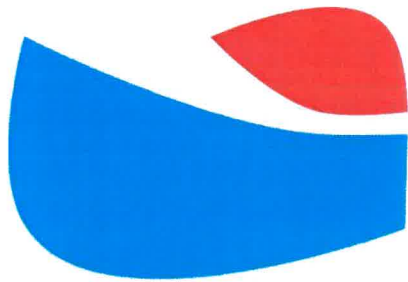




RELATÓRIO DE GESTÃO

Exercício de 2012



SEIXAL
câmara municipal

RELATÓRIO DE GESTÃO 2012

I – INTRODUÇÃO

Nota prévia

O presente relatório espelha a execução do orçamento do Município do Seixal para o exercício de 2012, tendo sido elaborado nos termos do decreto-lei nº 54-A/99, de 22 de fevereiro, cumprindo o preceituado no nº 13 do POCAL, apresentando em documento autónomo os mapas de Prestação de Contas.

Enquadramento macroeconómico

1. Verifica-se uma degradação da economia portuguesa, que se faz sentir através da deterioração da atividade de todos os agentes económicos, causada por políticas erradas de austeridade que em nada tem beneficiado as populações, autarquias, empresas e o próprio País.
2. Esta conjuntura desfavorável afetou significativamente a atividade no País e consequentemente repercutiu-se fortemente na vida dos Municípios.
3. Neste contexto e apesar das dificuldades enfrentadas, a Câmara Municipal do Seixal continua imbuída de uma forte dinâmica, o que tem permitido prestar à população um serviço público de qualidade.

II – RELATÓRIO FINANCEIRO

1 - ANÁLISE PATRIMONIAL

1 - Balanço

O Balanço reflete a situação patrimonial da Autarquia, à data de encerramento do exercício, permitindo conhecer a relação existente entre o Activo (bens e direitos que representam a aplicação de fundos) e o Passivo e Capital Próprio (origem dos fundos).

Unidade: Euros

Descrição	ANO 2011		ANO 2012		VARIAÇÃO	
	Valor	Peso	Valor	Peso	Valor	%
ACTIVO						
IMOBILIZADO	123.179.024	67,8%	122.118.545	66,7%	-1.060.479	-0,9%
Bens de Domínio Público	11.948.667	6,6%	11.657.341	6,4%	-291.326	-2,4%
Imobilizações Incorpóreas	589.587	0,3%	497.846	0,3%	-91.741	-15,6%
Imobilizações Corpóreas	105.087.276	57,9%	104.364.864	57,0%	-722.412	-0,7%
Investimentos Financeiros	5.553.494	3,1%	5.598.494	3,1%	45.000	0,8%
CIRCULANTE	58.460.499	32,2%	61.008.235	33,3%	2.547.736	4,4%
Existências	855.322	0,5%	664.818	0,4%	-190.504	-22,3%
Dívidas de Terceiros - Médio/Longo Prazos						
Dívidas de Terceiros - Curto Prazo	56.100.520	30,9%	34.612.386	18,9%	-21.488.134	-38,3%
Títulos Negociáveis						
Disponibilidades	1.260.421	0,7%	1.222.867	0,7%	-37.554	-3,0%
Acréscimos e Diferimentos	244.236	0,1%	24.508.164	13,4%	24.263.928	9934,6%
TOTAL DO ACTIVO	181.639.522	100%	183.126.779	100%	1.487.257	0,8%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO						
FUNDOS PRÓPRIOS	76.893.931	42,3%	73.326.577	40,0%	-3.567.354	-4,6%
Património	87.776.599	48,3%	89.126.876	48,7%	1.350.276	2%
Ajustamento de partes de capital em empresas	78.151	0,0%	78.151	0,0%	0	0%
Reservas de Reavaliação						
Reservas Legais	4.037.714	2,2%	4.667.641	2,5%	629.927	16%
Reservas Livres						
Subsídios						
Doações						
Resultados Transitados	-27.597.081	-15,2%	-27.547.110	-15,0%	49.972	0%
Resultado Líquido do exercício	12.598.548	6,9%	7.001.019	3,8%	-5.597.529	-44%
PASSIVO	104.745.592	57,7%	109.800.203	60,0%	5.054.611	4,8%
Empréstimos a Médio e Longo Prazos	41.531.399	22,9%	39.530.475	21,6%	-2.000.924	-5%
Dívidas a Terceiros - Curto Prazo	58.932.975	32,4%	65.239.864	35,6%	6.306.889	11%
Acréscimos e Diferimentos	4.281.218	2,4%	5.029.864	2,7%	748.646	17%
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	181.639.522	100,0%	183.126.779	100,0%	1.487.257	0,8%

