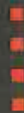




CASCAIS
CÂMARA MUNICIPAL

1. Relatório de execução orçamental



Relatório de Execução
Orçamental

CASCAIS

Evada às Pessoas

C



Relatório de Execução Orçamental

1º Semestre 2012
Câmara Municipal de Cascais

1º Semestre 2012

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

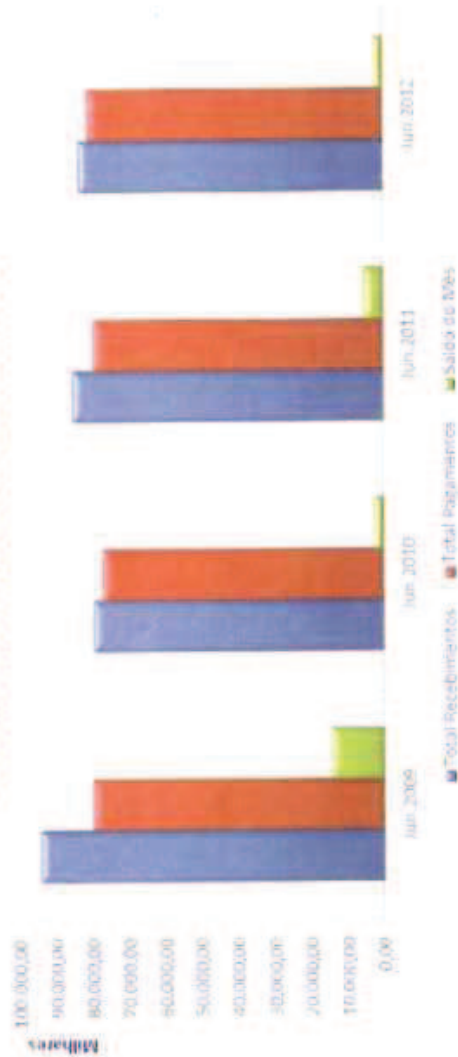
Análise Orçamental Global

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

Principais indicadores económicos (Unidade Monetária: euros)	Jun. 2009	Jun. 2010	Jun. 2011	Jun. 2012
Total Recebimentos	94.479.856,42	79.792.737,73	85.312.125,61	83.713.009,81
Total Pagamentos	79.955.941,12	77.246.721,12	79.845.322,81	81.120.314,71
Saldo do Mês	14.523.915,30	2.546.016,61	5.466.802,80	2.597.695,10
Saldo de Correntes	3.524.053,54	12.169.241,46	8.209.692,01	288.214,30
Autonomia Financeira: (1 - (Fundos 627 / Total da Receita))	99,3%	86,8%	88,7%	89,0%
Indicador de Desenvolvimento do Município: (Investimento + Transferências / Total da Despesa)	24,6%	24,2%	21,1%	20,2%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): (Despesa de Investimento + Transferências de Capital / População Residente)	104,75	99,67	81,75	79,70 a)

a) Atualizado com os Censos de 2011.

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 Junho de 2012.

O índice de **autonomia financeira** situou-se nos 89,0%, superior a Junho de 2011.

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

Receita

A percentagem da Receita Total atingiu, em Junho de 2012, 43,2% relativamente ao valor orçamentado, o que em valores absolutos representou **€83.718.009,81**, sendo que €9.500.000,00 correspondem à utilização do Empréstimo de Curto Prazo.

Receita (Unidade Monetária: euros)	Jun. 2009	Jun. 2010	Jun. 2011	Jun. 2012
Valor Orçamentado	248.637.764,00	212.423.168,50	198.782.288,45	193.631.781,87
Valor Executado	94.479.856,42	79.792.737,73	85.312.125,61	83.718.009,81
Taxa de Execução	38,0%	37,6%	42,9%	43,2%

Evolução da taxa de execução da Receita

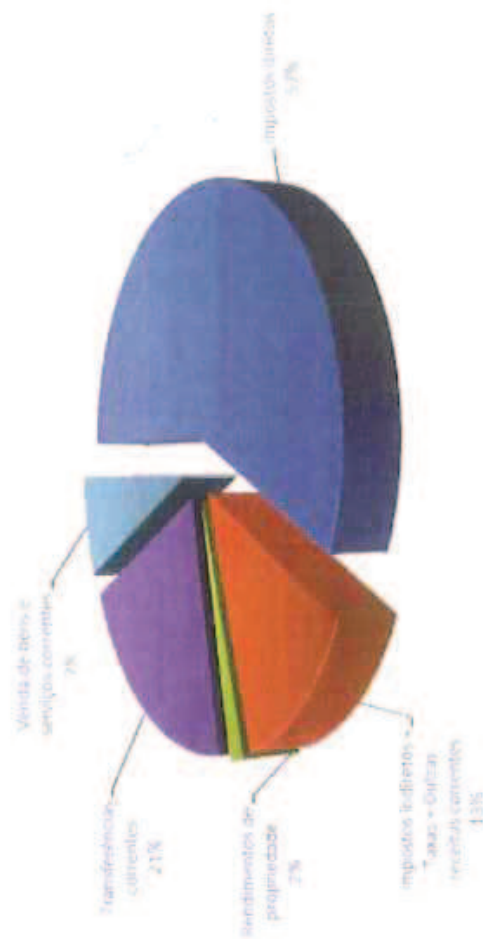


Receitas Correntes

A percentagem de realização da Receita Corrente foi, em Junho de 2012 de 45,3%, o que corresponde, em valores absolutos, a uma arrecadação de € 63.824.548,02.

Receitas Correntes - Jun. 2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento 2011	Execução 2011	%	Orçamento 2012	Execução 2012	%
Impostos directos	90.285.040,00	42.850.421,30	47,3%	84.038.720,00	38.122.443,16	45,3%
Impostos indirectos	6.975.080,00	4.718.660,04	68,6%	10.188.556,00	4.445.783,05	43,6%
Taxas, multas e outras penalidades	5.865.644,71	2.536.977,11	44,3%	8.086.774,00	2.651.155,69	32,3%
Rebates e rendimentos ex proprio	1.156.744,00	593.372,67	46,8%	1.896.000,00	1.096.947,52	57,8%
Transferências correntes	27.020.651,00	12.853.679,69	47,7%	27.158.878,00	13.569.755,99	50,0%
- Fundos OE	29.330.316,00	9.670.575,00	30,0%	28.380.911,00	9.136.755,00	30,0%
- Outros	7.680.335,00	3.223.104,69	42,0%	8.778.967,00	4.432.999,99	49,9%
Venda de bens e serviços correntes	8.552.250,00	5.138.933,74	60,1%	8.453.969,00	4.553.442,49	53,0%
Outras receitas correntes	311.500,00	155.401,41	49,9%	1.122.560,00	1.064.016,02	95,6%
Total das Receitas Correntes	140.048.906,71	68.886.617,95	49,2%	141.018.886,00	63.824.548,02	45,3%

