvolvimento	3.391.977	2.704.381	687.596	3.175.457	2.775.640	399.817
433 Propriedade industrial e outros direitos	8.048.753	6.591.008	1.457.745	6.958.963	5.607.489	1.351.475
	11.440.731	9.295.389	2.145.342	10.134.421	8.383.129	1.751.292
<i>Imobilizações Corpóreas</i>						
421 Terrenos e recursos naturais	122.226.021		122.226.021	92.976.119		92.976.119
422 Edifícios e outras construções	182.712.709	31.475.705	151.237.004	151.674.385	22.149.624	129.524.761
423 Equipamento básico	6.474.775	3.813.658	2.661.117	5.679.507	3.530.971	2.148.536
424 Equipamento de transporte	7.600.891	5.584.121	2.016.770	7.644.812	4.965.230	2.679.582
425 Ferramentas e utensílios	394.928	333.319	61.609	491.156	408.968	82.188
426 Equipamento administrativo	10.143.583	9.062.534	1.081.049	9.950.099	8.723.621	1.226.478
429 Outras imobilizações corpóreas	6.433.981	3.341.542	3.092.439	4.344.192	2.941.252	1.402.940
442 Imobilizações em curso	11.707.398		11.707.398	10.616.168		10.616.168
448 Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	4.424.200		4.424.200	4.236.879		4.236.879
	352.118.487	53.610.879	298.507.608	287.613.316	42.719.667	244.893.649
<i>Investimentos Financeiros</i>						
411 Partes de capital	5.626.064		5.626.064	6.175.614		6.175.614
414 Investimentos em imóveis	12.925.793	207.978	12.717.815	12.245.532	95.506	12.150.026
	18.551.857	207.978	18.343.879	18.421.146	95.506	18.325.640
Circulante						
<i>Existências</i>						
36 Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.191.517		1.191.517	100.411		100.411
32 Mercadorias			0	69.710		69.710
	1.191.517		1.191.517	170.121		170.121
282 Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo	0		0	219.600		219.600
<i>Dívidas de terceiros - Curto prazo</i>						
212 Contribuintes, c/c	2.820.453		2.820.453	3.963.020		3.963.020
213 Utentes, c/c	168.104		168.104	664.756		664.756
218 Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	7.548.931	7.548.931	0	5.242.611	5.242.611	0
229 Adiantamentos a fornecedores	3.650		3.650	4.350		4.350
24 Estado	51.014		51.014	2.483		2.483
262+263+267+268 Outros devedores	1.031.576	184.302	847.274	759.004	182.033	576.971
	11.623.728	7.733.233	3.890.495	10.636.224	5.424.643	5.211.580
<i>Depósitos em instituições financeiras e caixa</i>						
12 Depósitos em instituições financeiras	2.042.342		2.042.342	9.056.764		9.056.764
11 Caixa	16.874		16.874	20.008		20.008
	2.059.216	0	2.059.216	9.076.772	0	9.076.772
<i>Acréscimos e diferimentos</i>						
271 Acréscimos de proveitos	1.555.712		1.555.712	78.440		78.440
272 Custos diferidos	102.034		102.034	1.557.866		1.557.866
	1.657.746	0	1.657.746	1.636.306		1.636.306
Total do Activo	534.241.392	80.437.474	453.803.918	461.013.174	58.495.224	402.517.950

Contas	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	30-11-2012	30-11-2011
	Fundos próprios		
51	Património	246.566.948	133.550.764
	<i>Reservas</i>		
571	Reservas legais	4.236.466	3.731.040
575	Subsídios	1.409.178	1.409.178
576	Doações	42.275.283	34.140.318
59	Resultados transitados	45.084.541	103.326.972
88	Resultado Líquido do Exercício	1.411.221	17.184.920
		340.983.637	293.343.192
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	2.593.834	5.094.079
	<i>Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo</i>		
231/9	Empréstimos obtidos	45.725.392	33.682.767
	<i>Dívidas a terceiros - Curto prazo</i>		
231	Empréstimos obtidos	2.000.000	10.000.000
269	Adiantamentos por conta de vendas	864.239	
221	Fornecedores, c/c	8.084.256	3.956.181
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	15.715.097	13.541.874
261	Fornecedores de imobilizado	13.319.854	7.209.629
24	Estado e outros entes públicos	676.209	1.051.596
264	Administração autárquica		115
262+263+ 267+268	Outros devedores	7.931.342	10.520.970
265	Operações de Tesouraria	135.266	39.923
		48.726.262	46.320.289
	<i>Acréscimos e diferimentos</i>		
273	Acréscimos de custos	1.066.343	2.864.342
274	Proveitos diferidos	14.708.450	21.213.281
		15.774.792	24.077.624
	Total do Passivo e Capital Próprio	453.803.918	402.517.950

Demonstração de Resultados

Na Demonstração de Resultados de novembro de 2012 o Resultado Líquido do Exercício é €1.411.211,00.