Da análise ao Balanço, constata-se que o Ativo registou um aumento de 0,8 %, encontrando-se decomposto em 66,7% de Imobilizado, e 33,3% de Circulante. Em relação aos Fundos Próprios, verifica-se um decréscimo de 4,6%, principalmente devido ao diferencial do Resultado Líquido do Exercício que apesar da redução comparativamente ao exercício anterior, regista um valor positivo que importa assinalar.

De salientar que relativamente às dívidas de terceiros a curto prazo, não nos foi informado pela Autoridade Tributária, quais os montantes liquidados e por arrecadar, referente ao IMI, IMT, Derrama e IUC, de exercícios anteriores.

O Balanço reflete assim uma sólida estrutura patrimonial do Município, fruto de uma gestão equilibrada, mesmo no atual contexto de crise económica e social.

2 – Demonstração de Resultados

A Demonstração de Resultados apresenta os resultados das operações económicas (custos e proveitos) do Município, durante o ano de 2012.

Unidade: Euros

Descrição	ANO 2011		ANO 2012		VARIACÃO	
	Valor	Peso	Valor	Peso	Valor	%
Custos e Perdas						
Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	577.174	0,6%	740.990	0,8%	163.816	28,4%
Fornecimentos e Serviços Externos	37.224.401	40,1%	31.364.269	35,4%	-5.860.132	-15,7%
Custos com o pessoal	33.126.937	35,7%	30.044.292	33,9%	-3.082.645	-9,3%
Transf. e Subs. correntes concedidos e Prest. Sociais	373.465	0,4%	156.837	0,2%	-216.628	-58,0%
Amortizações do exercício	3.756.254	4,0%	3.228.302	3,6%	-527.952	-14,1%
Provisões do exercício	4.732.748	5,1%	4.141.310	4,7%	-591.438	-12,5%
Outros custos e perdas operacionais	54.537	0,1%	632.713	0,7%	578.175	1060,1%
(A)	79.845.515	86,0%	70.308.713	79,3%	-9.536.803	-11,9%
Custos e Perdas Financeiras	3.314.670	3,6%	3.656.614	4,1%	341.944	10,3%
(C)	83.160.186	89,5%	73.965.327	83,4%	-9.194.859	-11,1%
Custos e Perdas Extraordinários	9.709.297	10,5%	14.714.157	16,6%	5.004.860	51,5%
(E)	92.869.483	100,0%	88.679.484	100,0%	-4.189.999	-4,5%
Proveitos e Ganhos						
Vendas e Prestações de Serviços	8.904.357	8,4%	10.796.175	11,3%	1.891.818	21,2%
Impostos e Taxas	66.123.428	62,7%	55.938.297	58,5%	-10.185.131	-15,4%
Variação da Produção						
Trabalhos para a própria entidade						
Proveitos suplementares						
Transferências e Subsídios Obtidos	17.406.478	16,5%	15.528.521	16,2%	-1.877.957	-10,8%
Outros proveitos e ganhos operacionais	0		0		0	
(B)	92.434.262	87,6%	82.262.993	86,0%	-10.171.270	-11,0%
Proveitos e ganhos financeiros	1.841.594	1,7%	2.619.127	2,7%	777.534	42,2%
(D)	94.275.856	89,4%	84.882.120	88,7%	-9.393.736	-10,0%
Proveitos e ganhos extraordinários	11.192.175	10,6%	10.798.383	11,3%	-393.792	-3,5%
(F)	105.468.031	100%	95.680.503	100%	-9.787.528	-9,3%
Resumo:						
Resultados operacionais: (B)-(A)	12.588.747		11.954.280		-634.467	-5,0%
Resultados financeiros: (D-B)-(C-A)	-1.473.077		-1.037.487		435.590	-29,6%
Resultados Correntes: (D)-(C)	11.115.671		10.916.793		-198.877	-1,8%
Resultado Líquido do Exercício: (F)-(E)	12.598.548		7.001.019		-5.597.529	-44,4%

Através da análise à Demonstração de Resultados verifica-se que os Resultados Operacionais no ano de 2012 apresentam um valor de 11.954.280 €.

