



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

ÍNDICE

1. ANÁLISE À EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA GERÊNCIA DE 2001	3
1.1. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DE 2001.....	3
1.2. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL - MÊS.....	4
2. ANÁLISE À EVOLUÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS	7
2.1. ESTRUTURA DAS RECEITAS CORRENTES	7
2.2. ESTRUTURA DAS RECEITAS CAPITAL	9
2.3. ESTRUTURA DAS DESPESAS CORRENTES	10
2.4. ESTRUTURA DAS DESPESAS CAPITAL	11
3. GRAU DE EXECUÇÃO E DESVIOS POR RÚBRICAS DAS RECEITAS	12
3.1. RECEITAS CORRENTES	12
3.2. RECEITAS DE CAPITAL	15
4. TAXAS DE CRESCIMENTO VERIFICADAS NA GERÊNCIA DE 2001	17
5. DISTRIBUIÇÃO PERCENTUAL DAS RECEITAS	18
6. GRAU DE EXECUÇÃO E DESVIOS POR RÚBRICAS DAS DESPESAS	19
6.1. DESPESAS CORRENTES	19
6.2. DESPESAS DE CAPITAL	21
7. TAXAS DE CRESCIMENTO VERIFICADAS NA GERÊNCIA DE 2001	23
8. DISTRIBUIÇÃO PERCENTUAL DAS DESPESAS	24
9. ANÁLISE DE COBERTURA DA DESPESA PELA RECEITA.....	25
10. ANÁLISE DE INSTRUMENTOS DE GESTÃO FINANCEIRA AUTÁRQUICA	27
11. MAPAS DE EXPLORAÇÃO	28
11.1. MAPA DE EXPLORAÇÃO DE ESGOTOS	28
11.2. MAPA DE EXPLORAÇÃO DE ÁGUAS.....	28
11.3. MAPA DE EXPLORAÇÃO DE MERCADOS E FEIRAS	29
12. SEGUROS.....	29
12.1. DESPESAS COM SEGUROS EM 2001	29
13. PESSOAL.....	30
13.1. ENCARGOS COM PESSOAL DO QUADRO E PESSOAL EM Q. O SITUAÇÃO.....	30
13.2. LIMITES DE ENCARGOS COM PESSOAL	30
13.3. TAXAS DE CRESCIMENTO.....	31
13.4. HORAS EXTRAORDINÁRIAS	32
14. LEASINGS	34
14.1. CONTRATOS DE LEASINGS EM CURSO.....	34
14.2. ENCARGOS COM LEASINGS / 2001	34
15. APOIOS FINANCEIROS	35
17. COMPARTICIPAÇÕES COM OUTRAS ENTIDADES	37



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

18. PROTOCOLO FINANCEIRO - PETROGAL	37
19. ANÁLISE AO NÍVEL DE ENDIVIDAMENTO	38
19.1. ENDIVIDAMENTO DE CURTO PRAZO	38
19.2. ENDIVIDAMENTO DE MÉDIO E LONGO PRAZO	39
19.3. PLANO MATEUS /2001	40
19.4. ENDIVIDAMENTO GLOBAL DA C.M.S.	41
19.5. EVOLUÇÃO DO ENDIVIDAMENTO DURANTE O ANO 2001.....	42
20. ANÁLISE DO INVESTIMENTO	43
20.1 INVESTIMENTO LÍQUIDO E INVESTIMENTO BRUTO	43
20.2 EVOLUÇÃO DO INVESTIMENTO ENTRE 1998 E 2001	43
20.3 ANÁLISE DAS RECEITAS COMUNITÁRIAS	44
20.4 IMPACTO DAS RECEITAS COMUNITÁRIAS	44
21. DÍVIDAS DE TERCEIROS PARA COM A CMS	45
22. ESTATÍSTICA MUNICIPAL	46
22.1. SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	46
22.2. EXECUÇÕES FISCAIS	49
22.3. CEMITÉRIOS	49



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

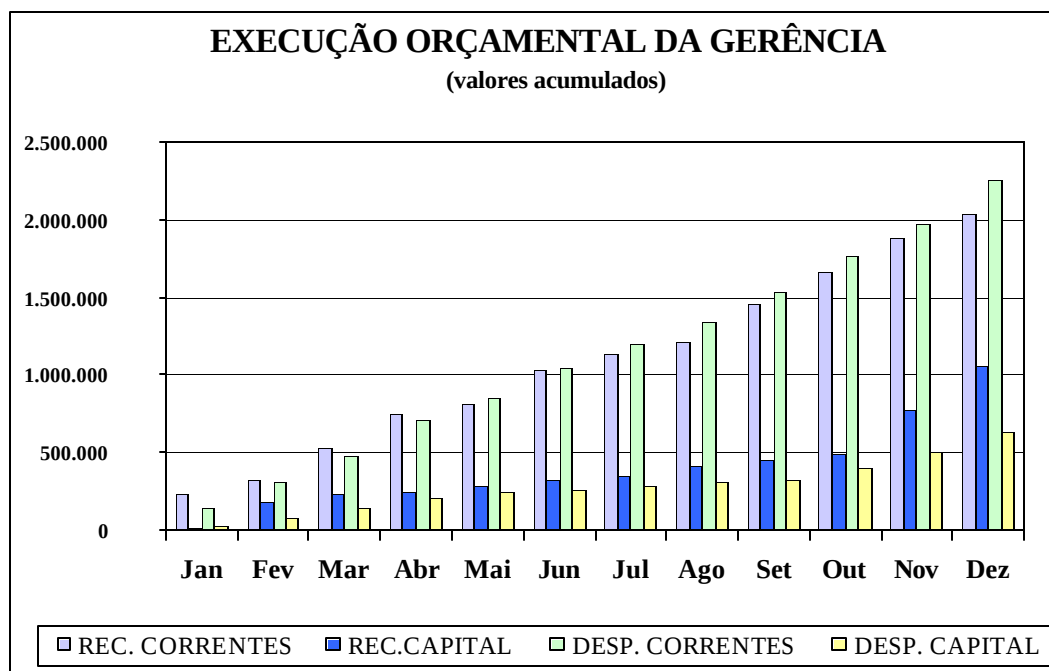
1. ANÁLISE À EXECUÇÃO ORÇAMENTAL DA GERÊNCIA DE 2001

1.1. Execução Orçamental de 2001 (Valores acumulados)

(CONTOS)

RECEITAS	ORÇ.In./01	Dez-01	GR.EXEC.	DESVIO	DESPESAS	ORÇ.In./01	Dez-00	GR.EXEC.	DESVIO	GR.EXEC.*
CORRENTES	2.263.196	2.041.318	90,20%	-9,80%	CORRENTES	2.263.196	2.252.568	99,53%	-0,47%	100,00%
CAPITAL	3.357.145	1.054.352	31,41%	-68,59%	CAPITAL	3.357.145	628.907	18,73%	-81,27%	100,00%
TOTAL	5.620.341	3.095.670	55,08%	-44,92%	TOTAL	5.620.341	2.881.475	51,27%	-48,73%	100,00%

(*) – Grau de execução desejável





Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

1.2 Execução Orçamental - Mês

(contos)

2001	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN
Receitas Correntes	234.633	92.122	210.308	214.494	60.518	215.198
Acumulado	234.633	326.755	537.063	751.557	812.075	1.027.273
Despesas Correntes	141.982	165.884	168.921	232.182	137.566	196.873
Acumulado	141.982	307.866	476.787	708.969	846.535	1.043.408
Saldo Corrente	92.651	18.889	60.276	42.588	-34.460	-16.135
Receitas de Capital	20.460	162.030	51.060	20.696	38.854	31.450
Acumulado	20.460	182.490	233.550	254.246	293.100	324.550
Despesas de Capital	28.422	53.164	62.881	61.168	46.177	14.999
Acumulado	28.422	81.586	144.467	205.635	251.812	266.811
Saldo Capital	-7.962	100.904	89.083	48.611	41.288	57.739
Total de Receitas	255.093	254.152	261.368	235.190	99.372	246.648
Acumulado	255.093	509.245	770.613	1.005.803	1.105.175	1.351.823
Total de Despesas	170.404	219.048	231.802	293.350	183.743	211.872
Acumulado	170.404	389.452	621.254	914.604	1.098.347	1.310.219
Saldo Global	84.689	119.793	149.359	91.199	6.828	41.604
Saldo do Mês	84.689	35.104	29.566	-58.160	-84.371	34.776

(Contos)

2001	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Receitas Correntes	103.755	79.834	241.323	205.630	218.187	165.316
Acumulado	1.131.028	1.210.862	1.452.185	1.657.815	1.876.002	2.041.318
Despesas Correntes	161.605	137.625	187.345	231.579	208.942	282.065
Acumulado	1.205.013	1.342.638	1.529.983	1.761.562	1.970.504	2.252.569
Saldo Corrente	-73.985	-131.776	-77.798	-103.747	-94.502	-211.251
Receitas de Capital	31.923	52.856	49.254	35.881	286.537	273.351
Acumulado	356.473	409.329	458.583	494.464	781.001	1.054.352
Despesas de Capital	22.875	27.694	13.563	67.188	106.906	123.870
Acumulado	289.686	317.380	330.943	398.131	505.037	628.907
Saldo Capital	66.787	91.949	127.640	96.333	275.964	425.445
Total de Receitas	135.678	132.690	290.577	241.511	504.724	438.667
Acumulado	1.487.501	1.620.191	1.910.768	2.152.279	2.657.003	3.095.670
Total de Despesas	184.480	165.319	200.908	298.767	315.848	405.935
Acumulado	1.494.699	1.660.018	1.860.926	2.159.693	2.475.541	2.881.476
Saldo Global	-7.198	-39.827	49.842	-7.414	181.462	214.194
Saldo do Mês	-48.802	-32.629	89.669	-57.256	188.876	32.732



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

EXECUÇÃO CORRENTE

No ano de 2001, o Orçamento Municipal apresenta um saldo corrente deficitário, de -211.251 contos. As receitas correntes apresentam uma execução de 90,20% e as despesas correntes tem um grau de execução de 99,53%.