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	30-11-2012	30-11-2011	Δ no ano
	Custos e Perdas			
61	Mercadorias	132.842	171.372	(22,5%)
62	Fornecimentos e serviços externos	45.628.547	42.452.836	7,5%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	18.225.800	17.234.347	5,8%
64	Custos com o pessoal	24.579.119	29.254.243	(16,0%)
65	Outros custos e perdas operacionais	70.031	71.505	(2,1%)
66	Amortizações do exercício	5.748.888	4.382.147	31,2%
67	Provisões do exercício	945.931	691.294	36,8%
	(A)	95.331.158	94.257.743	1,1%
68	Custos e perdas financeiras	1.626.582	937.551	73,5%
	(C)	96.957.740	95.195.294	1,9%
69	Custos e perdas extraordinárias	11.587.518	22.161.560	(47,7%)
	(E)	108.545.258	117.356.854	(7,5%)
88	Resultado líquido do exercício	1.411.221	17.184.920	(91,8%)
		109.956.478	134.541.774	(18,3%)
	Proveitos e Ganhos			
71	Vendas e prestações de serviços:	568.524	1.206.640	(52,9%)
72	Impostos e taxas	75.341.603	81.133.140	(7,1%)
73	Proveitos suplementares	202.658	322.125	(37,1%)
74	Transferências e subsídios obtidos	22.923.753	26.049.040	(12,0%)
	(B)	99.036.538	108.710.945	(8,9%)
78	Proveitos e ganhos financeiros	4.289.231	6.324.245	(32,2%)
	(D)	103.325.769	115.035.190	(10,2%)
79	Proveitos e ganhos extraordinários	6.630.709	19.506.584	(66,0%)
	(F)	109.956.478	134.541.774	(18,3%)
Resumo:				
	Resultados Operacionais: (B)-(A)	3.705.380	14.453.201	(74,4%)
	Resultados Financeiros: (D-B)-(C-A)	2.662.649	5.386.694	(50,6%)
	Resultados Correntes: (D)-(C)	6.368.029	19.839.895	(67,9%)
	Resultados Líquidos do Exercício (F)-(E)	1.411.221	17.184.920	(91,8%)

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31-10-2012	Estrutura	31-10-2011	Estrutura
	Custos e Perdas	108.545.258	100,0%	117.356.854	100,0%
61	Mercadorias	132.842	0,1%	171.372	0,1%
62	Fornecimentos e serviços externos	45.628.547	42,0%	42.452.836	36,2%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	18.225.800	16,8%	17.234.347	14,7%
64	Custos com o pessoal	24.579.119	22,6%	29.254.243	24,9%
65	Outros custos e perdas operacionais	70.031	0,1%	71.505	0,1%
66	Amortizações do exercício	5.748.888	5,3%	4.382.147	3,7%
67	Provisões do exercício	945.931	0,9%	691.294	0,6%
68	Custos e perdas financeiras	1.626.582	1,5%	937.551	0,8%
69	Custos e perdas extraordinárias	11.587.518	10,7%	22.161.560	18,9%
	Proveitos e Ganhos	109.956.478	100,0%	134.541.774	100,0%
71	Vendas e prestações de serviços:	568.524	0,5%	1.206.640	0,9%
72	Impostos e taxas	75.341.603	68,5%	81.133.140	60,3%
73	Proveitos suplementares	202.658	0,2%	322.125	0,2%
74	Transferências e subsídios obtidos	22.923.753	20,8%	26.049.040	19,4%
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0	0,0%	0	0,0%
78	Proveitos e ganhos financeiros	4.289.231	3,9%	6.324.245	4,7%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	6.630.709	6,0%	19.506.584	14,5%