Analisando os Custos Operacionais, e comparando com o período homólogo verifica-se uma diminuição significativa nas seguintes rubricas:

- Ao nível dos Fornecimentos e Serviços Externos em 15,7%, que representam menos 5.860.132 €.
- Os Custos com o Pessoal em cerca de 9,3% representando menos 3.082.645 €, em termos absolutos.
- As Amortizações do Exercício em cerca de 14,1%, representando menos 527.952 €, em termos absolutos.
- As Provisões do Exercício em cerca de 12,50%, representando menos 591.438 €, em termos absolutos.

Para a constituição da Provisão, mantiveram-se os seguintes critérios:

- 100% para dívidas de clientes em execução fiscal do ano 2006 ou anteriores
- 50% para dívidas de clientes em execução fiscal do ano 2007
- 25% para dívidas de clientes em execução fiscal do ano 2008
- 5% para dívidas de clientes em execução fiscal do ano 2009
- 2% para dívidas de clientes em execução fiscal do ano 2010

Considerando que as contas da Ferimo-Sociedade Imobiliária, SA e da Agencia de Desenvolvimento Local do Seixal-Fábrica da Pólvora, Lda., referentes ao exercício de 2012, não se encontram ainda aprovadas, não foi possível proceder à elaboração do balanço e da demonstração de resultados consolidadas.

Analisando os Proveitos Operacionais, e comparando com o período homólogo verifica-se uma diminuição significativa nas seguintes rubricas:

- Ao nível dos Impostos e Taxas em 15,4%, que representam menos 10.185.131 €.
- Ao nível das Transferências e Subsídios Obtidos em 10,8%, que representam menos 1.877.957 €.

É de realçar o desempenho positivo do município, relativamente ao exercício de 2012, no atual contexto de dificuldades económicas e de estrangulamento financeiro das Autarquias.

3 – Proposta para aplicação do resultado Líquido do Exercício

Propõe-se que o Resultado Líquido do Exercício de 2012, no montante de € 7.001.019 seja aplicado da seguinte forma:

Designação	Montante
571 – Reservas Legais	350.051 €
59 – Resultados Transitados	6.650.968 €

2 - ANÁLISE ORÇAMENTAL

1 - Receita

Unidade: Euros

Designação	Recebimentos					
	2010	2011	2012			
			Valor	Peso	Δ	
					2011/2012	
Receitas Correntes	75.709.108	64.795.140	74.288.508	93,58%	9.493.368	14,65%
Receitas Capital	5.893.708	9.771.942	4.927.431	6,21%	-4.844.511	-49,58%
Outras Receitas	4.161	14.702	167.929	0,21%	153.227	1042,24%
Total Receitas	81.606.977	74.581.783	79.383.867	100,00%	4.802.084	6,44%

Em 2012, o total da receita arrecadada pelo Município totalizou 79.383.867 €.

Verifica-se que a receita arrecadada registou um aumento de 4.802.084 €, ou seja, mais 6,44 %, comparativamente ao ano anterior.

O aumento da receita global ocorreu principalmente nas Receitas Correntes, em cerca de 14,65%, que representam 9.493.368 €.

Ao nível das Receitas Capital, verificou-se uma diminuição na ordem dos 49,58%, que representam menos 4.844.511 € comparativamente ao ano de 2011.