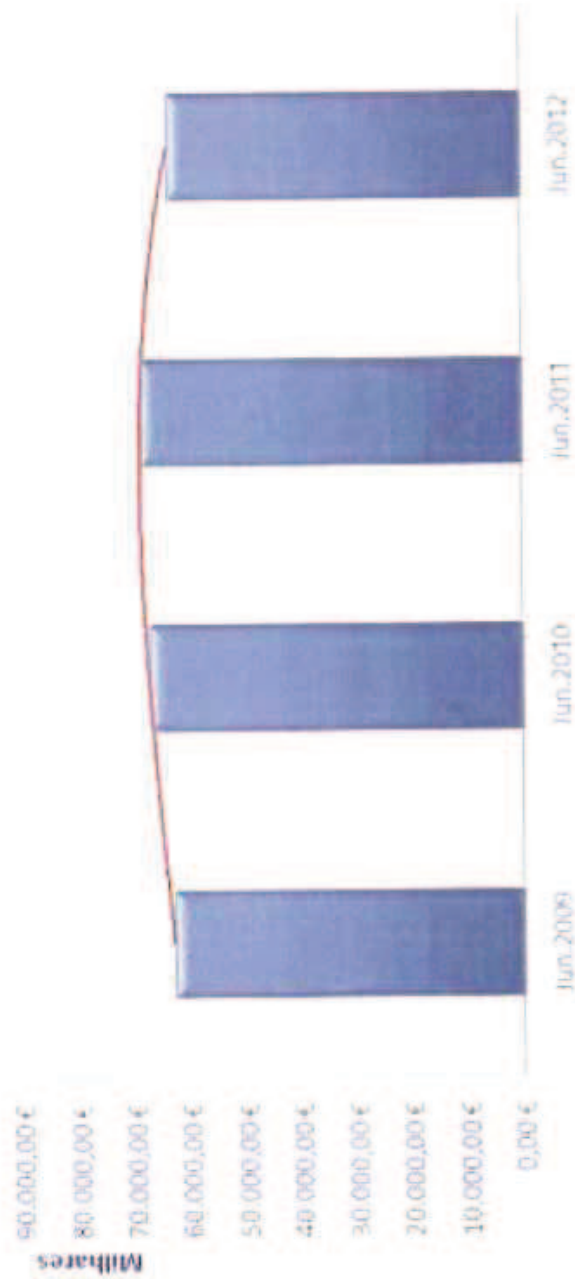
Estrutura das Receitas Correntes (Junho 2012)



Em Junho de 2012 verificou-se uma diminuição nas Receitas Correntes em relação a 2011, com particular incidência nas Receitas provenientes de “Impostos Diretos”, “Venda de Bens e Serviços Correntes” e Transferências Correntes – Fundos OE.

Evolução da Receita Corrente (unidade Monetária: euros)	Jun. 2009	Jun. 2010	Varição 2009/2010	Jun. 2011	Varição 2010/2011	Jun. 2012	Varição 2011/2012
Impostos diretos	39.898.436,51	42.436.089,65	6,4%	42.850.431,30	0,98%	36.122.443,15	(15,7%)
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	5.455.167,48	5.618.501,17	2,2%	7.470.738,56	32,97%	8.381.958,75	12,2%
Rendimentos de propriedade	1.289.304,99	470.422,34	(63,5%)	533.372,67	13,45%	1.055.947,62	105,7%
Transferências correntes	12.701.090,58	13.450.059,64	5,9%	12.893.679,69	(4,24%)	13.569.755,99	5,2%
- Fundos OE	9.983.094,00	10.298.368,00	0,0%	9.670.575,00	(6,10%)	9.186.756,00	(5,0%)
- Outras	2.717.996,58	3.151.691,64	16,0%	3.223.104,69	2,27%	4.382.999,99	36,0%
Venda de bens e serviços correntes	3.655.335,93	5.478.089,78	48,2%	5.138.395,74	(6,20%)	4.653.442,49	(9,4%)
Total das Receitas Correntes	63.080.335,59	67.452.862,58	6,9%	68.886.617,96	2,13%	63.824.548,02	(17,3%)

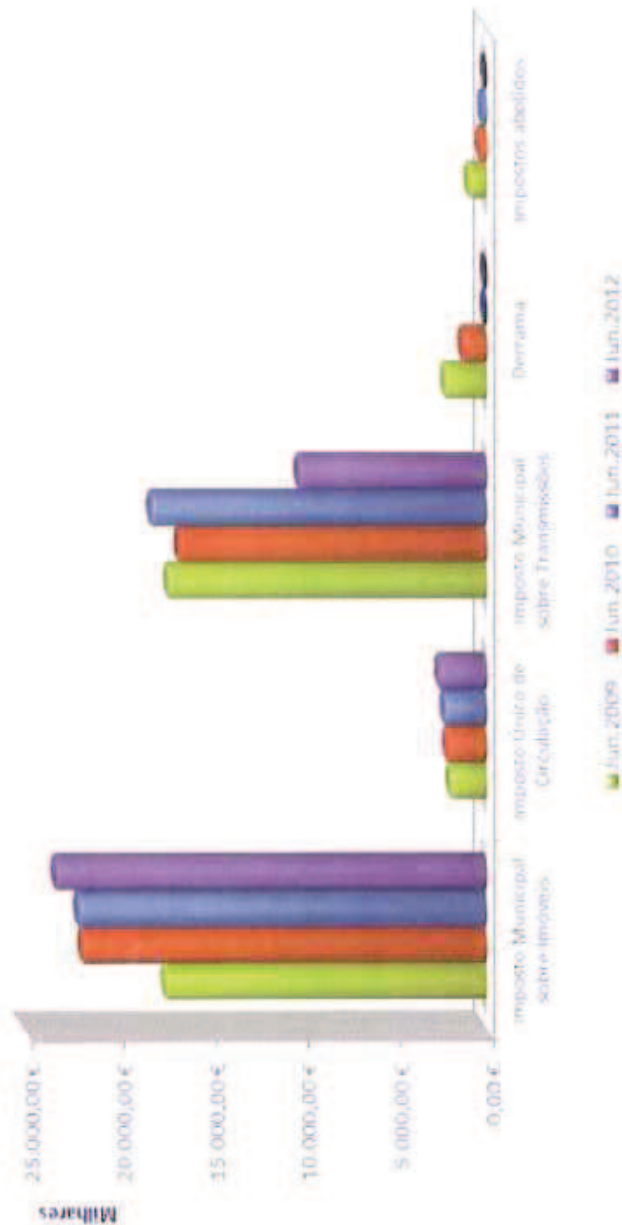
Evolução das Receitas Correntes



Evolução dos Impostos Diretos
(Unidade Monetária: euros)

	Jun. 2009	Jun. 2010	Varição 2009/2010	Jun. 2011	Varição 2010/2011	Jun. 2012	Varição 2011/2012
Imposto Municipal sobre Imóveis	17.402.257,86	21.894.746,06	25,8%	22.123.977,68	1,0%	23.329.850,13	5,5%
Imposto Único de Circulação	1.959.149,29	2.147.745,83	9,6%	2.293.833,35	6,8%	2.591.489,59	13,0%
Imposto Municipal sobre Transmissões	17.274.256,48	16.709.256,40	(3,3%)	18.196.678,22	8,9%	10.198.652,60	(44,0%)
Derrama	2.278.453,42	1.318.331,55	0,0%	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%
Impostos abolidos	984.319,46	366.009,75	(62,8%)	235.942,05	(35,5%)	2.450,84	(99,0%)
Total de Receitas de Impostos Diretos	39.898.436,51	42.436.089,65	6,4%	42.850.431,30	1,0%	36.122.443,16	(15,7%)

Evolução da Estrutura dos Impostos Directos



As receitas provenientes do “Imposto Municipal sobre Imóveis” (IMI) tiveram uma execução ligeiramente superior (€ 23.329.850,13), comparativamente com o mês de Junho de 2011 (€ 22.123.977,68).