Indicadores Económico Financeiros

Indicador	Rácio	nov.2011	nov.2012
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	22,81%	20,04%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / N.º habitantes	413,51	377,45
Grau de execução da receita		71,89%	68,82%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	13,26%	13,11%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante nos dois últimos anos	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / N.º habitantes	121,13	112,97
Dívidas a terceiros por habitante	Dívidas totais a pagar / N.º habitantes	447,47	435,41
Liquidez imediata	Disponibilidades / Passivo Circulante	0,20	0,04
Endividamento líquido por habitante	(Dívidas totais a pagar - (Dívidas a receber + Disponibilidades + Títulos negociáveis)) / N.º habitantes	377,05	406,53
Diminuição dos passivos financeiros	Amortizações de empréstimos - Novos empréstimos	2.200.693,43	9.438.030,41
Grau de Dependência dos Empréstimos	Empréstimos de curto, médio e longo prazo / Activo líquido	0,11	0,11
Cobertura dos encargos financeiros	Resultados operacionais / Encargos financeiros	15,42	2,28
Cobertura serviço da dívida	Resultados operacionais / Serviço da dívida	5,03	0,35
Capacidade de endividamento de médio e longo prazo	Dívidas a terceiros médio e longo prazo / Capitais permanentes	0,10	0,12
Prazo médio Pagamentos (em dias)	a)	110	79

a) PMP calculado de acordo com a fórmula publicada no Despacho 9870/2009, de 13 de Abril, publicado no DR n.º 71, 2ª Série Parte C.
O prazo médio de pagamentos baixou em relação aos meses anteriores pois foi efetuada uma retificação nos valores da fórmula aplicada.

Dívidas de Entidades Financiadoras

Dívidas de Entidades Financiadoras				
Origem - Projecto	Até 2010	2011	2012	Total
Projectos ao TP - PCO				
Promoção e Valorização dos Museus Municipais - 2011		0,00	4.132,41	4.132,41
Edição Fotobiografia da Rainha D. Maria Pia - 2011		0,00	18.159,76	18.159,76
Reabilitação da Casa de Santa Maria - 2011		0,00	30.000,00	30.000,00
Reabilitação do Museu Farol de Santa Marta - 2011		0,00	5.337,01	5.337,01
Reabilitação da Igreja Paroquial de Cascais - 2011		0,00	50.000,00	50.000,00
Reabilitação do Museu Conde Castro Guimarães - 2011		0,00	30.000,00	30.000,00
Total de PCO	0,00	0,00	137.629,18	137.629,18
Projectos ao TP - Portaria 384/02				
Renovação do Equipamento Técnico do CCC - 2012			22.422,00	22.422,00
Cobertura 2 campos de Ténis do CNG na Parede			75.000,00	75.000,00
Vela Adaptada - Novo Pontão do CNC			61.248,86	61.248,86
Total - Portaria 384	0,00	0,00	158.670,86	158.670,86
Projectos ao TP - Contrapartidas Anuais da Zona de Jogo do Estoril				
				0,00
Total de Contrapartidas	0,00	0,00	0,00	0,00
Projectos ao QREN - PORLisboa				
824 - LINC - Loja Espaço mais Perto	0,00	0,00	1.286,17	1.286,17
837 - LINC - Parque Desportivo da Adroana	0,00	0,00	780,00	780,00
821 - Escola do 1º CEB de Matocheirinhos	0,00	0,00	58.873,28	58.873,28
800 - Escola do 1º CEB de S. Pedro do Estoril Estoril	0,00	0,00	14.080,53	14.080,53
799 - Escola do 1º CEB do Monte Estoril	0,00	0,00	32.525,56	32.525,56
168 - Escola do 1º CEB de Alcabideche 3	0,00	49.009,04		49.009,04
078 - Escola do 1º CEB de Birre3	0,00	31.586,71		31.586,71
075 - Cascais Mais Simples - Reengenharia de Processos	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00
073 - Cascais Mais Inovador - Administração em rede	0,00	2.941,61		2.941,61
Total de PORLisboa	0,00	83.537,36	131.545,54	215.082,90
Programa - DREL				
Pré-Escolar - Prolongamentos 2011/2012		12.765,24	179.468,50	192.233,74
Pré-Escolar - Refeições 2011/2012		40.925,73	182.918,82	223.844,55
Pré-Escolar - Auxiliares 2011/2012			0,00	0,00
Total de DREL	0,00	53.690,97	362.387,32	416.078,29
Projectos ao IHRU - INH/PER				
030 fogos Matocheirinhos	743.943,61			743.943,61
129 fogos Adroana	309.475,07			309.475,07
064 fogos Campos Velhos	166.576,40			166.576,40
036 fogos PER Polima			99.540,90	99.540,90
Total de IHRU	1.219.995,08	0,00	99.540,90	1.319.535,98
TOTAL GERAL	1.219.995,08	137.228,33	889.773,80	2.246.997,21