Unidade: Euros

Designação	Recebimentos 2011		Recebimentos 2012		Variação	
	Valor	Peso da Rubrica	Valor	Peso da Rubrica	Valor	%
Receita Corrente						
01 - Impostos Directos	28.677.422	38%	28.552.289	36%	-125.133	-0,44%
02 - Impostos Indirectos	12.654.510	17%	18.038.589	23%	5.384.079	42,55%
04 - Taxas, Multas e Outras Penalidades	749.697	1%	3.381.336	4%	2.631.638	351,03%
05 - Rendimentos da Propriedade	22.654	0%	25.946	0%	3.292	14,53%
06 - Transferências Correntes	12.008.415	16%	11.518.165	15%	-490.250	-4,08%
07 - Venda de Bens e Serviços Correntes	10.152.304	14%	12.390.255	16%	2.237.951	22,04%
08 - Outras Receitas Correntes	530.137	1%	381.928	0%	-148.209	-27,96%
Receita Capital						
09 - Venda de Bens de Investimento	987.850	1%	3.000	0%	-984.850	-99,70%
10 - Transferências de Capital	4.784.091	6%	4.924.431	6%	140.339	2,93%
12 - Passivos Financeiros	4.000.000	5%	0	0%	-4.000.000	-100,00%
15 - Reposições Não Abatidas Nos Pagamentos	14.702	0%	29.265	0%	14.563	99,06%
16 - Saldo da Gerência Anterior	0	0%	138.664	0%	138.664	
Receita Total	74.581.783	100%	79.383.867	100%	4.663.421	6,25%

Os impostos directos que são uma das principais fontes de receita do Município, perdeu peso no ano económico de 2012 em relação ao ano anterior, tendo-se verificado uma ligeira diminuição na sua arrecadação.

O peso da receita proveniente dos impostos indirectos subiu de 17% para 23%, na receita total, traduzida num aumento de 5.384.079 €.

Na receita proveniente das Taxas, Multas e Outras Penalidades, verificou-se um aumento de 2.631.638 €, o que se traduziu em termos relativos num aumento de 351.03 %.

A receita proveniente da Venda de Bens e Serviços Correntes, apresentou também um aumento de 2.237.951 €, o que se traduziu em termos relativos num aumento de 22,04 %.

As Transferências de Capital, apresentam uma ligeira subida de 140.339 €.

As Venda de Bens de Investimento, obtiveram uma quebra na receita de 984.850 €.

Evolução das principais Receitas

Unidade: Euros

Rubricas	Ano 2011		Ano 2012		Variação	
	Valor	Peso da Rubrica	Valor	Peso da Rubrica	Valor	%
IMI - Imposto Municipal sobre Imóveis	19.490.933	26%	20.934.099	26%	1.443.166	7,40%
IUC - Imposto Único de Circulação	2.555.900	3%	2.904.456	4%	348.556	13,64%
IMT - Imposto Municipal sobre Transmissões Onerosas Imóveis	4.786.389	6%	3.487.992	4%	-1.298.397	-27,13%
Derrama	1.743.857	2%	1.047.268	1%	-696.589	-39,95%
TRIU - Reforço e Infraestruturas Urbanísticas	2.883.280	4%	1.341.873	2%	-1.541.407	-53,46%
Administração Central (FEF corr/cap + FSM + Part IRS)	14.604.554	20%	13.875.582	17%	-728.972	-4,99%
Consumo Água e Aluguer Contadores	6.312.802	8%	7.862.560	10%	1.549.757	24,55%
Manutenção de Infraestruturas e Esgotos	2.598.302	3%	3.153.329	4%	555.027	21,36%
Tratamento de efluentes	2.562.312	3%	3.210.582	4%	648.270	25,30%
Total principais receitas	57.538.330	77%	57.817.740	73%	279.410	0,49%
Receita Global Total	74.581.783		79.383.867			

Relativamente às principais receitas, verifica-se um aumento global da receita arrecadada por via destas rubricas, em cerca de 0,49 %. A rubrica que denota maior peso é o Imposto Municipal sobre Imóveis com uma contribuição de 26% sobre o total das principais receitas. No entanto, é de referir que aos cerca de 20,9 milhões €, registados como receita de IMI, para além das habituais retenções de encargos de cobrança de impostos (700.000,00 €), neste exercício foram retidos mais 970.000,00 €, referente aos encargos de avaliação, decorrentes da Portaria nº 106/2012 de 18 de abril.

O maior aumento relativamente ao ano anterior foi da rubrica Tratamento de Efluentes com uma variação de 25,30%.