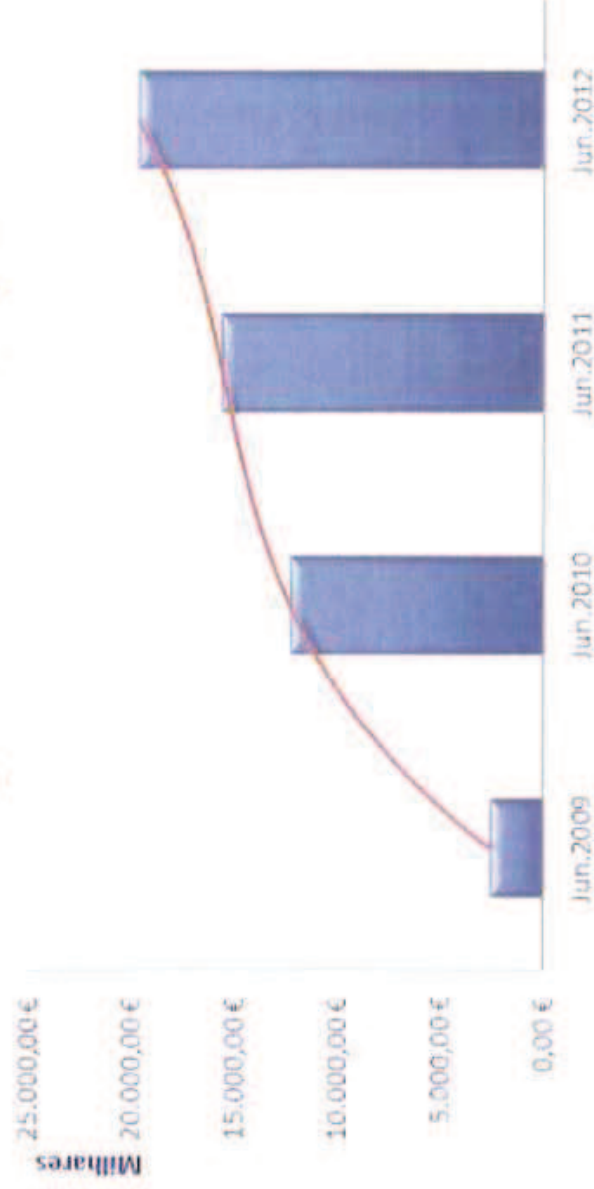
O “Imposto Municipal sobre Transmissões” (IMT) é inferior ao de Junho de 2011 (44%).

Receitas de Capital

A percentagem de execução das Receitas de Capital em Junho de 2012 foi de 37,4% do valor orçamentado.

Receitas Capital - Jun. 2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Execução	%
Venda de bens de investimento	26.185.790,00	105.260,00	0,4%
Transferências de capital	3.418.309,00	1.180.666,10	34,5%
- Fundos OE	10,00	0,00	0,0%
- Outras	3.418.299,00	1.180.666,10	34,5%
Ativos financeiros	369.710,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	21.795.223,00	17.983.496,75	82,5%
Outras receitas de capital	843.790,00	433.235,14	51,3%
Total das Receitas de Capital	52.612.822,00	19.702.657,99	37,4%

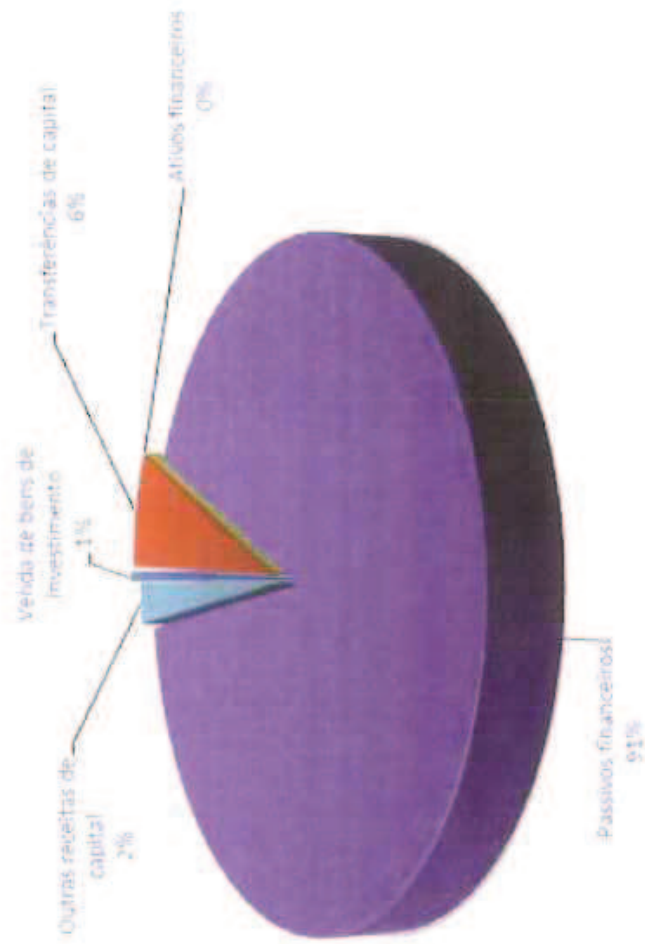
Evolução das Receitas de Capital



Relativamente às Receitas de Capital cobradas nos anos em análise, assiste-se a um aumento em Junho de 2012 (€19.702.657,99). A taxa de execução mais elevada nas Receitas de Capital verifica-se nos "Passivos Financeiros" (91%), resultado da utilização do empréstimo de Curto Prazo.

Evolução da Receita Capital (unidade Monetária: euros)	Jun. 2009	Jun. 2010	Varição 2009/2010	Jun. 2011	Varição 2010/2011	Jun. 2012	Varição 2011/2012
Venda de bens de investimento	461.148,28	156.664,74	0,0%	751.180,50	379,5%	105.260,00	(86,0%)
Transferências de capital	1.500.201,75	5.032.109,43	235,4%	1.804.958,57	(64,1%)	1.180.666,10	(34,6%)
- Fundos OE	92.454,00	273.990,00	0,0%	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%
- Outras	1.407.747,75	4.758.119,43	238,0%	1.804.958,57	(62,1%)	1.180.666,10	(34,6%)
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	0,00	5.960.269,64	0,0%	12.625.300,81	0,0%	17.983.456,75	42,4%
Outras receitas de capital	655.476,72	1.174.841,42	79,2%	536.984,19	(54,3%)	433.235,14	(19,3%)
Total das Receitas de Capital	2.616.826,75	12.323.885,23	370,9%	15.718.404,07	27,5%	19.702.657,99	25,3%

Estrutura da Receita Capital (Junho 2012)

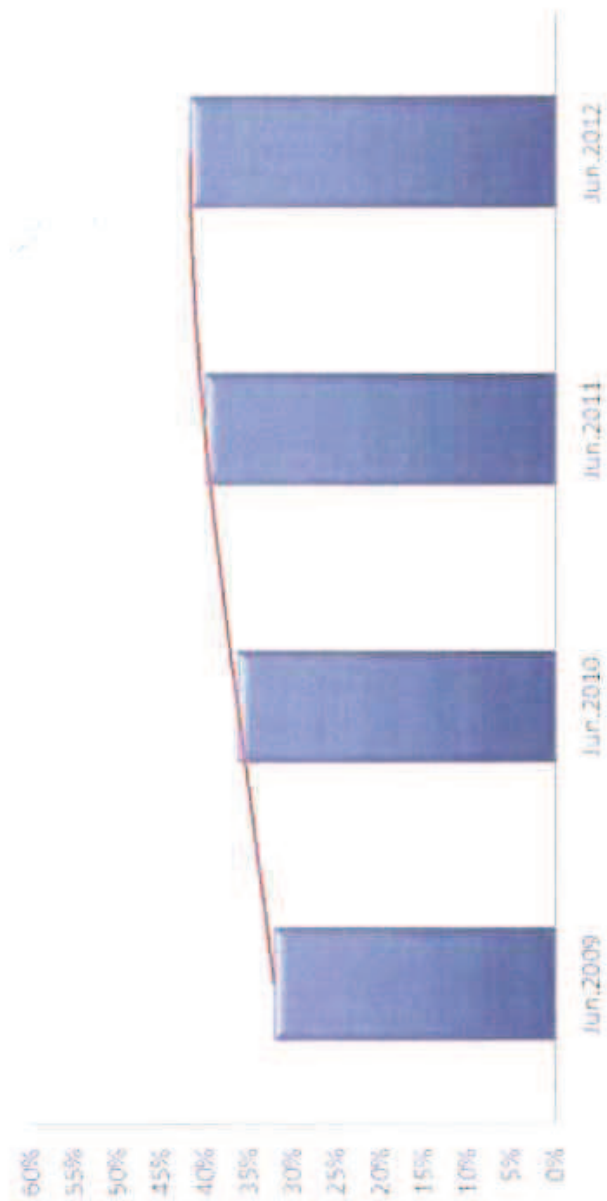


Despesa

A percentagem de realização do Orçamento da Despesa em Junho de 2012 atingiu os 41,9%, o que representou um nível de pagamentos de € 81.120.314,71.