Durante 2001, o saldo corrente foi positivo em Janeiro, Fevereiro, Março, e Abril, e nos restantes meses foi negativo.

EXECUÇÃO DE CAPITAL

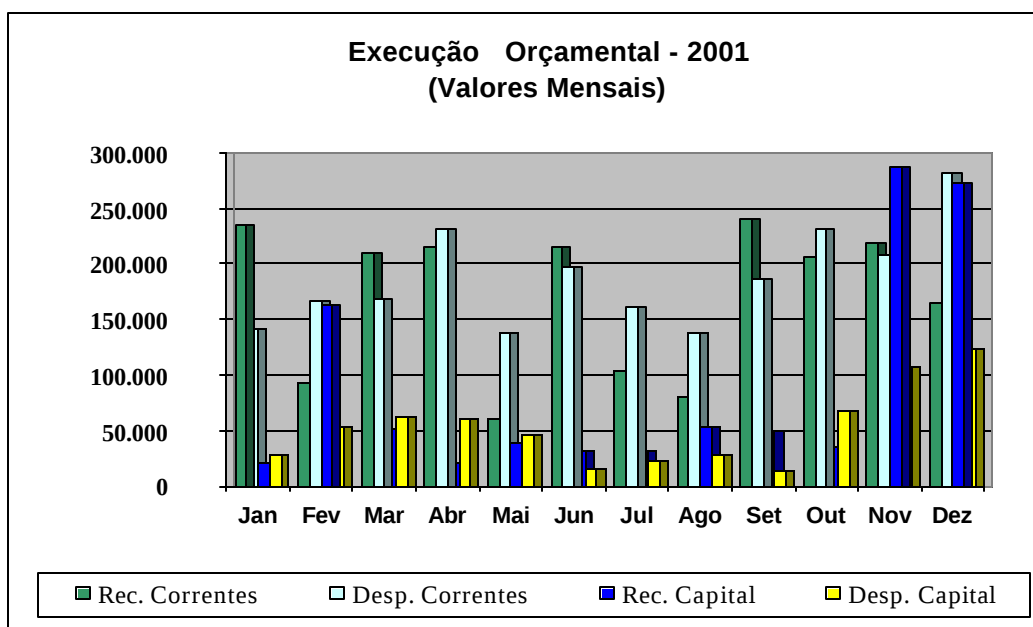
Em valores acumulados, o saldo de capital é positivo em 214.194 contos. As receitas e despesas de capital apresentam níveis de execução afastados do nível previsto, (31,41% e 18,73%). O saldo de capital foi quase sempre positivo com excepção do mês de Janeiro.

EXECUÇÃO GLOBAL

Em termos globais as receitas apresentam uma execução de 55,08%, com um desvio relativamente ao Orçamento Global de 44,92%. No que respeita às despesas a sua execução global é de 51,27%, com um desvio de 48,73%. Em termos globais o saldo foi na generalidade positivo, com excepção dos meses de Julho, Agosto e Outubro.

EXECUÇÃO DO MÊS DE DEZEMBRO

No mês de Dezembro o saldo orçamental global é positivo, de 32.732 contos. (438.667 c. de receita contra 405.935 c. de despesa).





Câmara Municipal de Sines

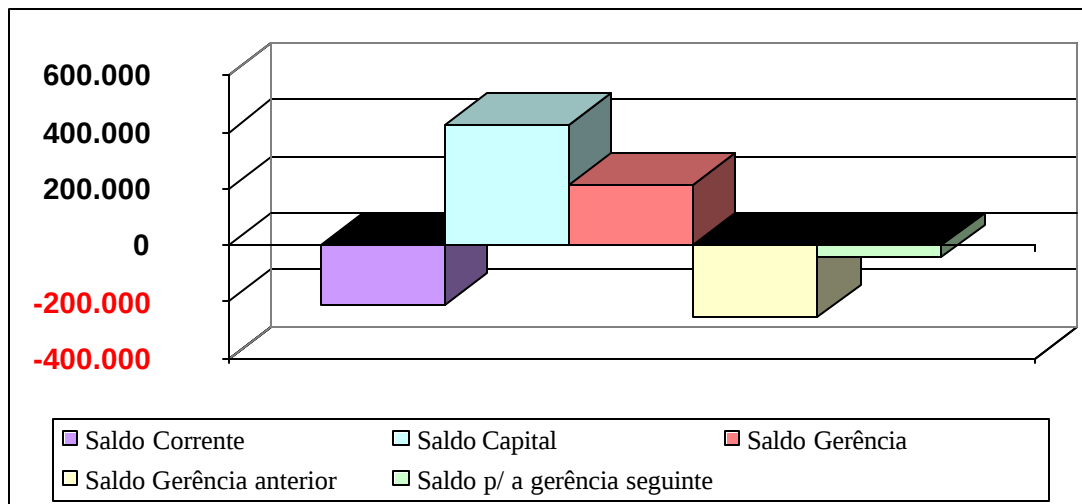
Relatório de Análise Económica e Financeira

1.3. FINAL DE EXERCÍCIO. SALDO DA GERÊNCIA.

	(CONTOS)			
	1998	1999	2000	2001
SALDO CORRENTE	- 48.681	- 194.919	- 297.074	- 211.251
SALDO DE CAPITAL	236.002	167.745	243.792	425.445
SALDO DE GERÊNCIA	187.321	- 27.174	- 53.282	214.192
SALDO GER. ANTERIOR	- 359.508	- 172.187	- 199.361	- 252.643
SALDO P/ GER. SEGUINTE	- 172.187	- 199.361	- 252.643	- 38.451

No ano de 2001, o saldo corrente foi deficitário (-211.251 contos). Por outro lado o saldo de capital foi super-avitário, em 425.445 contos, o que resulta num saldo da gerência de 2001 positivo de 214.192 contos.

Este saldo juntamente com o saldo transitado da gerência anterior (-252.643 contos), resulta no saldo final da gerência de 2001, de -38.451 contos.





Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

2. ANÁLISE À EVOLUÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS

2.1. Estrutura das Receitas Correntes

(contos)

RECEITAS/MESES	Jan.	Fev.	Mar	Abr.	Mai	Jun.
01.Impostos Directos	31.845	2.378	55.442	140.612	13.951	143.277
acumulado	31.845	34.223	89.665	230.277	244.228	387.505
Contrib. Autárquica	-	2.378	13.986	5.710	1.676	66.309
acumulado	-	2.378	16.364	22.074	23.750	90.059
Imposto S/ Veículos	210		147	67	1.531	14.886
acumulado	210	210	357	424	1.955	16.841
Derrama	-		148	126.765	-	52.824
acumulado	-	-	148	126.913	126.913	179.737
Sisa	31.635		41.161	8.070	10.744	9.258
acumulado	31.635	31.635	72.796	80.866	91.610	100.868
02.Impostos Indirectos	3.086	40.650	1.786	668	647	569
acumulado	3.086	43.736	45.522	46.190	46.837	47.406
03.Txs, M.O. Penalidades	2.230	2.501	3.456	2.730	1.660	2.269
acumulado	2.230	4.731	8.187	10.917	12.577	14.846
04.Rendimentos Propriedade.	9.852	5.361	2.198	27.793	3.022	20.103
acumulado	9.852	15.213	17.411	45.204	48.226	68.329
05.Transferências Correntes	174.378	30.692	133.265	30.692	30.692	30.692
acumulado	174.378	205.070	338.335	369.027	399.719	430.411
Fundo Geral Municipal	21.026	21.026	21.026	21.026	21.026	21.026
acumulado	21.026	42.052	63.078	84.104	105.130	126.156
Fundo Coesão Municipal	736	736	736	736	736	736
acumulado	736	1.472	2.208	2.944	3.680	4.416
Al. C), nº1, art.º 11, LOE	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930
acumulado	8.930	17.860	26.790	35.720	44.650	53.580
Outras	143.686	-	102.573	-	-	-
acumulado	143.686	143.686	246.259	246.259	246.259	246.259
06.Venda Bens Duradouros.	1	4	1	4	17	46
acumulado	1	5	6	10	27	73
07.Venda Bens não Duradouros	-	-	657	467	41	578
acumulado	-	-	657	1.124	1.165	1.743
08. Venda Serviços	8.600	8.403	12.221	8.202	9.103	14.786
acumulado	8.600	17.003	29.224	37.426	46.529	61.315
09.Outras Receitas Correntes	4.641	2.130	1.283	3.326	1.384	2.879
acumulado	4.641	6.771	8.054	11.380	12.764	15.643
TOTAL REC. CORRENTES	234.633	92.119	210.309	214.494	60.517	215.199
acumulado	234.633	326.752	537.061	751.555	812.072	1.027.271