A rubrica com a maior quebra de receitas foi a Taxa de Reforço e Infraestruturas Urbanísticas com cerca de 53,46% de decréscimo relativamente a 2011.

2 – Despesa

Unidade: Euros

Designação	Cabimentos					
	2010	2011	2012			
			Valor	Peso	Δ	
					2011/2012	
Despesas Correntes	59.895.740	57.246.463	51.778.845	53,35%	-5.467.619	-9,55%
Despesas Capital	57.927.395	54.941.503	45.277.621	46,65%	-9.663.881	-17,59%
Total Despesas	117.823.135	112.187.966	97.056.466	100,00%	-15.131.500	-13,49%

Em 2012, foram cabimentados **97.056.466 €**, representa um decréscimo de 13,49% relativamente ao ano anterior.

Unidade: Euros

Designação	Pagamentos					
	2010	2011	2012			
			Valor	Peso	Δ	
					2011/2012	
Despesas Correntes	47.578.278	45.678.850	44.605.117	56,33%	-1.073.733	-2,35%
Despesas Capital	32.463.224	28.901.019	34.586.200	43,67%	5.685.181	19,67%
Total Despesas	80.041.502	74.579.870	79.191.317	100,00%	4.611.448	6,18%

Na análise aos pagamentos, observa-se um aumento de 6,18 %, em referência ao exercício anterior.

Despesas pagas por classificação económica

Unidade: Euros

Designação	Exercício 2011		Exercício 2012		Variação	
	Valor	Peso da Rubrica	Valor	Peso da Rubrica	Valor	Δ 2011/2012
Despesa Corrente						
01 - Pessoal	35.604.507	47,74%	30.395.964	38,38%	-5.208.543	-14,63%
02 - Aquisição de Bens e Serviços	6.657.430	8,93%	12.036.674	15,20%	5.379.244	80,80%
03 - Juros e Outros Encargos	875.815	1,17%	1.399.203	1,77%	523.388	59,76%
04 - Transferências Correntes	190.267	0,26%	48.221	0,06%	-142.046	-74,66%
05 - Subsídios		0,00%		0,00%	0	0,00%
06 - Outras Despesas Correntes	2.350.832	3,15%	725.054	0,92%	-1.625.777	-69,16%
Despesa Capital						
07 - Aquisições de Bens de Capital	7.576.343	10,16%	5.330.223	6,73%	-2.246.120	-29,65%
08 - Transferências de Capital	5.036.606	6,75%	4.778.773	6,03%	-257.833	-5,12%
09 - Activos Financeiros	0	0,00%		0,00%	0	0,00%
10 - Passivos Financeiros	1.886.423	2,53%	6.000.924	7,58%	4.114.502	218,11%
11 - Outras Despesas de Capital	14.401.647	19,31%	18.476.279	23,33%	4.074.633	28,29%
Despesa Total	74.579.870	100%	79.191.317	100%	4.611.448	6,18%

Da análise ao quadro, verifica-se que as Despesas com o Pessoal, registaram um decréscimo significativo relativamente ao ano anterior em cerca de 14,63 %.

Serviço da Dívida

Unidade: Euros

Descrição	Exercício	Exercício
	2011	2012
Juros	875.815	1.014.065
Amortizações	1.886.423	6.000.924
TOTAL	2.762.238	7.014.989

Montante de endividamento

Unidade: Euros

Descrição	Capital em dívida em			Variação 2011/2012	
	31.Dez.2010	31.Dez.2011	31.Dez.2012	Valor	%
médio e longo prazo					
Caixa Geral de Depósitos	30.787.888	29.842.303	29.461.022	-381.281	-1%
Banco BPI	12.629.934	11.689.096	10.069.453	-1.619.643	-14%
SUB- TOTAL	43.417.822	41.531.399	39.530.475	-2.000.924	-5%
curto prazo					
Banco BPI	0	4.000.000	0	-4.000.000	-100%
SUB- TOTAL	0	4.000.000	0	-4.000.000	-100%

Em 2012, verificou-se um decréscimo do Stock da Dívida na ordem dos 5% a médio e longo prazo o que correspondeu a um montante de 2.000.924 €. Em relação ao curto prazo em 2012 ocorreu a amortização do empréstimo contratado em 2011.