Despesa (Unidade Monetária: euros)	Jun. 2009	Jun. 2010	Jun. 2011	Jun. 2012
Valor Orçamentado	248.637.764,00	212.423.168,50	198.782.288,45	193.631.781,87
Valor Executado	79.955.941,12	77.246.721,12	79.845.322,81	81.120.314,71
Taxa de Execução	32,2%	36,4%	40,2%	41,9%

Evolução da taxa de execução da Despesa



Designação (Anexo Anexo A Anexo B)	2011 Junho						2012 Junho						Var. Período						
	Dotação actual	Calibrado	% de Calibr.	Comprometido	% de Comprom.	Faturado	% de Fatur.	Pago	% de Execução	Dotação actual	Calibrado	% de Calibr.		Comprometido	% de Comprom.	Faturado	% de Fatur.	Pago	% de Execução
Despesas cor. e passiva	35.676.632,00	27.415.485,21	49,6%	27.075.122,35	47,3%	16.468.526,36	46,2%	15.405.477,41	45,7%	31.480.365,00	15.779.181,20	50,1%	15.674.235,41	49,5%	15.167.613,25	48,2%	15.061.949,11	47,9%	6,1%
Aquisição de bens e serviços	50.354.211,00	54.457.055,11	99,2%	50.895.345,05	84,3%	39.559.317,19	80,7%	38.737.631,97	47,4%	67.619.441,00	62.561.464,55	92,7%	59.157.113,01	88,7%	54.975.832,07	81,7%	51.207.160,81	47,6%	22,1%
Luze e outros encargos	1.432.542,00	1.215.388,22	84,9%	1.116.344,12	81,0%	139.494,46	10,3%	375.915,47	26,2%	2.445.130,00	2.302.949,51	94,2%	1.300.049,42	56,1%	720.514,58	29,5%	714.544,48	28,0%	88,2%
Transferências correntes	25.430.113,00	20.370.752,45	79,7%	19.709.344,02	77,6%	17.515.761,35	71,3%	22.514.708,70	50,4%	26.112.570,00	21.786.548,80	83,4%	20.325.771,57	78,9%	15.126.432,75	58,3%	14.006.546,27	49,6%	1,6%
Subsídios	778.118,00	778.001,27	99,9%	778.001,27	99,9%	476.002,27	61,2%	35.482,12	4,6%	355.125,00	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	1.340.661,00	1.401.174,53	77,0%	1.401.362,58	77,0%	1.257.515,56	71,3%	2.048.790,29	71,5%	4.113.877,67	1.297.475,49	31,6%	2.297.073,48	56,2%	2.196.407,27	53,7%	2.169.353,25	51,3%	3,4%
Despesas Correntes	127.764.478,00	96.555.705,52	75,6%	92.110.122,34	72,1%	74.138.054,56	58,1%	60.635.915,95	47,3%	132.286.531,67	105.115.935,81	79,5%	97.061.419,86	73,4%	68.525.393,93	51,8%	63.536.333,72	48,0%	4,8%
Aquisição de bens e imobilizáveis	44.037.533,45	34.530.154,55	77,2%	30.750.873,35	69,8%	10.505.723,11	30,4%	11.917.316,11	27,3%	36.435.638,00	31.360.554,71	86,1%	28.950.425,41	78,4%	13.575.536,22	38,1%	13.105.242,35	33,2%	1,3%
Transferências de capital	12.397.536,00	10.115.742,55	81,6%	10.071.691,42	81,3%	10.105.943,59	80,8%	4.492.920,71	36,5%	22.400.760,00	5.786.134,62	25,8%	9.495.538,55	42,3%	4.594.175,20	27,4%	4.115.989,30	34,2%	(11,8%)
Outras despesas de capital	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	12.670.000,00	2.598.000,00	20,5%	2.598.000,00	20,5%	1.237.272,47	9,8%	1.237.272,47	9,8%	22.000.000,00	11.797.000,00	53,6%	11.797.000,00	53,6%	1.162.421,50	9,7%	1.116.497,85	9,4%	(3,2%)
Outras despesas de capital	1.348.267,00	1.153.542,39	85,6%	1.153.542,39	85,6%	2.134.216,50	90,3%	1.154.757,49	85,9%	507.652,00	58.038,54	11,4%	51.521,05	10,1%	40.389,37	8,2%	40.389,37	7,8%	(96,5%)
Despesas de Capital	71.077.832,45	46.367.439,53	65,3%	44.561.902,51	62,7%	25.697.695,78	36,0%	19.311.395,96	27,1%	61.345.330,00	32.004.777,97	52,2%	48.852.950,71	81,3%	19.711.532,31	32,1%	17.333.990,99	28,7%	(8,5%)
Total das Despesas	158.782.238,45	144.539.145,45	72,9%	136.672.024,85	86,8%	100.351.650,76	63,4%	79.945.322,91	49,2%	193.631.701,67	157.120.713,78	81,2%	146.574.065,57	75,2%	88.336.945,24	45,6%	81.120.314,72	41,9%	1,8%

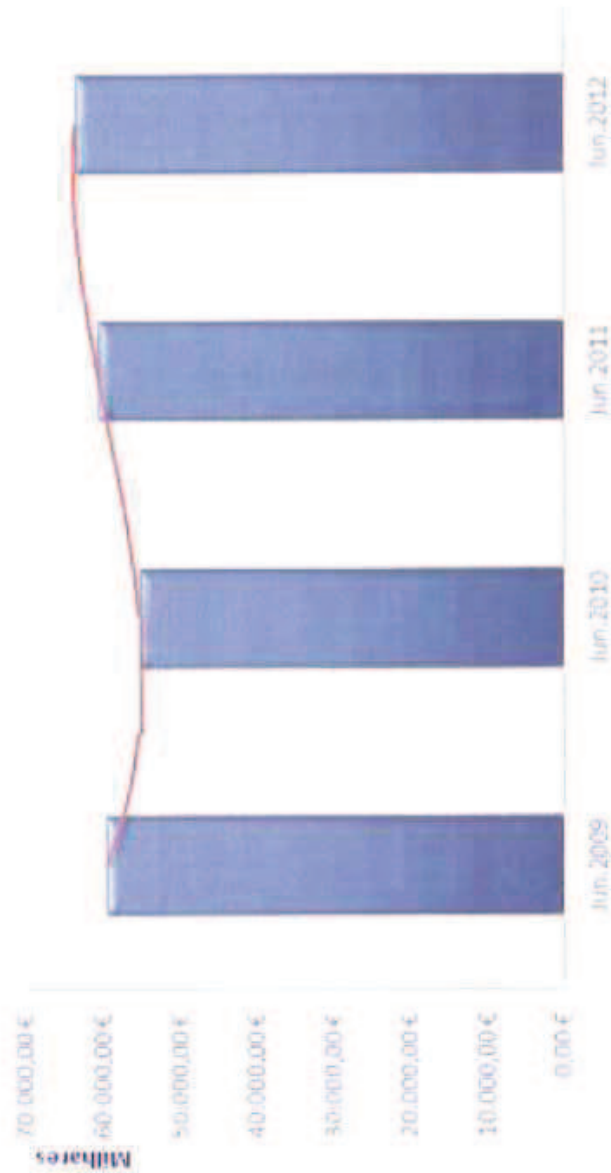
Comparativamente ao período homólogo do ano anterior assiste-se a um aumento da despesa total (PAGA) de 40,2% para 41,9%, para a qual contribuíram os pagamentos efetuados no âmbito da "Despesa Corrente" que aumentaram 4,8% em relação a 2011.