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

2.1. Estrutura das Receitas Correntes (cont.)

(contos)

RECEITAS/MESES	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
01.Impostos Directos	43.705	22.997	60.166	132.636	151.534	18.308
acumulado	431.210	454.207	514.373	647.009	798.543	816.851
Contrib. Autárquica	28.758	8.893	314	3.101	43.877	10.044
acumulado	118.817	127.710	128.024	131.125	175.002	185.046
Imposto S/ Veículos	2.867	765	632	249	284	168
acumulado	19.708	20.473	21.105	21.354	21.638	21.806
Derrama	-	-	45.098	120.519	102.966	-
acumulado	179.737	179.737	224.835	345.354	448.320	448.320
Sisa	12.080	13.339	14.122	8.767	4.407	8.096
acumulado	112.948	126.287	140.409	149.176	153.583	161.679
02.Impostos Indirectos	319	489	68.707	2.472	344	78.115
acumulado	47.725	48.214	116.921	119.393	119.737	197.852
03.Txs, M.O. Penalidades	2.505	1.408	30.444	5.704	2.623	3.225
acumulado	17.351	18.759	49.203	54.907	57.530	60.755
04.Rendimentos Propriedade.	3.482	4.736	19.805	1.606	8.468	19.752
acumulado	71.811	76.547	96.352	97.958	106.426	126.178
05.Transferências Correntes	30.842	31.959	30.742	48.213	31.530	31.088
acumulado	461.253	493.212	523.954	572.167	603.697	634.785
Fundo Geral Municipal	21.026	21.026	21.026	21.026	21.026	21.026
acumulado	147.182	168.208	189.234	210.260	231.286	252.312
Fundo Coesão Municipal	736	736	736	736	736	736
acumulado	5.152	5.888	6.624	7.360	8.096	8.832
Al. C), nº1, art.º 11, LOE	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930
acumulado	62.510	71.440	80.370	89.300	98.230	107.160
Outras	150	1.267	50	17.521	838	384
acumulado	246.409	247.676	247.726	265.247	266.085	266.469
06.Venda Bens Duradouros.	7	1	-	59	116	5
acumulado	80	81	81	140	256	261
07.Venda Bens não Duradouros	208	320	1.071	-	157	282
acumulado	1.951	2.271	3.342	3.342	3.499	3.781
08. Venda Serviços	13.847	16.609	27.990	13.420	11.044	12.077
acumulado	75.162	91.771	119.761	133.181	144.225	156.302
09.Outras Receitas Correntes	8.837	1.320	2.393	1.525	12.371	2.464
acumulado	24.480	25.800	28.193	29.718	42.089	44.553
TOTAL REC. CORRENTES	103.752	79.839	241.318	205.635	218.187	165.316
acumulado	1.131.023	1.210.862	1.452.180	1.657.815	1.876.002	2.041.318



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

2.2. Estrutura das Receitas Capital

(contos)

RECEITAS/MESES	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Maio	Jun.
10. Venda Bens de Investimento	-	141.570	-	236	169	125
acumulado	-	141.570	141.570	141.806	141.975	142.100
11. Transferências de Capital	20.460	20.460	51.060	20.460	38.685	20.460
acumulado	20.460	40.920	91.980	112.440	151.125	171.585
Fundo Geral Municipal	14.017	14.017	14.017	14.017	14.017	14.017
acumulado	14.017	28.034	42.051	56.068	70.085	84.102
Fundo Coesão Municipal	490	490	490	490	490	490
acumulado	490	980	1.470	1.960	2.450	2.940
Al. C), nº1, art.º 11, LOE	5.953	5.953	5.953	5.953	5.953	5.953
acumulado	5.953	11.906	17.859	23.812	29.765	35.718
Outras	-	-	30.600	-	18.225	-
acumulado	-	-	30.600	30.600	48.825	48.825
12. Passivos Financeiros	-	-	-	-	-	10.865
acumulado	-	-	-	-	-	10.865
14. Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-	-
acumulado	-	-	-	-	-	-
TOTAL RECEITAS CAPITAL	20.460	162.030	51.060	20.696	38.854	31.450
acumulado	20.460	182.490	233.550	254.246	293.100	324.550
TOTAL DE RECEITAS	255.093	254.149	261.369	235.190	99.371	246.649
acumulado	255.093	509.242	770.611	1.005.801	1.105.172	1.351.821

(contos)

RECEITAS/MESES	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
10. Venda Bens de Investimento	1.462	26.384	23.377	9.701	261.222	245.707
acumulado	143.562	169.946	193.323	203.024	464.246	709.953
11. Transferências de Capital	30.460	26.474	25.877	26.181	20.460	26.249
acumulado	202.045	228.519	254.396	280.577	301.037	327.286
Fundo Geral Municipal	14.017	14.017	14.017	14.017	14.017	14.027
acumulado	98.119	112.136	126.153	140.170	154.187	168.214
Fundo Coesão Municipal	490	490	490	490	490	499
acumulado	3.430	3.920	4.410	4.900	5.390	5.889
Al. C), nº1, art.º 11, LOE	5.953	5.953	5.953	5.953	5.953	5.958
Acumulado	41.671	47.624	53.577	59.530	65.483	71.441
Outras	10.000	6.014	5.417	5.721	-	5.765
Acumulado	58.825	64.839	70.256	75.977	75.977	81.742
12. Passivos Financeiros	-	-	-	-	-	1.395
Acumulado	10.865	10.865	10.865	10.865	10.865	12.260
14. Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	4.854	-
Acumulado	-	-	-	-	4.854	4.854
TOTAL RECEITAS CAPITAL	31.922	52.858	49.254	35.882	286.536	273.351
Acumulado	356.472	409.330	458.584	494.466	781.002	1.054.353
TOTAL DE RECEITAS	135.674	132.697	290.572	241.517	504.723	438.667
Acumulado	1.487.495	1.620.192	1.910.764	2.152.281	2.657.004	3.095.671



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

2.3. Estrutura das Despesas Correntes

(contos)

DESPESAS/MESES	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Maio	Jun.
01.Pessoal	83.056	69.570	71.790	91.699	76.907	108.340
Acumulado	83.056	152.626	224.416	316.115	393.022	501.362
02.Bens Duradouros	245	2.748	1.827	3.980	1.083	3.725
Acumulado	245	2.993	4.820	8.800	9.883	13.608
03.Bens Não Duradouros	109	16.412	13.180	18.677	4.966	7.426
Acumulado	109	16.521	29.701	48.378	53.344	60.770
04.Aquisição de Serviços	31.630	48.570	55.483	60.617	23.781	55.499
Acumulado	31.630	80.200	135.683	196.300	220.081	275.580
05.Transferências Correntes	12.556	23.426	24.111	44.573	26.043	20.324
Acumulado	12.556	35.982	60.093	104.666	130.709	151.033
06.Encargos Financeiros	13.911	4.367	732	12.048	3.973	1.227
Acumulado	13.911	18.278	19.010	31.058	35.031	36.258
07.Outras Desp. Correntes	476	791	1.798	588	813	332
Acumulado	476	1.267	3.065	3.653	4.466	4.798
Total Despesas Correntes	141.983	165.884	168.921	232.182	137.566	196.873
Acumulado	141.983	307.867	476.788	708.970	846.536	1.043.409

(contos)

DESPESAS/MESES	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
01.Pessoal	74.305	76.251	77.580	97.269	126.894	111.054
Acumulado	575.667	651.918	729.498	826.767	953.661	1.064.715
02.Bens Duradouros	4.312	871	1.290	2.920	1.077	4.414
Acumulado	17.920	18.791	20.081	23.001	24.078	28.492
03.Bens Não Duradouros	6.313	7.556	11.154	14.328	8.238	24.151
Acumulado	67.083	74.639	85.793	100.121	108.359	132.510
04.Aquisição de Serviços	48.165	32.625	67.019	67.000	52.925	91.596
Acumulado	323.745	356.370	423.389	490.389	543.314	634.910
05.Transferências Correntes	18.219	15.763	28.320	37.621	16.356	46.225
Acumulado	169.252	185.015	213.335	250.956	267.312	313.537
06.Encargos Financeiros	9.972	3.979	1.010	11.992	3.282	1.061
Acumulado	46.230	50.209	51.219	63.211	66.493	67.554
07.Outras Desp. Correntes	319	581	972	451	168	3.566
Acumulado	5.117	5.698	6.670	7.121	7.289	10.855
Total Despesas Correntes	161.605	137.626	187.345	231.581	208.940	282.067
Acumulado	1.205.014	1.342.640	1.529.985	1.761.566	1.970.506	2.252.573