3 – Execução das Grandes Opções do Plano

O quadro seguinte retrata a execução das GOP pelas diversas áreas de intervenção municipal.

Unidade: Euros

Objectivo	Designação	Grandes Opções do Plano para 2012		
		Financiamento definido	Cabimento	Taxa Execução
01	Acções Institucionais e Modernização	31.844.429	28.355.799	89,04%
02	Planeamento e Desenvolvimento Económico	5.383.973	3.348.148	62,19%
03	Educação	6.349.460	4.557.664	71,78%
04	Cultura, Património, Juventude	2.951.515	1.628.486	55,17%
05	Desporto	930.496	615.350	66,13%
06	Intervenção Social	1.868.926	1.555.775	83,24%
07	Saúde	68.785	21.079	30,64%
08	Defesa Consumidor Intervenção Veterinária	79.500	50.619	63,67%
09	Infraestruturas Municipais	18.974.427	14.925.594	78,66%
10	Acessibilidades e Transportes	4.620.336	3.204.627	69,36%
11	Ambiente e Serviços Urbanos	7.663.386	5.807.067	75,78%
12	Protecção Civil	1.624.996	1.537.097	94,59%
		82.360.228	65.607.306	79,66%

As Transferências para as Freguesias, no âmbito dos Protocolos de Delegação de Competências, encontram-se englobadas no Objectivo 01 – Acções Institucionais e Modernização, tiveram a seguinte execução:

Unidade: Euros

Freguesia	Pagamentos
Aldeia de Paio Pires	195.889
Amora	411.660
Arrentela	343.778
Corroios	340.964
Fernão Ferro	250.278
Seixal	112.671
TOTAL	1.655.241

4 – Modificações Orçamentais

No decorrer do exercício de 2012, foi efetuada uma revisão orçamental, e realizadas quatro alterações orçamentais:

Modificação Orçamental	Data Aprovação pelo Órgão Executivo
1ª Revisão	21-09-2012
1ª Alteração	23-02-2012
2ª Alteração	17-05-2012
3ª Alteração	28-06-2012
4ª Alteração	13-12-2012

5 – Compromissos Assumidos

Unidade: Euros

Designação	Exercício			Variação 2011/2012	
	Ano 2010	Ano 2011	Ano 2012	Valor	%
Fornecedores - Mercado Nacional	15.272.802	42.901.169	43.055.930	154.761	0,36%
Fornecedores - Facturas em conferência	402.422	1.801.063	16.854.929	15.053.865	835,83%
Fornecedores - Mercado Intracomunitário	5.202	38.158	6.030	-32.128	-84,20%
Fornecedores - Imobilizado	5.094.696	5.397.683	1.258.418	-4.139.265	-76,69%
Estado e Outros Entes Públicos	1.306.430	484.548	419.274	-65.274	-13,47%
Outros Credores	2.900.090	4.310.353	3.611.561	-698.792	-16,21%
TOTAL	24.981.643	54.932.975	65.206.141	10.273.166	18,70%