Despesas Correntes

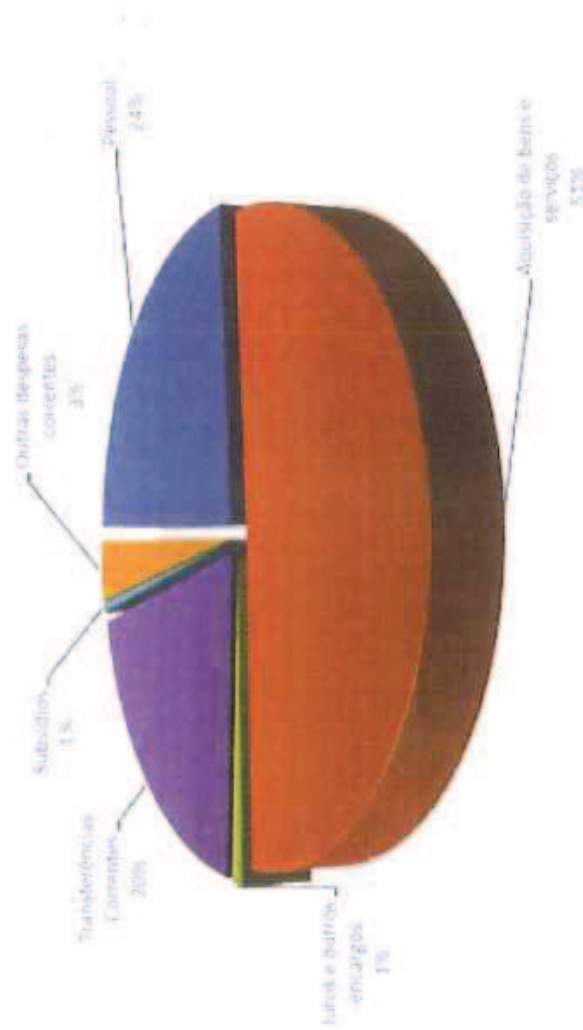
O grau de execução orçamental das Despesas Correntes foi de 48%, cifrando-se o volume de pagamentos em € 63.536.333,72, sendo a taxa de execução mais elevada a relativa a "Subsídios" (100%), "Outras Despesas Correntes" (52,1%) e "Transferências" (49,8%).

Despesas Correntes - Jun. 2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado Execução	% Facturado	Pago Execução	% Pago
Pessoal	31.480.385,00	15.187.628,09	48,2%	15.082.969,13	47,9%
Aquisição de bens e serviços	67.618.411,00	34.975.800,07	51,7%	31.207.160,91	47,6%
Juros e outros encargos	2.556.180,00	720.914,95	28,2%	714.544,49	28,0%
Transferências	26.112.570,00	15.189.432,78	58,2%	13.006.548,37	49,8%
Subsídios	355.128,00	355.117,77	100,0%	355.117,77	100,0%
Outras despesas correntes	4.163.977,87	2.156.400,27	52,7%	2.169.993,05	52,1%
Total das Despesas Correntes	132.286.551,87	68.625.293,93	51,9%	63.536.333,72	48,0%

Evolução das Despesas Correntes



Estrutura das Despesas Correntes (Junho 2012)



Na estrutura das Despesas Correntes em Junho de 2012, os custos com mais peso em Junho são as "Despesas de Aquisição de Bens e Serviços" (51%), "Despesas de Pessoal" (24%) e as "Transferências" (20%).

Rubrica	Ano 2011			Ano 2012		
	Despesa Atual	Despesas Comprometidas	Pago	Despesa Atual	Despesas Comprometidas	Pago
000000	1.049.034,00	1.050.205,92	88,8%	1.883.142,35	84,05%	2.263.144,20
000001	2.270.000,00	2.000.111,70	88,1%	3.167.568,33	88,14%	3.593.938,33
000002	803.297,00	531.304,89	66,2%	239.423,36	30,06%	334.123,35
000003	529.894,00	486.857,49	91,9%	439.420,54	82,9%	529.122,41
000004	252.173,00	297.222,77	78,1%	85.025,88	33,7%	33.792,29
000005	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000006	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000007	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000008	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000009	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000010	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000011	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000012	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000013	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000014	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000015	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000016	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000017	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000018	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000019	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000020	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000021	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000022	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000023	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000024	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000025	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000026	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000027	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000028	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000029	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000030	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000031	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000032	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000033	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000034	1.049.034,00	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00	100,0%	1.049.034,00
000035	1.049.034,00	1.049.				

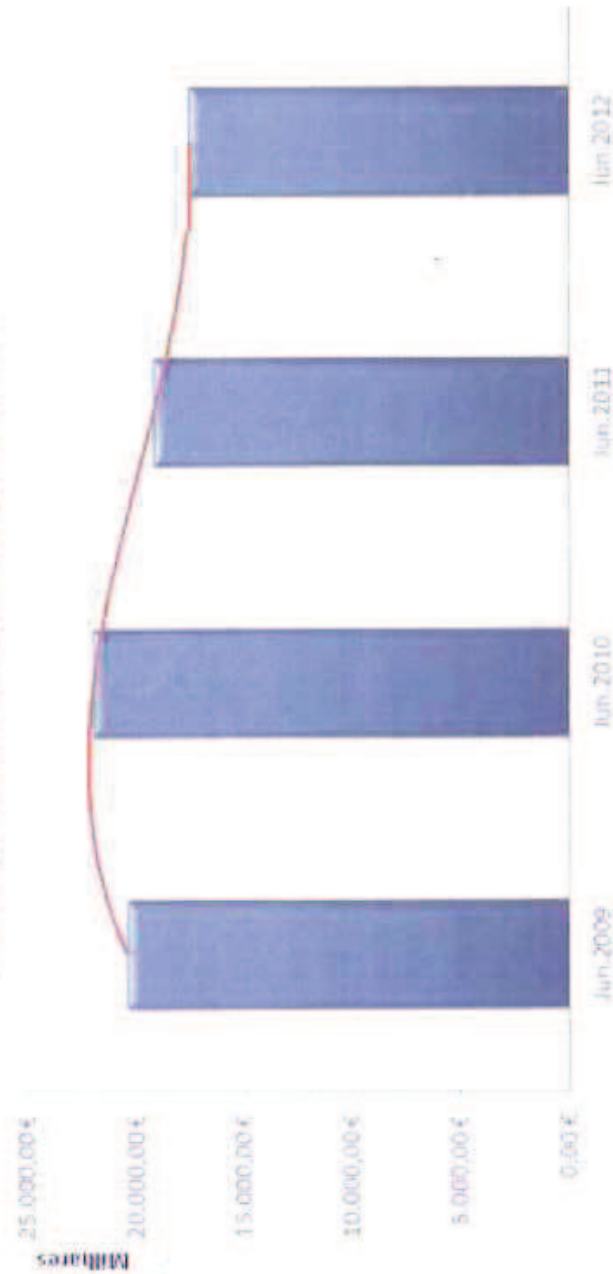
Na classificação econômica de aquisição de serviços, verificamos que as rubricas "020224 - Encargos de cobrança de receitas", "020216 - Seminários, exposições e similares" e "020218 - Vigilância e Segurança", registam os montantes pagos mais elevados.

Despesas de Capital

O grau de execução orçamental foi de 28,7%, tendo-se efetuado um volume de pagamentos no montante de €17.583.980,99. Neste grupo, destaca-se o capítulo "Transferências de Capital" com uma execução de 34,8%.