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

2.4. Estrutura das Despesas Capital

(contos)

DESPESAS/MESES	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Maio	Jun.
09.Investimentos	10.593	36.885	53.343	38.784	33.963	10.185
acumulado	10.593	47.478	100.821	139.605	173.568	183.753
10.Transferências de Capital	2.583	4.196	6.189	4.196	4.196	4.196
acumulado	2.583	6.779	12.968	17.164	21.360	25.556
11.Activos Financeiros	-	-	-	-	-	-
acumulado	-	-	-	-	-	-
12. Passivos Financeiros	15.246	7.119	848	15.456	8.019	-
acumulado	15.246	22.365	23.213	38.669	46.688	46.688
13. Outras Despesas Capital	-	4.965	2.501	2.733	-	618
acumulado	-	4.965	7.466	10.199	10.199	10.817
Total Despesas Capital	28.422	53.165	62.881	61.169	46.178	14.999
acumulado	28.422	81.587	144.468	205.637	251.815	266.814
Total Despesas	170.405	219.049	231.802	293.351	183.744	211.872
acumulado	170.405	389.454	621.256	914.607	1.098.351	1.310.223

(contos)

DESPESAS/MESES	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
09.Investimentos	4.346	16.378	4.383	46.844	95.591	98.278
acumulado	188.099	204.477	208.860	255.704	351.295	449.573
10.Transferências de Capital	2.583	4.196	8.308	4.196	4.196	5.696
acumulado	28.139	32.335	40.643	44.839	49.035	54.731
11.Activos Financeiros	-	-	-	-	-	-
acumulado	-	-	-	-	-	-
12. Passivos Financeiros	15.945	7.119	872	16.149	7.119	-
acumulado	62.633	69.752	70.624	86.773	93.892	93.892
13. Outras Despesas Capital	-	-	-	-	-	19.896
acumulado	10.817	10.817	10.817	10.817	10.817	30.713
Total Despesas Capital	22.874	27.693	13.563	67.189	106.906	123.870
acumulado	289.688	317.381	330.944	398.133	505.039	628.909
Total Despesas	184.479	165.319	200.908	298.770	315.846	405.937
acumulado	1.494.702	1.660.021	1.860.929	2.159.699	2.475.545	2.881.482



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

3. GRAU DE EXECUÇÃO E DESVIOS POR RÚBRICAS DAS RECEITAS

3.1. Receitas Correntes

(Contos)

RECEITAS					
Código	Receitas Correntes	Orçamento	Dez-01	Gr. Exec.	Desvio
01	Impostos Directos	691.000	816.852	118,21%	18,21%
01.01	Contribuição Autárquica	200.000	185.047	92,52%	-7,48%
01.03	Imposto Municipal sobre veículos	21.000	21.807	103,84%	3,84%
01.05	Derrama	300.000	448.319	149,44%	49,44%
01.07	Imposto Municipal de Sisa	170.000	161.679	95,11%	-4,89%
02	Impostos Indirectos	509.480	197.852	38,83%	-61,17%
02.02	Taxas e serviços gerais pagos por empresas	509.480	197.852	38,83%	-61,17%
02.02.01	Mercados e Feiras	500	-	0,00%	-100,00%
02.02.02	Loteamentos e obras	471.980	187.865	39,80%	-60,20%
02.02.03	Ocupação via pública	6.000	140	2,33%	-97,67%
02.02.04	Publicidade	6.000	4.474	74,57%	-25,43%
02.02.05	Esgotos	16.000	633	3,96%	-96,04%
02.02.05.01	Taxa de Ligação	10.000	-	0,00%	-100,00%
02.02.05.02	Taxa de Conservação	6.000	633	10,55%	-89,45%
02.02.06	Recolha de Lixos	4.000	4.249	106,23%	6,23%
02.02.07	Outros	5.000	491	9,82%	-90,18%
03	Taxas, Multas e Outras Penalidades	57.500	60.768	105,68%	5,68%
03.01	Taxas	54.000	57.550	106,57%	6,57%
03.01.01	Mercados e Feiras	500	218	43,60%	-56,40%
03.01.02	Loteamentos e obras	6.000	12.062	201,03%	101,03%
03.01.03	Ocupação da via pública	1.000	3.268	326,80%	226,80%
03.01.05	Esgotos	35.000	35.631	101,80%	1,80%
03.01.05.01	Taxa de Ligação	5.000	-	0,00%	-100,00%
03.01.05.02	Taxa de Conservação	30.000	35.631	118,77%	18,77%
03.01.07	Caça, uso e porte de Arma	1.500	1.917	127,80%	27,80%
03.01.08	Outras	10.000	4.454	44,54%	-55,46%
03.02	Multas e Outras Penalidades	3.500	3.218	91,94%	-8,06%
03.02.01	Multas	1.500	1.522	101,47%	1,47%
03.02.02	Juros de Mora	1.500	1.471	98,07%	-1,93%
03.02.03	Taxas de relaxe e outras	500	225	45,00%	-55,00%
04	Rendimentos de Propriedade	132.000	126.179	95,59%	-4,41%
04.01	Juros de depósitos	500	218	43,60%	-56,40%
04.02	Dividendos e outras part. em lucros	1.500	1.050	70,00%	-30,00%
04.03	Rendas de terrenos	60.000	54.221	90,37%	-9,63%
04.04	Outros – Renda SLE	70.000	70.690	100,99%	0,99%
05	Transferências Correntes	729.016	634.794	87,08%	-12,92%
05.01.01	Administração Central	368.316	368.326	100,00%	0,00%
05.01.01.01.01	Fundo Geral Municipal	252.322	252.332	100,00%	0,00%
05.01.01.01.02	Fundo de Coesão Municipal	8.833	8.833	100,00%	0,00%
05.01.01.01.03	Al. C), nº1, art.º 11, LOE	107.161	107.161	100,00%	0,00%
05.01.01.02	Outras	60.700	27.253	44,90%	-55,10%
05.01.01.02.01	DGAL – GTL Porto Covo	12.000	10.000	83,33%	-16,67%
05.01.01.02.02	Drea – Protocolo Pré – escolar	6.000	4.042	67,37%	-32,63%
05.01.01.02.03	Min. Cultura - POC – Festival Musicas Mundo	32.700	13.211	40,40%	-59,60%
05.01.01.02.04	Reestruturação de Carreiras	10.000	-	-	-100,00%
05.03	Sector Privado	300.000	239.215	79,74%	-20,26%
05.03.01	Empresas	298.000	239.215	80,27%	-19,73%
05.03.01.01	CPPE	250.000	232.573	93,03%	-6,97%
05.03.01.02	Petrogal	25.000	-	0,00%	-100,00%
05.03.01.03	Outras – Meia Maratona	3.000	5.392	179,73%	79,73%
05.03.01.04	Outras - Festival Musicas Mundo	20.000	1.250	6,25%	-93,75%
05.03.02	Instituições	1.000	-	0,00%	-100,00%
05.03.03	Particulares	1.000	-	0,00%	-100,00%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

(Contos)

RECEITAS					
Código	Receitas Correntes	Orçamento	Dez-01	Gr. Exec.	Desvio
06	Vendas de Bens Duradouros	500	260	52,00%	-48,00%
07	Vendas de Bens Não Duradouros	500	3.781	756,20%	656,20%
08	Venda de Serviços	158.600	156.326	98,57%	-1,43%
08.01	Rendas e Alugueres	10.600	5.703	53,80%	-46,20%
08.01.01	Habitação	6.600	5.703	86,41%	-13,59%
08.01.02	Outros Edifícios	3.500	-	0,00%	-100,00%
08.01.03	Outros Bens	500	-	0,00%	-100,00%
08.02	Fornecimento de Serviços	105.500	121.971	115,61%	15,61%
08.02.01	Água	100.000	115.988	115,99%	15,99%
08.02.02	Trabalhos por conta particulares	5.500	5.983	108,78%	8,78%
08.03	Diversos	42.500	28.652	67,42%	-32,58%
08.03.01	Cemitérios	2.000	1.281	64,05%	-35,95%
08.03.02	Mercados e Feiras	15.000	13.298	88,65%	-11,35%
08.03.03	Inst. Desportivas, culturais e recreativas	20.000	12.730	63,65%	-36,35%
08.03.04	Outras	5.500	1.343	24,42%	-75,58%
08.03.04.01	Reembolso transp. Escolares	5.000	1.283	25,66%	-74,34%
08.03.04.02	Outros	500	60	12,00%	-88,00%
09	Outras Receitas Correntes	27.300	44.508	163,03%	63,03%
09.01	Reposições não abatidas nos pagamentos	500	13.528	2705,60%	2605,60%
09.02	Outras	26.800	30.980	115,60%	15,60%
09.02.01	Impostos directos extintos	200	-	0,00%	-100,00%
09.02.01.01	Cont. Predial Rústica	100	-	0,00%	-100,00%
09.02.01.02	Cont. Predial Urbana	100	-	0,00%	-100,00%
09.02.02	Impostos indirectos extintos	100	-	0,00%	-100,00%
09.02.02.01	Imposto de mais valia	100	-	0,00%	-100,00%
09.02.03	Reembolso do IVA	6.500	8.608	132,43%	32,43%
09.02.04	Indemnizações e seguros	10.000	4.521	45,21%	-54,79%
09.02.09	Outras Receitas Correntes	10.000	17.851	178,51%	78,51%
Total de Receitas Correntes		2.305.896	2.041.320	88,53%	-11,47%

RECEITAS CORRENTES

Apresentam um desvio negativo de 11,47 pontos percentuais em relação ao nível de execução esperado. Verificou-se, portanto uma execução de 88,53%

01. IMPOSTOS DIRECTOS

Em termos globais, estes impostos apresentam um nível de execução de 118,21%, superando o orçamentado em 18,21%.