6 – Dívidas de Terceiros

Unidade: Euros

Designação	Exercício 2011		Exercício 2012		Variação 2011/2012	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Consumo de Água	3.653.260	6,51%	2.738.687	7,91%	-914.573	-25,03%
Aluguer de Contador	321.014	0,57%	165.948	0,48%	-155.065	-48,30%
Saneamento	1.548.877	2,76%	1.156.800	3,34%	-392.077	-25,31%
Tratamento de Efluentes	1.388.617	2,48%	1.101.337	3,18%	-287.280	-20,69%
Taxas de Urbanismo	6.089.371	10,85%	5.921.691	17,11%	-167.680	-2,75%
Infraestr. suportadas por particulares	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Outros	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
RSU Doméstico - Fixos	126.595	0,23%	83.100	0,24%	-43.495	-34,36%
RSU Doméstico - Variáveis	508.257	0,91%	376.117	1,09%	-132.140	-26,00%
RSU Industriais - Fixos	578	0,00%	284	0,00%	-295	-50,95%
RSU Industriais - Variáveis	11.072	0,02%	6.814	0,02%	-4.258	-38,46%
RSU Comerciais - Fixos	28.945	0,05%	21.975	0,06%	-6.970	-24,08%
RSU Comerciais - Variáveis	193.426	0,34%	157.754	0,46%	-35.671	-18,44%
RSU - Outros	184.379	0,33%	143.324	0,41%	-41.054	-22,27%
Tarifa Ligação e Colocação	32.214	0,06%	38.780	0,11%	6.566	20,38%
Reparação/Substituição Tomeira Segurança	2.510	0,00%	2.889	0,01%	379	15,08%
Aferição Contadores	145	0,00%	144	0,00%	-1	-0,72%
Alterações Compensações Contratos Água	2.690	0,00%	3.429	0,01%	739	27,47%
Obras Efectuadas P/ conta terceiros		0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Licenças de Ruído	3.960	0,01%	0	0,00%	-3.960	-100,00%
Horário de Funcionamento	93	0,00%	90	0,00%	-2	-2,39%
Licenças de Publicidade	29.303	0,05%	19.940	0,06%	-9.363	-31,95%
Multa Contratual	21.636	0,04%	18.717	0,05%	-2.919	-13,49%
Outras Reparações	11.330	0,02%	0	0,00%	-11.330	-100,00%
Seminários	120	0,00%	120	0,00%	0	0,00%
Recolhas Especiais de Resíduos	68.261	0,12%	81.836	0,24%	13.575	19,89%
Rendas - Comerciais	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Rendas - Terrenos	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Bens Inutilizados	879	0,00%	746	0,00%	-133	-15,12%
Ocupação do Espaço Público	15.169.664	27,04%	10.084.973	29,14%	-5.084.691	-33,52%
Danos no Património	45.720	0,08%	46.994	0,14%	1.273	2,78%
Licenças de Recinto	105	0,00%	87	0,00%	-18	-16,82%
Cartografia Digital	3.269	0,01%	3.269	0,01%	0	0,00%
Outras Prestações de Serviços	207	0,00%	26.157	0,08%	25.950	12520,26%
Obras de Salubridade - PRID	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Aluguer de Pavilhões Desportivos	0	0,00%	10.498	0,03%	10.498	0,00%
Limpeza e Desmatação de Terreno	3.415	0,01%	3.244	0,01%	-171	-5,00%
Retoma de Viaturas	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Desmantelamento de Viaturas	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Alvará de Abertura	279	0,00%	274	0,00%	-6	-2,00%
Alvará de Funcionamento	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Impostos Diretos	20.805.068	37,09%	5.300.000	15,31%	-15.505.068	-74,53%
Transferências da Adm. Central	613.158	1,09%	713.766	2,06%	100.608	16,41%
Dívida de Facturação de Água < 30 dias	2.778.875	4,95%	3.543.528	10,24%	764.653	27,52%
Autoridade Tributária (IVA-regularizações)	2.283.022	4,07%	2.668.654	7,71%	385.632	16,89%
Empréstimos Concedidos (CDR)	170.000	0,30%	170.000	0,49%	0	0,00%
TOTAL	56.100.314	100,00%	34.611.966	100,00%	-21.488.348	-38,30%

7 – Limites da Capacidade de Endividamento a 31.Dez.2012

RECETAS MUNICIPAIS	O.E. 2012	Lei das Finanças Locais
	(Em Euros)	(Em Euros)
	Receita cobrada líquida	Receita cobrada líquida
IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMÓVEIS (IMI) / 2011	19.490.933 €	19.490.933 €
IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE AS TRANSMISSÕES ONEROSAS DE IMÓVEIS (IMT) / 2011	4.786.389 €	4.786.389 €
IMPOSTO ÚNICO DE CIRCULAÇÃO (IUC) / 2011	2.555.900 €	2.555.900 €
CONTRIBUIÇÃO AUTÁRQUICA / 2011	16.176 €	16.176 €
IMPOSTO MUNICIPAL DE SISA / 2011	3.641 €	3.641 €
DERRAMA / 2011	1.743.857 €	1.743.857 €
RECETAS ARRECADADAS A TÍTULO DE PARTICIPAÇÃO NOS RESULTADOS DAS ENTIDADES DO SEL / 2011	21.805 €	21.805 €
FEF + IRS (MAPA XIX DO ORÇAMENTO DO ESTADO PARA 2012)	11.872.160 €	11.872.160 €
A - TOTAL DE RECEITAS A CONSIDERAR PARA EFEITOS DE CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	40.490.860 €	40.490.860 €
LIMITE AO ENDIVIDAMENTO DE CURTO PRAZO (10%xA)	4.049.086 €	4.049.086 €
LIMITE AO ENDIVIDAMENTO DE MÉDIO E LONGO PRAZOS (ART.º 66º, LEI 64-B/2011)/100%LFL	40.773.074 €	40.490.860 €
LIMITE AO ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO (ART.º 66º, LEI 64-B/2011)/125%LFL	24.922.116 €	50.613.575 €