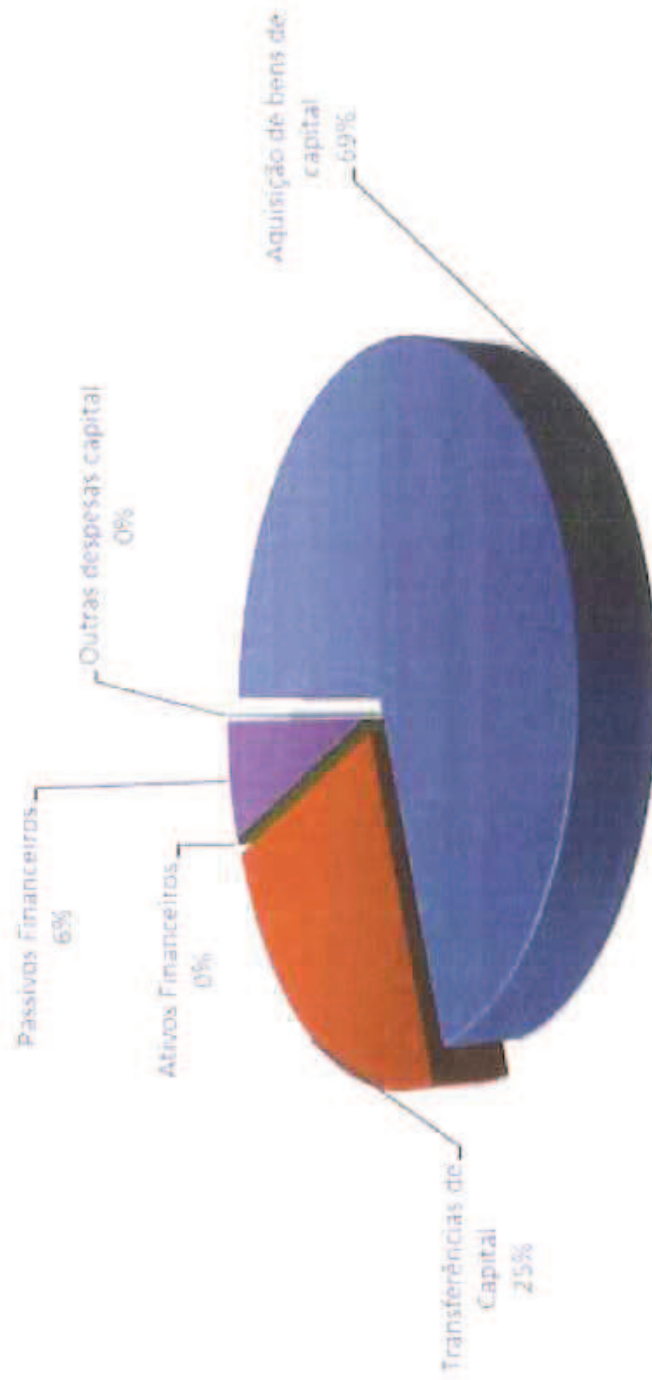
Despesas Capital - Jun. 2012 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado	Execução	%
Aquisição de bens de capital	36.435.538,00	13.876.536,22	12.103.242,23	33,2%
Transferências de capital	12.401.752,00	4.634.175,20	4.313.989,30	34,8%
Ativos financeiros	10,00	0,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	12.000.000,00	1.160.451,52	1.126.497,85	9,4%
Outras despesas de capital	507.930,00	40.389,37	40.251,61	7,9%
Total das Despesas Capital	61.345.230,00	19.711.552,31	17.583.980,99	28,7%

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 69% do total, seguindo-se as "Transferências de Capital" (25%).

Estrutura das Despesas de Capital (Junho 2012)



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.

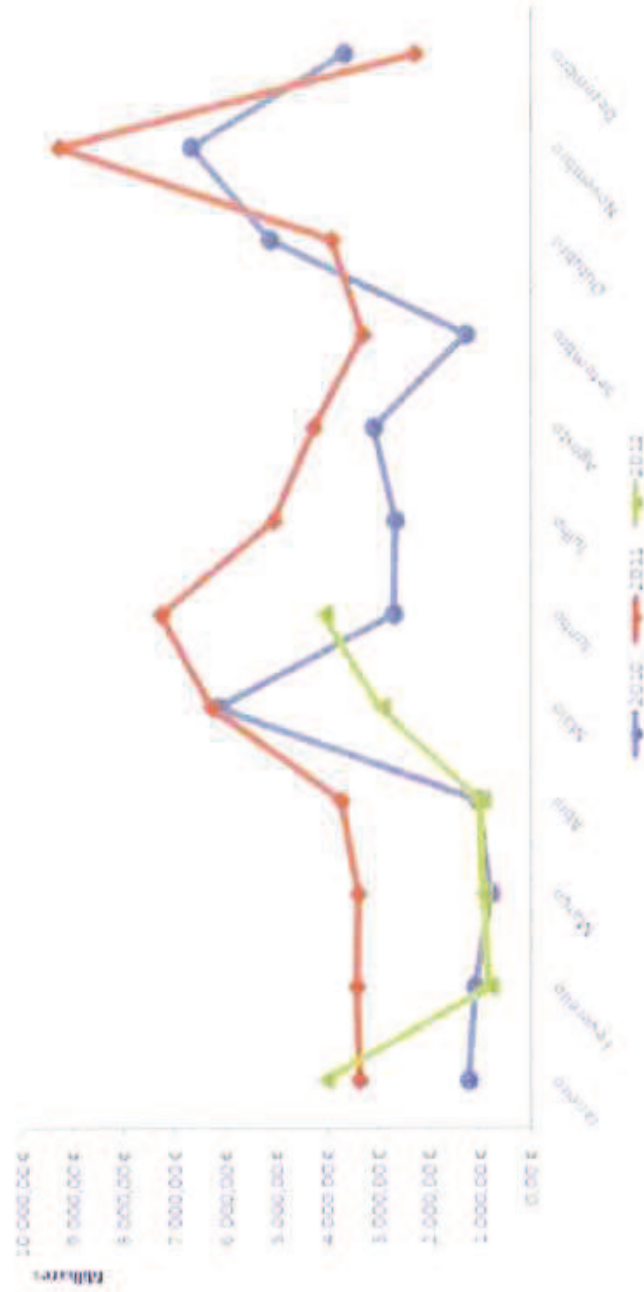
Designação (Unidade Monetária: euros)	Jun 2011				Jun 2012				Variação Período Homólogo (Pago)
	Financiamento Definitivo	Pago	% de Execução	Financiamento Definitivo	Cobertura	% de Cobim.	Compromisso	% de Comp.	
EDUCAÇÃO	29.654.192,00	9.752.945,00	29,2%	16.504.164,00	18.393.696,27	86,0%	12.303.714,00	74,5%	6.726.098,08
CULTURA	3.329.799,00	523.129,00	16,0%	2.082.076,00	2.531.249,12	87,7%	2.293.604,00	79,0%	2.266.793,82
DESPORTO	1.503.123,00	2.198.430,00	146,4%	3.033.076,00	3.588.322,93	89,2%	3.433.130,00	86,8%	1.900.168,03
JUVENITUDE	1.439.063,00	3.073.823,78	213,9%	4.097.269,00	3.693.050,00	90,4%	2.956.897,58	64,6%	1.875.839,29
AÇÃO SOCIAL	9.055.120,00	2.764.994,29	30,5%	9.571.963,00	6.296.661,89	65,8%	5.187.600,22	54,1%	1.955.890,36
Saúde	948.915,00	322.900,65	34,0%	3.113.641,00	3.559.552,78	89,0%	823.962,78	26,5%	107.384,00
INFRAESTRUTURA URBANÍSTICA	20.076.802,00	5.679.780,67	28,3%	15.127.801,00	13.178.932,77	87,8%	17.675.003,11	92,2%	5.996.383,22
SAANEAMENTO E SALUBRIDADE	29.336.935,00	16.490.523,12	56,2%	9.136.716,00	9.069.033,40	99,3%	9.067.176,89	99,2%	2.043.666,67
PROTEÇÃO CIVIL	2.165.812,00	382.256,16	17,6%	2.569.240,00	2.863.707,42	79,6%	1.863.087,11	72,5%	1.049.396,27
PROTEÇÃO MUNICIPAL	426.508,00	97.871,00	23,0%	266.079,00	280.323,03	97,7%	193.911,23	72,8%	68.780,72
DESENV. ECONÓMICO E PLANEAMENTO	4.695.599,00	2.922.25,26	6,2%	4.475.653,00	3.603.779,22	80,4%	3.138.858,38	70,0%	393.613,91
TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	8.962.831,00	3.076.666,99	34,3%	5.038.563,00	5.393.235,61	93,6%	5.050.925,17	93,6%	2.073.919,57
MIO AMBIENTE	4.871.942,00	1.398.014,60	28,7%	3.892.661,00	2.923.481,56	75,1%	2.021.898,40	52,2%	1.480.048,26
ATIVIDADES DE ABERTO GERAL	11.345.553,00	6.325.348,20	55,8%	25.912.571,00	22.347.723,47	86,2%	31.350.736,24	87,9%	16.574.337,07
MODERNIZAÇÃO E INFORMATICA	4.436.477,00	1.163.750,67	26,2%	7.053.326,00	5.668.950,96	80,4%	5.109.672,86	72,6%	2.499.718,46
BENEFÍCIOS COM PESSOAS	35.676.513,00	16.419.877,40	46,0%	31.499.486,00	15.773.181,20	50,1%	16.678.349,40	53,0%	15.082.969,13
DESPESAS GERAIS	38.329.996,00	13.866.843,99	36,2%	40.363.213,87	36.283.021,88	89,9%	42.345.627,73	81,4%	14.312.272,70
Total Geral:	106.782.289,45	79.845.322,81	74,8%	102.631.781,87	127.136.715,78	81,1%	140.974.066,57	79,9%	81.120.314,71
									1,0%