De forma geral o nível de execução é muito bom. Destaca-se a Derrama com 149,44%, pois no decorrer deste ano a CMS recebeu acertos relativos a anos anteriores e a derrama do próprio ano. O Imposto Municipal sobre Veículos também supera o esperado com 103,84%, e a Contribuição Autárquica e Sisa tem uma execução de 92,52% e 95,11% respectivamente.

02. IMPOSTOS INDIRECTOS

Nesta rubrica registam-se receitas provenientes de Taxas, Multas e Outras Penalidades pagas pelo sector produtivo. Em 2001 verificou-se uma execução de 38,83% apresentando um desvio de 61,17% relativamente ao esperado. Destaca-se a receita da publicidade com 74,57% e a recolha de lixos que supera o esperado em 6,23%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

03. TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES

Aqui registam-se as Taxas Multas e Outras Penalidades pagas por particulares. Em 2001 a sua execução global superou o orçamentado em 5,68%. Pode evidenciar-se várias rubricas com níveis de execução muito bons, como sejam as receitas provenientes de Loteamentos e Obras (201,03%), a Ocupação de Via Pública (326,80%), a Taxa de Conservação de Esgotos (118,77%), Caça, Uso e Porte de Arma (127,80%) e as Multas com 101,47%.

04. RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE

Quanto aos Rendimentos de Propriedade, a sua execução é muito significativa, 95,59%, com um desvio em relação ao esperado de apenas 4,41%. Na generalidade todas as rubricas se aproximam da execução desejável.

05. TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Relativamente às transferências da Administração Central, relativas a FGM, FCM e Al. C), nº1, art.º 11, LOE, os valores inscritos em orçamento tiveram por base o Orçamento de Estado para 2001, portanto a sua execução é de exactamente 100%. As outras transferências da Administração Central tiveram uma execução de 45%. As Outras Transferências Correntes tiveram uma execução que ficou aquém do esperado, com 79,74%.

06/07 . VENDA DE BENS DURADOUROS/ BENS NÃO DURADOUROS

Durante 2001, a Venda de Bens Duradouros alcançou os 52% de execução orçamental, ficando portanto a 48% do previsto em orçamento. Quanto à Venda de Bens Não Duradouros a sua execução é muito superior ao inicialmente previsto, 756,20%.

08. VENDA DE SERVIÇOS

Esta rubrica no global tem uma execução de 98,57%, portanto muito próximo daquilo que foi orçamentado. A destacar o Fornecimento de Água com 115,99% de execução anual, os Trabalhos Por Conta de Particulares que também superam o esperado, com uma execução de 108,78%.

09. OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Esta rubrica teve um nível de execução de 163,03% superando o previsto em 63,03%. Todas as rubricas, com excepção dos Impostos já extintos, tem uma boa execução e de um modo geral superam o orçamentado.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

3.2. Receitas de Capital

(Contos)

RECEITAS					
Código	Receitas de Capital	Orçamento	Dez-01	Gr. Exec.	Desvio
10	Venda de Bens de Investimento	670.800	709.953	105,84%	5,84%
10.01	Terrenos	655.000	702.244	107,21%	7,21%
10.02	Habitação	10.000	204	2,04%	-97,96%
10.04	Maquinaria e Equipamento	3.000	1.463	48,77%	-51,23%
10.05	Material de Transporte	500	-	0,00%	-100,00%
10.06	Outros	2.300	6.042	262,70%	162,70%
11	Transferências de Capital	2.191.470	327.285	14,93%	-85,07%
11.01.01	Administração Central	686.769	250.962	36,54%	-63,46%
11.01.01.01.01	Fundo Geral Municipal	168.214	168.214	100,00%	0,00%
11.01.01.01.02	Fundo de Coesão Municipal	5.889	5.889	100,00%	0,00%
11.01.01.01.03	Al. C), nº1, art.º 11, LOE	71.441	71.441	100,00%	0,00%
11.01.01.04.01	Contratos programa	441.225	5.418	1,23%	-98,77%
11.02	Sector Público Empresarial - Protocolo Refer - estação CP	260.000	-	0,00%	-100,00%
11.03	Sector Privado	75.000	36.150	48,20%	-51,80%
11.05	Exterior	1.169.701	40.173	3,43%	-96,57%
13	Passivos Financeiros	386.111	12.260	3,18%	-96,82%
13.02	Empréstimos contraídos a médio e longo prazo	386.111	12.260	3,18%	-96,82%
14	Outras Receitas de Capital	3.000	4.854	161,80%	61,80%
14.02	Reposições não abatidas nos pagamentos	500	-	0,00%	-100,00%
14.03	Outras	2.500	4.854	194,16%	94,16%
Total de Receitas de Capital		3.251.381	1.054.352	32,43%	-67,57%

RECEITAS DE CAPITAL

O nível de execução global é de 32,43% e fica aquém do nível esperado em 67,57%.

A execução da Venda de Bens de Investimento apresenta a nível geral uma execução de 105,84%.

Tal como já foi referido para as receitas correntes, nas receitas da Administração Central, em termos de capital, (FGM, FCM e Al. C), nº1, art.º 11, LOE), apresentam execuções de acordo com o orçamentado.

De salientar que os Passivos Financeiros apresentam uma execução de apenas 3,18 %, o que significa que a C.M.S. não contraiu todos os empréstimos de médio e longo prazo, que inicialmente tinha previsto contratar. O valor de 12.260 contos, refere-se a tranches do empréstimo celebrado com a CGD/BEI para financiamento da comparticipação da CMS na Zil II e Falésia, verbas que foram recebidas de acordo com os pagamentos efectuados pela CCRA.

As outras receitas de capital, superam o orçamentado em 61,80%.

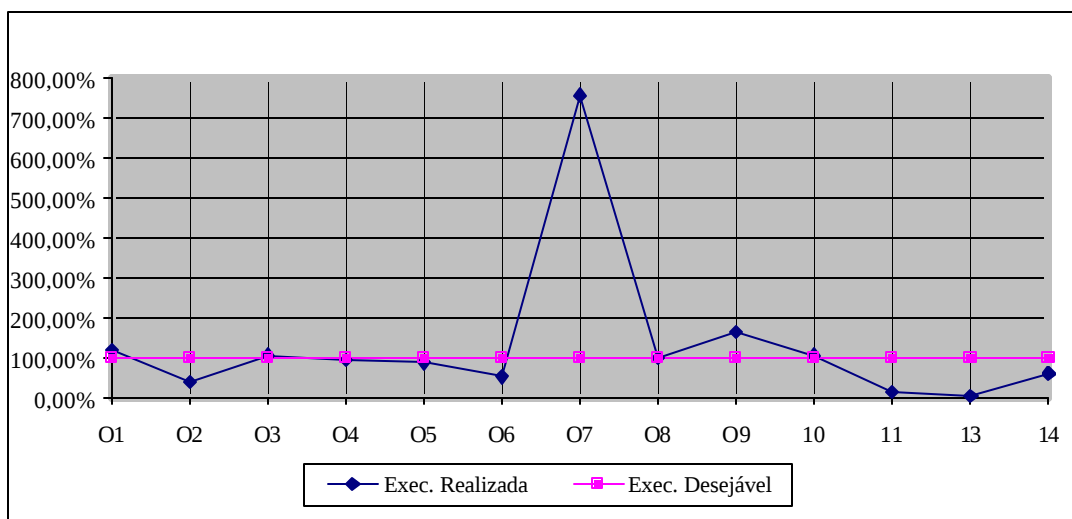


Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

Graficamente os níveis de execução de receita apresentam-se do seguinte modo:

COMPARAÇÃO ENTRE OS NÍVEIS DE EXECUÇÃO DE RECEITA REALIZADOS E DESEJÁVEIS / 2001





Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

4. Taxas de Crescimento Verificadas na Gerência de 2001

(contos)						
RECEITAS	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
CORRENTES						
01.Imp. Directos	425.589	598.650	504.651	558.129	816.852	46,36%
Imp. s/ veículos	14.205	15.817	17.803	19.275	21.807	13,14%
Derammas	186.089	272.504	169.601	198.473	448.319	125,88%
Sisa	103.175	116.615	127.519	128.867	161.679	25,46%
Contrib. Autárquica	122.120	193.657	189.725	210.490	185.047	-12,09%
Outros	-	57	-	1.024	-	-100,00%
02.Impostos Indirectos	23.079	22.290	-	-	197.852	
03.Txs, M. O. Penalidades	55.621	57.341	74.148	65.926	60.768	-7,82%
04.Rendimentos Propriedade.	70.044	103.224	115.115	102.830	126.179	22,71%
05.Transf. Correntes	532.882	540.146	574.644	625.936	634.794	1,42%
FGM+FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE	239.569	256.601	296.093	324.216	368.326	13,61%
Outras	293.313	283.545	278.551	301.720	266.468	-11,68%
06.Venda Bens Duradouros.	2.213	100	54	159	260	63,52%
07.Venda Bens não Duradouros	92	900	-	1	3.781	378000,00%
08. Venda Serviços	99.579	113.214	111.576	126.892	156.326	23,20%
09.Outras Rec. Correntes	30.309	44.178	47.857	31.805	44.508	39,94%
TOTAL REC. CORRENTES	1.239.408	1.480.043	1.428.042	1.511.677	2.041.320	35,04%
CAPITAL						
10. Venda B. Inv.	193.482	19.973	130.473	261.279	709.953	171,72%
11.Transf. Capital	252.506	415.914	376.720	448.969	327.285	-27,10%
FGM+FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE	173.481	185.815	197.395	216.137	250.962	16,11%
Outras	79.025	230.099	179.325	232.832	76.323	-67,22%
13. Passivos Financeiros	156.140	451.769	41.722	12.557	12.260	-2,37%
14. Outras Receitas de capital					4.854	
TOTAL REC.CAPITAL	602.128	887.656	548.915	722.805	1.054.352	45,87%
TOTAL DE RECEITAS	1.841.536	2.367.699	1.976.957	2.234.484	3.095.672	38,54%

No global as Receitas da C.M.S. aumentaram cerca de 38,54%, entre 2000 e 2001.

Quanto às Receitas Correntes, o seu crescimento, relativamente a 2000, foi de 35,04%, e de uma forma geral todas as rubricas sofreram uma variação positiva, com excepção da Contribuição Autárquica, das Taxas, Multas e O. Penalidades, e as O. Transferências Correntes.

As Receitas de Capital, comparativamente com 2000, tiveram um aumento de 45,87%. De salientar que a Venda de Bens de Investimento aumentou 171,72%, e que as Outras Transferências de Capital, tiveram um decréscimo de 67,22%.

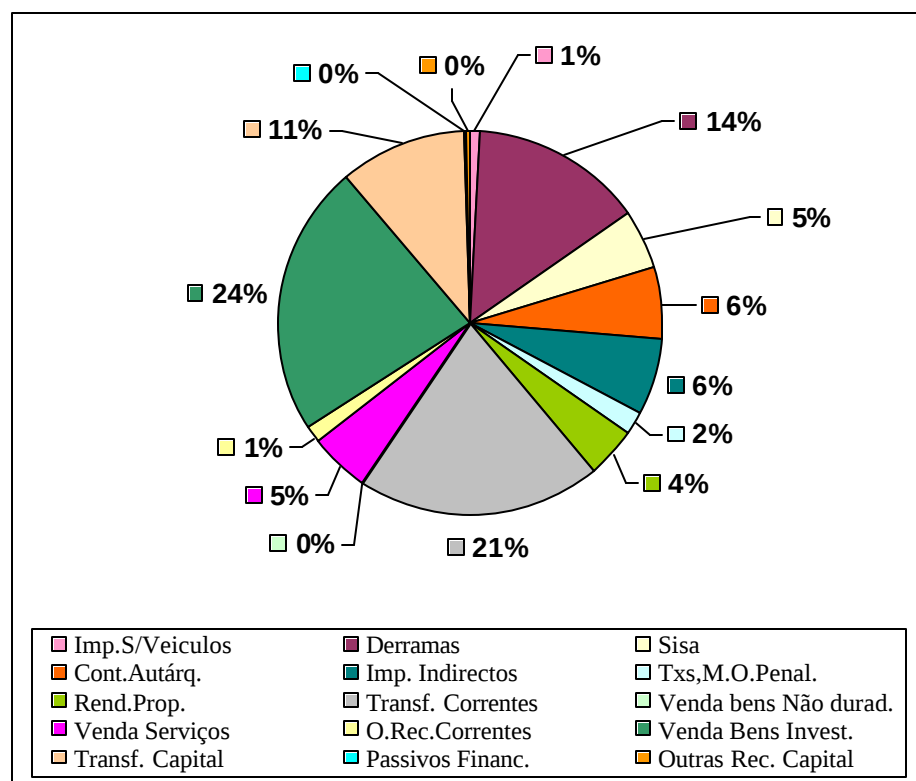


Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

5. Distribuição Percentual das Receitas

Ao nível de distribuição percentual, as receitas apresentam-se conforme o próximo gráfico:



- 01. Impostos Directos – 26%
- 02. Impostos Indirectos – 6%
- 03. Taxas, Multas e O. Penalidades – 2%
- 04. Rendimentos de Propriedade – 4%
- 05. Transferências Correntes – 21%
- 06. Venda Bens Duradouros – 0%
- 07. Venda de Bens Não Duradouros – 0%

- 08. Venda de Serviços – 5%
- 09. Outras Receitas Correntes – 1%
- 10. Venda de Bens Investimento – 23%
- 11. Transferências de Capital – 11%
- 12. Activos Financeiros – 0%
- 13. Passivos Financeiros – 0%
- 14. Outras Receitas Correntes - 0%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

6. GRAU DE EXECUÇÃO E DESVIOS POR RÚBRICAS DAS DESPESAS

6.1. Despesas Correntes

(Contos)

DESPESAS					
Código	Despesas Correntes	Orçamento	Dez-01	Gr. Exec.	Desvio
01	Pessoal	1.106.177	1.064.714	96,25%	-3,75%
01.01	Remunerações certas e permanentes	784.872	768.628	97,93%	-2,07%
01.01.01	Membros dos Órgãos Autárquicos	30.182	30.175	99,98%	-0,02%
01.01.02	Pessoal dos Quadros	625.341	616.536	98,59%	-1,41%
01.01.03	Pessoal em qualquer outra situação	129.349	121.917	94,25%	-5,75%
01.02	Outras despesas com pessoal	116.205	101.691	87,51%	-12,49%
01.02.01	Deslocações e ajudas de custo	8.420	5.869	69,70%	-30,30%
01.02.02	Trabalho extraordinário	81.160	71.488	88,08%	-11,92%
01.02.03	Vestuário e artigos pessoais	4.225	2.755	65,21%	-34,79%
01.02.05	Abonos diversos	22.400	21.579	96,33%	-3,67%
01.03	Segurança Social	205.100	194.395	94,78%	-5,22%
01.03.01	Pensões	17.300	17.220	99,54%	-0,46%
01.03.02	Encargos com a saúde	21.650	16.691	77,09%	-22,91%
01.03.03	Prestações complementares	9.255	7.811	84,40%	-15,60%
01.03.04	Contribuições para a previdência a	131.135	128.377	97,90%	-2,10%
01.03.05	Seguros de pessoal	25.760	24.296	94,32%	-5,68%
02	Bens Duradouros	41.681	28.491	68,35%	-31,65%
02.01	Material de educação, cultura e recreio	2.460	1.110	45,12%	-54,88%
02.02	Material honorífico e de representação	1.600	1.101	68,81%	-31,19%
02.03	Outros	37.621	26.280	69,85%	-30,15%
03	Bens Não Duradouros	190.070	132.510	69,72%	-30,28%
03.02	Combustíveis e lubrificantes	49.440	47.000	95,06%	-4,94%
03.04	Alimentação, roupas e calçado	6.495	3.083	47,47%	-52,53%
03.05	Consumos de secretaria	12.250	6.050	49,39%	-50,61%
03.06	Outros	121.885	76.377	62,66%	-37,34%
04	Aquisição de Serviços	826.339	634.910	76,83%	-23,17%
04.02	Locação de bens	59.415	57.292	96,43%	-3,57%
04.03	Transportes e comunicações	28.050	26.972	96,16%	-3,84%
04.04	Encargos de cobrança	13.700	11.810	86,20%	-13,80%
04.05	Estudos e Consultadoria	56.810	45.785	80,59%	-19,41%
04.06	Representação municipal	500	10	2,00%	-98,00%
04.07	Pequenas reparações e conservações	44.587	24.578	55,12%	-44,88%
04.08	Água para distribuição	28.550	-	0,00%	-100,00%
04.09	Análises de água	8.300	2.512	30,27%	-69,73%
04.10	Tratamento de resíduos sólidos - AMAGRA	37.100	7.710	20,78%	-79,22%
04.11	Consumos de energia	83.510	80.500	96,40%	-3,60%
04.12	Seguros	14.140	11.736	83,00%	-17,00%
04.13	Transportes Escolares	59.700	55.275	92,59%	-7,41%
04.14	Publicações e publicidade	37.280	23.895	64,10%	-35,90%
04.15	Promoção de eventos	149.200	125.556	84,15%	-15,85%
04.18	Outros - despesas do ano anterior	205.497	161.279	78,48%	-21,52%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