APURAMENTO DO ENDIVIDAMENTO NO FINAL DE 2012

DESIGNAÇÃO	Montante	Montante
CAPITAL EM DÍVIDA DE MÉDIO E LONGO PRAZOS MUNICÍPIO	39.530.475 €	39.530.475 €
TOTAL ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO MUNICÍPIO	32.133.469 €	32.133.469 €
CONTRIBUIÇÃO A M, SM E SEL PARA O ENDIVIDAMENTO BANCÁRIO DE MLP	0 €	0 €
CONTRIBUIÇÃO A M, SM E SEL PARA O ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO	-484.897 €	-484.897 €
CAPITAL EM DÍVIDA DE EMPRÉSTIMOS DE MLP EXCEPCIONADOS	2.243.716 €	2.243.716 €
CAPITAL EM DÍVIDA DE MÉDIO E LONGO PRAZOS A CONSIDERAR	37.286.758 €	37.286.758 €
ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO A CONSIDERAR	29.404.856 €	29.404.856 €

SITUAÇÃO FAÇA AOS LIMITES NO FINAL DE 2012

ENDIVIDAMENTO DE CURTO PRAZO	Margem	4.049.086 €	4.049.086 €
ENDIVIDAMENTO DE MÉDIO E LONGO PRAZOS	Margem	3.486.316 €	3.204.102 €
ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO	Margem	-4.482.740 €	21.208.720 €

8 – Indicadores Estruturais

Unidade: Euros

Rácios	Exercícios					
	2010		2011		2012	
<u>Despesas com Pessoal</u> Despesas Totais	<u>35.467.412,86</u> 80.041.501,77	44,31%	<u>35.604.506,75</u> 74.579.869,53	47,74%	<u>30.395.963,95</u> 79.191.317,23	38,38%
<u>Despesas com Pessoal</u> Receitas Correntes	<u>35.467.412,86</u> 75.709.107,60	46,85%	<u>35.604.506,75</u> 64.795.139,76	54,95%	<u>30.395.963,95</u> 74.288.508,10	40,92%
<u>Despesas Correntes</u> Receitas Correntes	<u>47.578.277,50</u> 75.709.107,60	62,84%	<u>45.678.850,41</u> 64.795.139,76	70,50%	<u>44.605.116,92</u> 74.288.508,10	60,04%
<u>Despesas Capital</u> Receitas Capital	<u>32.463.224,27</u> 5.897.868,92	550,42%	<u>28.901.019,12</u> 9.786.643,38	295,31%	<u>34.586.200,31</u> 5.095.359,30	678,78%
<u>Investimentos</u> Receitas Totais	<u>8.211.543,46</u> 81.606.976,52	10,06%	<u>5.825.656,23</u> 74.581.783,14	7,81%	<u>4.800.790,89</u> 79.383.867,40	6,05%
<u>Investimentos</u> Despesas Capital	<u>8.211.543,46</u> 32.463.224,27	25,29%	<u>5.825.656,23</u> 28.901.019,12	20,16%	<u>4.800.790,89</u> 34.586.200,31	13,88%
<u>Investimentos</u> Despesas Totais	<u>8.211.543,46</u> 80.041.501,77	10,26%	<u>5.825.656,23</u> 74.579.869,53	7,81%	<u>4.800.790,89</u> 79.191.317,23	6,06%

O Presidente da Câmara



Alfredo José Monteiro da Costa

O Diretor do Dep. Plano, Orçamento e
Gestão Financeira



Fernando Castilho