Em Junho de 2012, a dotação das Grandes Opções do Plano é de €193.631.781,87, inferior à dotação de 2011. A taxa de execução das GOP foi de 41,9%, correspondendo a pagamentos no montante de €81.120.314,71. O "Saneamento e Salubridade" têm a maior taxa de execução (87%), resultado dos pagamentos efetuados à SANEST (€1.557.169,46) e à TRATOLIXO (€4.925.856,52).

Evolução Mensal da Liquidez do Município

Dias Úteis	Jun. 2010	Jun. 2011	Jun. 2012
1	3.528.175,15	7.176.407,46	3.078.903,37
2	2.189.847,93	6.978.932,23	2.795.418,95
3	2.185.096,91	7.159.440,57	2.942.674,78
4	2.178.594,31	7.296.730,98	2.838.935,96
5	2.046.742,80	7.299.488,20	2.208.396,22
6	3.263.636,62	7.181.776,55	2.005.316,46
7	2.961.499,78	7.233.606,17	1.874.267,45
8	549.665,62	7.033.362,23	1.885.917,22
9	896.923,89	7.051.773,69	4.745.721,44
10	939.177,96	8.956.340,86	4.746.313,76
11	2.835.654,14	8.940.065,94	4.641.859,30
12	2.815.756,60	8.909.262,48	8.077.168,70
13	2.860.663,59	9.079.357,69	8.881.026,80
14	5.195.014,51	9.135.595,96	7.771.439,51
15	4.876.341,24	8.685.067,19	6.400.828,00
16	4.552.039,74	5.006.708,39	5.422.534,54
17	2.473.079,98	4.909.413,69	2.780.495,28
18	2.407.600,33	4.977.774,23	2.623.782,99
19	2.463.969,62	5.468.457,53	2.597.695,10
20	2.548.362,30		
21			
22			
23			
24			
Média	2.688.492,12	7.286.822,77	4.111.512,94

Evolução das Disponibilidades Médias



A média das disponibilidades orçamentais do Município no final deste mês é inferior (€4.111.512,94) ao período homólogo do ano anterior (€7.286.822,77).

Análise Financeira e Patrimonial

Balanço

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

Exercício	Ativo	30-06-2012	Ativo	30-06-2011
Balanço				
Balanço do domínio público				
001	Terrenos e edifícios municipais	35.549.790	35.481.789	36.311.397
002	Infra-estruturas	2.389.763	2.407.844	2.489.443
003	Outros bens imóveis e bens não classificados	63.123.626	63.782.835	60.235.039
004	Bens de natureza cultural e artística	3.172.254	3.241.611	3.172.124
005	Outros bens de domínio público	8.389.364	12.860	8.487.738
006	Impostos e taxas	82.227.129	82.227.129	84.913.790
007	Adiantamentos de capital de longo prazo			3.020
008	Ativos financeiros de longo prazo	333.391.887	348.898	138.729.126
Balanço do domínio privado				
009	Terrenos e edifícios municipais	2.354.880	2.518.007	338.391
010	Infra-estruturas	7.327.768	6.154.838	5.130.812
011	Outros bens imóveis e bens não classificados			
012	Bens de natureza cultural e artística			
013	Outros bens de domínio privado			
014	Impostos e taxas			
015	Adiantamentos de capital de longo prazo			
016	Ativos financeiros de longo prazo	18.242.307	8.724.815	1.547.540
Balanço do domínio privado				
017	Terrenos e edifícios municipais	123.112.667	123.112.667	123.112.667
018	Infra-estruturas	282.517.211	282.517.211	282.517.211
019	Outros bens imóveis e bens não classificados	2.153.130	2.153.130	2.153.130
020	Bens de natureza cultural e artística	2.354.880	2,518,007	338,391
021	Outros bens de domínio privado	7,327,768	6,154,838	5,130,812
022	Impostos e taxas	8,389,364	12,860	8,487,738
023	Adiantamentos de capital de longo prazo			
024	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
025	Outros bens de domínio privado			
026	Impostos e taxas			
027	Adiantamentos de capital de longo prazo			
028	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
029	Outros bens de domínio privado			
030	Impostos e taxas			
031	Adiantamentos de capital de longo prazo			
032	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
033	Outros bens de domínio privado			
034	Impostos e taxas			
035	Adiantamentos de capital de longo prazo			
036	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
037	Outros bens de domínio privado			
038	Impostos e taxas			
039	Adiantamentos de capital de longo prazo			
040	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
041	Outros bens de domínio privado			
042	Impostos e taxas			
043	Adiantamentos de capital de longo prazo			
044	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
045	Outros bens de domínio privado			
046	Impostos e taxas			
047	Adiantamentos de capital de longo prazo			
048	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
049	Outros bens de domínio privado			
050	Impostos e taxas			
051	Adiantamentos de capital de longo prazo			
052	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
053	Outros bens de domínio privado			
054	Impostos e taxas			
055	Adiantamentos de capital de longo prazo			
056	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
057	Outros bens de domínio privado			
058	Impostos e taxas			
059	Adiantamentos de capital de longo prazo			
060	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
061	Outros bens de domínio privado			
062	Impostos e taxas			
063	Adiantamentos de capital de longo prazo			
064	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
065	Outros bens de domínio privado			
066	Impostos e taxas			
067	Adiantamentos de capital de longo prazo			
068	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
069	Outros bens de domínio privado			
070	Impostos e taxas			
071	Adiantamentos de capital de longo prazo			
072	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
073	Outros bens de domínio privado			
074	Impostos e taxas			
075	Adiantamentos de capital de longo prazo			
076	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
077	Outros bens de domínio privado			
078	Impostos e taxas			
079	Adiantamentos de capital de longo prazo			
080	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
081	Outros bens de domínio privado			
082	Impostos e taxas			
083	Adiantamentos de capital de longo prazo			
084	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
085	Outros bens de domínio privado			
086	Impostos e taxas			
087	Adiantamentos de capital de longo prazo			
088	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
089	Outros bens de domínio privado			
090	Impostos e taxas			
091	Adiantamentos de capital de longo prazo			
092	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
093	Outros bens de domínio privado			
094	Impostos e taxas			
095	Adiantamentos de capital de longo prazo			
096	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540
097	Outros bens de domínio privado			
098	Impostos e taxas			
099	Adiantamentos de capital de longo prazo			
100	Ativos financeiros de longo prazo	18,242,307	8,724,815	1,547,540

[illegible]