(Contos)

DESPESAS					
Código	Despesas Correntes	Orçamento	Dez -01	Gr. Exec.	Desvio
05	Transferências Correntes	347.881	313.535	90,13%	-9,87%
05.01.03	Administração Local	79.010	78.936	99,91%	-0,09%
05.01.03.01	Participação das Freguesias nas receitas municipais	75.710	75.704	99,99%	-0,01%
05.01.03.01.01	Junta Freguesia de Sines	29.176	29.171	99,98%	-0,02%
05.01.03.01.02	Junta de Freguesia de Porto Covo	46.534	46.533	100,00%	0,00%
05.01.03.02	Outras – Drea	3.300	3.232	97,94%	-2,06%
05.01.03.02.01	Junta Freguesia de Sines	2.500	2.498	99,92%	-0,08%
05.01.03.02.01	Junta de Freguesia de Porto Covo	800	734	91,75%	-8,25%
05.03	Sector Privado	268.871	234.599	87,25%	-12,75%
05.03.02	Colectividades	179.212	172.588	96,30%	-3,70%
05.03.03	Instituições – quotizações	63.959	42.997	67,23%	-32,77%
05.03.04	Particulares - POC's e Rend. Mínimo	25.700	19.014	73,98%	-26,02%
06	Encargos Financeiros	83.468	67.553	80,93%	-19,07%
06.01	Empréstimos bancários	53.538	50.587	94,49%	-5,51%
06.01.01	Empréstimos bancários de médio e longo prazo	52.538	49.649	94,50%	-5,50%
06.01.02	Empréstimos bancários de curto prazo	1.000	938	93,80%	-6,20%
06.03	Outros juros	29.930	16.966	56,69%	-43,31%
07	Outras Despesas Correntes	17.130	10.855	63,37%	-36,63%
07.02	Restituições	1.100	1.043	94,82%	-5,18%
07.03	Outras	16.030	9.812	61,21%	-38,79%
Total de Despesas Correntes		2.612.746	2.252.568	86,21%	-13,79%

DESPESAS CORRENTES

Os valores orçamentados são os resultantes das alterações orçamentais efectuadas durante 2001.

O grau de execução das Despesas Correntes é de 86,21%.

Na modo geral a execução das rubricas é muito próxima do orçamentado, com níveis de execução entre os 80 e os 90%.

No global os encargos com Pessoal tiveram uma execução de 96,25%, os Bens Duradouros de 68,35%, os Bens Não Duradouros de 69,72%, a Aquisição de Serviços 76,83%, as Transferências Correntes 90,13%, os Encargos Financeiros 80,93% e as Outras Despesas Correntes 63,37%.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

6.2. Despesas de Capital

(Contos)

DESPESAS					
Código	Despesas de Capital	Orçamento	Dez-01	Gr. Exec.	Desvio
09	Investimentos	2.731.046	449.573	16,46%	-83,54%
09.02	Habitação	293.789	7.184	2,45%	-97,55%
09.02.01	Construção	4.644	4.644	100,00%	0,00%
09.02.02	Aquisição	284.145	2.150	0,76%	-99,24%
09.02.03	Grande reparação e beneficiação	5.000	390	7,80%	-92,20%
09.03	Outros edifícios	670.012	86.364	12,89%	-87,11%
09.03.01	Instalações de serviços	97.211	29.709	30,56%	-69,44%
09.03.02	Instalações desportivas e recreativas	347.477	11.321	3,26%	-96,74%
09.03.05	Escolas	202.949	42.859	21,12%	-78,88%
09.03.06	Lares de 3.ª idade	3.000	-	0,00%	-100,00%
09.03.07	Cemitérios	19.375	2.475	12,77%	-87,23%
09.04	Construções diversas	1.345.527	233.609	17,36%	-82,64%
09.04.01	Viadutos, arruamento e obras complementares	785.727	176.902	22,51%	-77,49%
09.04.02	Esgotos	75.000	4.921	6,56%	-93,44%
09.04.03	Iluminação pública	47.777	8.908	18,64%	-81,36%
09.04.04	Parques e jardins	225.767	-	0,00%	-100,00%
09.04.05	Instalações desportivas e recreativas	61.316	21.722	35,43%	-64,57%
09.04.06	Captação, tratamento e distribuição de água	121.960	20.205	16,57%	-83,43%
09.04.07	Viação rural	5.000	-	0,00%	-100,00%
09.04.08	Sinalização e trânsito	6.980	951	13,62%	-86,38%
09.04.11	Outros	16.000	-	0,00%	-100,00%
09.06	Maquinaria e equipamento	142.560	64.395	45,17%	-54,83%
09.06.01	Limpeza	31.584	12.102	38,32%	-61,68%
09.06.02	Obras	12.000	-	0,00%	-100,00%
09.06.04	Outros	79.846	41.705	52,23%	-47,77%
09.06.05	Meio Ambiente	5.180	868	16,76%	-83,24%
09.06.06	Escolas	13.950	9.720	69,68%	-30,32%
09.07	Outras	279.158	58.021	20,78%	-79,22%
09.07.01	Planos de urbanização e de pormenor	59.208	21.802	36,82%	-63,18%
09.07.02	Intempéries	219.950	36.219	16,47%	-83,53%
10	Transferência de Capital	64.946	54.727	84,27%	-15,73%
10.01.03	Administração local	64.946	54.727	84,27%	-15,73%
10.01.03.01	Freguesias	50.346	50.346	100,00%	0,00%
10.01.03.01.01	Junta de Freguesia de Sines	19.350	19.350	100,00%	0,00%
10.01.03.01.02	Junta de Freguesia de Porto Covo	30.996	30.996	100,00%	0,00%
10.01.03.02	Outras	14.600	4.381	30,01%	-69,99%
10.01.03.02.01	Drea – Junta de Freguesia de Sines	4.600	-	0,00%	-100,00%
10.01.03.02.02	Junta Freg. de Sines - apoio à construção oficina	3.000	-	0,00%	-100,00%
10.01.03.02.03	Apoio à construção da cantina - J. F. de Porto Covo	7.000	4.381	62,59%	-37,41%
11	Activos Financeiros	10.000	-	0,00%	-100,00%
11.01	Subscrição e aquisição de obrigações	10.000	-	0,00%	-100,00%
12	Passivos Financeiros	93.901	93.893	99,99%	-0,01%
12.02	Amortização de empréstimos de médio e longo prazo	93.901	93.893	99,99%	-0,01%
13	Outras Despesas de Capital	44.638	30.714	68,81%	-31,19%
13.02	Restituições	4.300	4.154	96,60%	-3,40%
13.03	Outros	40.338	26.560	65,84%	-34,16%
Total de Despesas de Capital		2.944.531	628.907	21,36%	-78,64%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

DESPESAS DE CAPITAL

No global o grau de execução das Despesas de Capital é de 21,36%, verificando-se um desvio de -78,64% em relação ao previsto.

A rubrica do Investimento ficou aquém das previsões, com uma execução de 16,46%.

A rubrica das Outras Transferências de Capital, teve uma execução de 84,27%.

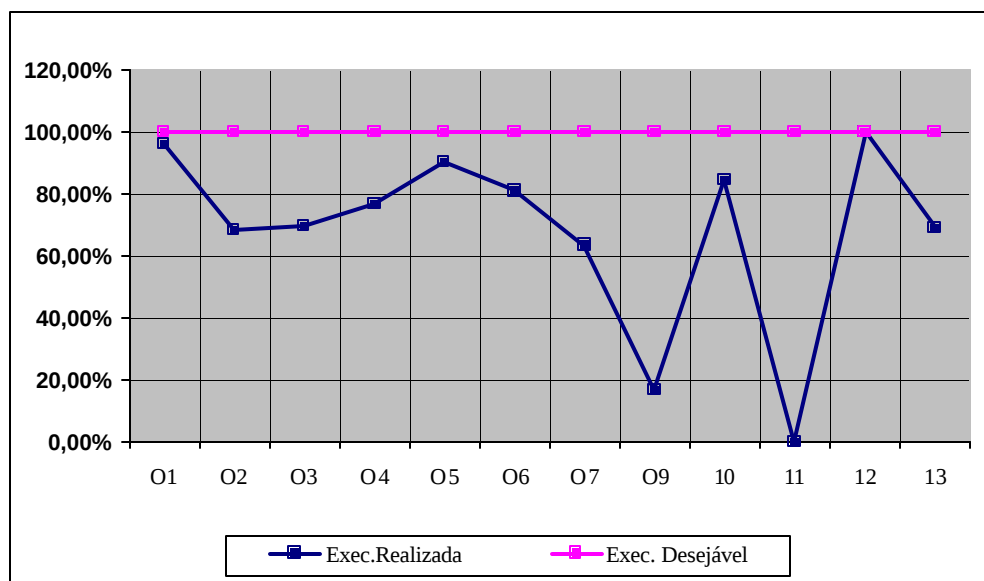
Os Activos Financeiros, não tem significado em termos de execução orçamental.