Conta	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	30-06-2012	30-06-2011
	Fundo próprio		
01	Patrimônio	251.332.201	148.433.323
15	Ajustamento de preço de aquisição em empresas		
56	Reservas contratuais		
	Reservas		
311	Reserva legal	4.231.456	3.731.011
312	Reserva estatutária		
313	Reserva estatutária		
314	Reserva técnica		
315	Reserva de depreciação	1.429.178	1.405.178
316	Reserva de depreciação	30.180.567	33.432.315
317	Reserva de depreciação		
318	Reserva de depreciação		
319	Reserva de depreciação		
320	Reserva de depreciação		
321	Reserva de depreciação		
322	Reserva de depreciação		
323	Reserva de depreciação		
324	Reserva de depreciação		
325	Reserva de depreciação		
326	Reserva de depreciação		
327	Reserva de depreciação		
328	Reserva de depreciação		
329	Reserva de depreciação		
330	Reserva de depreciação		
331	Reserva de depreciação		
332	Reserva de depreciação		
333	Reserva de depreciação		
334	Reserva de depreciação		
335	Reserva de depreciação		
336	Reserva de depreciação		
337	Reserva de depreciação		
338	Reserva de depreciação		
339	Reserva de depreciação		
340	Reserva de depreciação		
341	Reserva de depreciação		
342	Reserva de depreciação		
343	Reserva de depreciação		
344	Reserva de depreciação		
345	Reserva de depreciação		
346	Reserva de depreciação		
347	Reserva de depreciação		
348	Reserva de depreciação		
349	Reserva de depreciação		
350	Reserva de depreciação		
351	Reserva de depreciação		
352	Reserva de depreciação		
353	Reserva de depreciação		
354	Reserva de depreciação		
355	Reserva de depreciação		
356	Reserva de depreciação		
357	Reserva de depreciação		
358	Reserva de depreciação		
359	Reserva de depreciação		
360	Reserva de depreciação		
361	Reserva de depreciação		
362	Reserva de depreciação		
363	Reserva de depreciação		
364	Reserva de depreciação		
365	Reserva de depreciação		
366	Reserva de depreciação		
367	Reserva de depreciação		
368	Reserva de depreciação		
369	Reserva de depreciação		
370	Reserva de depreciação		
371	Reserva de depreciação		
372	Reserva de depreciação		
373	Reserva de depreciação		
374	Reserva de depreciação		
375	Reserva de depreciação		
376	Reserva de depreciação		
377	Reserva de depreciação		
378	Reserva de depreciação		
379	Reserva de depreciação		
380	Reserva de depreciação		
381	Reserva de depreciação		
382	Reserva de depreciação		
383	Reserva de depreciação		
384	Reserva de depreciação		
385	Reserva de depreciação		
386	Reserva de depreciação		
387	Reserva de depreciação		
388	Reserva de depreciação		
389	Reserva de depreciação		
390	Reserva de depreciação		
391	Reserva de depreciação		
392	Reserva de depreciação		
393	Reserva de depreciação		
394	Reserva de depreciação		
395	Reserva de depreciação		
396	Reserva de depreciação		
397	Reserva de depreciação		
398	Reserva de depreciação		
399	Reserva de depreciação		
400	Reserva de depreciação		
401	Reserva de depreciação		
402	Reserva de depreciação		
403	Reserva de depreciação		
404	Reserva de depreciação		
405	Reserva de depreciação		
406	Reserva de depreciação		
407	Reserva de depreciação		
408	Reserva de depreciação		
409	Reserva de depreciação		
410	Reserva de depreciação		
411	Reserva de depreciação		
412	Reserva de depreciação		
413	Reserva de depreciação		
414	Reserva de depreciação		
415	Reserva de depreciação		
416	Reserva de depreciação		
417	Reserva de depreciação		
418	Reserva de depreciação		
419	Reserva de depreciação		
420	Reserva de depreciação		
421	Reserva de depreciação		
422	Reserva de depreciação		
423	Reserva de depreciação		
424	Reserva de depreciação		
425	Reserva de depreciação		

Demonstração de Resultados

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	30-06-2012	30-06-2011	Δ no ano
	Custos e Perdas			
61	Variedades	116.018	15.103	668,2%
62	Fornecimentos e serviços externos	25.950.329	23.419.654	10,8%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	11.623.877	9.371.854	17,7%
64	Custos com o pessoal	13.098.165	15.051.806	(12,9%)
65	Outros custos e perdas ordinárias	54.882	32.100	71,0%
66	Amortizações do exercício	2.905.531	3.327.958	(12,7%)
67	Provisões do exercício	503.468	591.184	(30,7%)
	(A)	54.652.275	52.389.569	4,3%
68	Custos e perdas financeiras	1.146.515	2.824.377	(59,4%)
	(C)	55.798.891	55.213.946	1,1%
69	Custos e perdas extraordinárias	8.349.432	9.278.175	(11,2%)
	(E)	63.848.323	64.492.121	(1,0%)
88	Resultado líquido do exercício	3.107.794	10.894.654	(71,5%)
	Proveitos e Ganhos			
71	Verbas e prestações de serviços	331.682	544.213	(38,3%)
72	Impostos e taxas	44.054.409	48.091.891	(8,3%)
73	Proveitos suplementares	1.067.337	158.012	575,5%
74	Transferências e subsídios obtidos	12.448.463	14.070.187	(11,5%)
	(B)	57.901.891	62.764.403	(7,7%)
78	Proveitos e ganhos financeiros	3.501.851	4.651.238	(25,2%)
	(D)	60.403.742	67.385.641	(10,6%)
79	Proveitos e ganhos extraordinários	5.551.375	8.201.134	(32,1%)
	(F)	66.955.117	75.586.775	(11,2%)
Resumo:				
	Resultados Operacionais: (B)-(A)	3.249.616	10.344.834	(68,6%)
	Resultados Financeiros: (D-B)-(C-A)	1.355.235	2.826.851	(52,8%)
	Resultados Correntes: (D)-(C)	4.604.851	13.171.685	(65,2%)
	Resultados Líquidos do Exercício: (F)-(E)	3.107.794	10.894.654	(71,5%)

Na Demonstração de Resultados de Junho de 2012 regista-se uma redução de 71,5% no Resultado Líquido do Exercício, que passa de €10.894.654 em 2011 para €3.107.794 em 2012.

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	2012	Estrutura	2011	Estrutura
	Custos e Perdas	63.948.323	100,0%	64.492.121	100,0%
61	Mercadorias	116.018	0,2%	15.103	0,0%
62	Fornecimentos e serviços externos	25.950.329	40,6%	23.419.654	36,3%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	11.623.877	18,2%	9.371.654	15,3%
64	Custos com o pessoal	13.098.166	20,5%	15.031.605	23,3%
65	Outros custos e perdas operacionais	54.682	0,1%	32.100	0,0%
66	Amortizações do exercício	2.905.535	4,6%	3.327.958	5,2%
67	Provisões do exercício	903.468	1,4%	561.294	1,1%
68	Custos e perdas financeiras	1.146.615	1,8%	2.834.377	4,4%
69	Custos e perdas extraordinárias	8.049.432	12,6%	9.278.175	14,4%
	Proveitos e Ganhos	66.956.117	100,0%	75.386.775	100,0%
71	Vendas e prestações de serviços:	331.682	0,5%	444.213	0,7%
72	Impostos e taxas	44.054.409	65,8%	48.061.991	74,5%
73	Proveitos suplementares	1.067.337	1,6%	158.012	0,2%
74	Transferências e subsídios obtidos	12.448.463	18,6%	14.070.387	21,8%
78	Proveitos e ganhos financeiros	2.501.651	3,7%	4.651.238	7,2%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	6.552.375	9,8%	8.001.134	12,4%

A CHEFE DA DIVISÃO DE
 PLANO E ORÇAMENTO

FÁTIMA VIDAL

A DIRETORA DO DEP. GESTÃO FINANCEIRA

Theresa VanSandt

O Dir. Mun. das Áreas de Suporte (DMAAS)
(no uso das competências subdelegadas
conforme desachos nº 9/2012 de 30 Janeiro
e nº 25/2012 de 7 Fevereiro).

(Filipe Nascimento)

O Vereador
(no uso das competências delegadas
conforme despacho nº 92.2012 de 6 de Jun

(Nuno Piteira Lopes)

[illegible]