Os Passivos Financeiros – encargos com amortizações de empréstimos de médio e longo prazo, tiveram uma execução de 99,99%.

E por ultimo, as Outras Despesas de Capital com 68,81%

No Gráfico seguinte, pode-se observar estes níveis de execução da despesa:

COMPARAÇÃO ENTRE OS NÍVEIS DE EXECUÇÃO DE DESPESA REALIZADOS E DESEJÁVEIS/2001





Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

7. Taxas de Crescimento Verificadas na Gerência de 2001

(contos)						
DESPESAS	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
CORRENTES						
01.Pessoal	676.248	864.355	834.840	885.457	1.064.714	20,24%
02.Bens Duradouros	11.569	6.113	12.453	16.041	28.491	77,61%
03.B.N. Duradouros	106.118	74.035	90.228	111.425	132.510	18,92%
04.Aquis. Serviços	281.776	259.448	340.623	423.206	634.910	50,02%
05.Transf. Correntes	170.361	210.098	217.137	282.709	313.535	10,90%
Part. Freguesias	75.015	87.098	69.461	82.385	78.936	-4,19%
Outras	95.346	123.000	147.675	200.324	234.599	17,11%
06.Enc. Financeiros	158.717	88.791	59.722	58.199	67.553	16,07%
07.Outras Desp. Correntes	139.196	25.884	67.959	31.717	10.855	-65,78%
TOTAL D. CORRENTES	1.543.985	1.528.724	1.622.962	1.808.753	2.252.568	24,54%
CAPITAL						
09.Investimentos	304.164	404.926	288.357	335.843	449.573	33,86%
Habituação	32.857	22.692	1.956	5.383	7.184	33,46%
Outros edifícios	55.976	128.246	44.482	34.424	86.364	150,88%
Construções diversas	202.689	196.426	178.372	241.899	233.609	-3,43%
Material Transporte				7.230		-100,00%
Maquinaria e Equip.	7.192	38.013	47.412	43.871	64.395	46,78%
Outros	5.450	19.549	14.965	3.036	58.021	1811,10%
10.Transf. Capital	56.374	64.046	82.771	60.455	54.727	-9,47%
Freguesias	56.374	58.125	43.680	58.455	50.346	-13,87%
Outras	-	5.921	39.091	2.000	4.381	119,05%
11.Activos Financeiros	788	-	-	-	-	-
12. Passivos Financeiros	86.850	182.682	3.293	63.367	93.893	48,17%
13. Outras Desp. de Capital				19.350	30.714	58,73%
TOTAL D. CAPITAL	448.176	651.654	381.171	479.015	628.907	31,29%
TOTAL DESPESAS	1.992.161	2.180.378	2.004.133	2.287.768	2.881.475	25,95%

No global as despesas da C.M.S., entre 2000 e 2001, aumentaram 25,95%.

Quanto às Despesas Correntes, o seu crescimento relativamente a 2000, foi de 24,54%, e de forma geral todas as rubricas tiveram uma variação positiva.

No que respeita às Despesas de Capital, verificou-se em relação a 2000 um aumento de 31,29%. O investimento cresceu 33,86%. A salientar o crescimento do investimento em Outros edifícios, (150,88%) e outros investimentos, (1811,10%). No global as Transferências de Capital, foram menos significativas que em 2000.

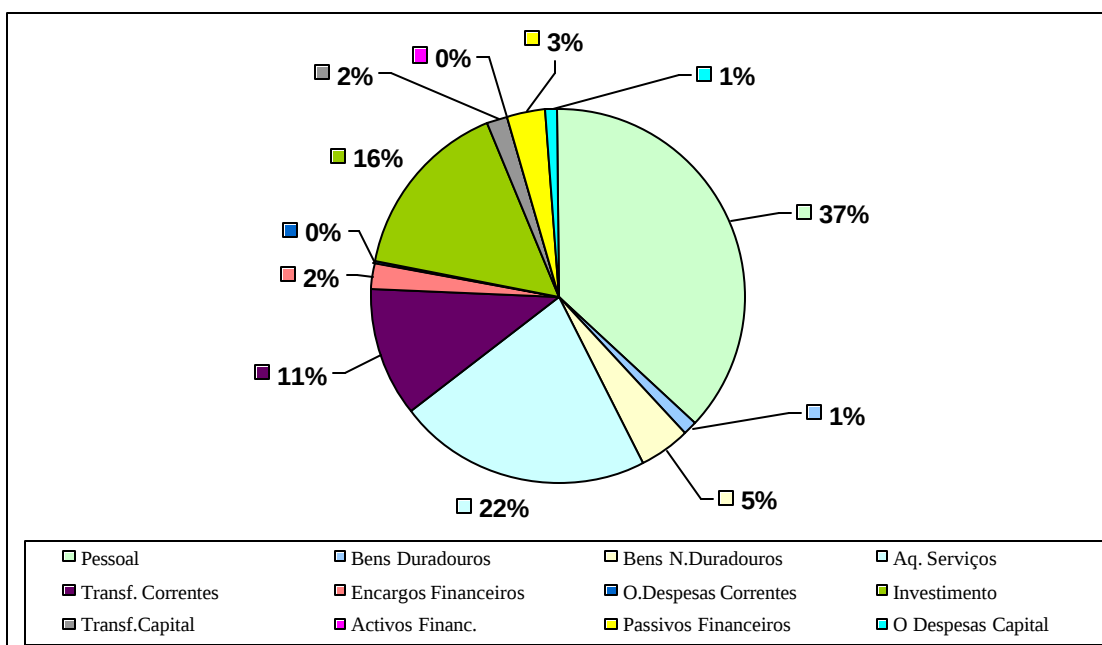


Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

8. Distribuição Percentual das Despesas

Ao nível de distribuição percentual, as despesas apresentam-se conforme o próximo gráfico:



- 01. Pessoal – 37%
- 02. Bens Duradouros – 1%
- 03. Bens Não Duradouros – 5%
- 04. Aquisição de Serviços – 22%
- 05. Transferências Correntes – 11%
- 06. Encargos Financeiros – 2%

- 07. Outras Despesas Correntes – 0%
- 09. Investimentos – 16%
- 10. Transferências de Capital – 2%
- 11. Activos Financeiros – 0%
- 12. Passivos Financeiros – 3%
- 13. Outras Despesas de Capital – 1%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

9. ANÁLISE DE COBERTURA DA DESPESA PELA RECEITA

O Quadro seguinte reflecte este tipo de análise de cobertura, ao nível das contas de estrutura, de funcionamento e de capital:

(contos)

RECEITAS	VALOR	DESPESAS	VALOR	COBERTURA PELA REC.	
				Saldo	%
RECEITAS DE ESTRUTURA	1.451.646	DESPESAS DE ESTRUTURA	1.445.802	1.451.646	100,40%
Impostos Directos	816.852	Despesas c/ Pessoal	1.064.714	386.932	
(FGM+FCM+Al. C), nº1, art.º 11, LOE	368.326	Transferências Correntes	313.535	73.397	
Corrente					
Outras Transf.ª Correntes	266.468	Encargos Financeiros	67.553	5.844	
RECEITAS DE FUNCIONAMENTO	589.674	DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	806.766	589.674	73,09%
Impostos Indirectos	197.852	Bens Duradouros	28.491	561.183	
Taxas, Multas e O. Penalidades	60.768	Bens Não Duradouros	132.510	428.673	
Rendimentos de Propriedade	126.179	Aquisição de Serviços	634.910	-206.237	
Venda de Bens Duradouros	260	Outras Despesas Correntes	10.855	-217.092	
Venda de Bens Não Duradouros	3.781				
Venda de Serviços	156.326				
Outras Receitas Correntes	44.508				
RECEITAS DE CAPITAL	1.054.350	DESPESAS DE CAPITAL	628.908	1.054.350	167,65%
Venda de Bens de Investimento	709.953	Investimentos	449.573	604.777	
(FGM+FCM+Al. C), nº1, art.º 11, LOE	245.544	Transferências de Capital	54.727	550.050	
Capital					
Outras Transferências de Capital	81.741	Activos Financeiros	-	550.050	
Passivos Financeiros	12.260	Passivos Financeiros	93.893	456.157	
Outras Receitas de Capital	4.852	Outras Despesas de Capital	30.715	425.442	
Receita Global	3.095.670	Despesa Global	2.881.476	214.194	107,43%
SALDO DE GERÊNCIA EM DEZEMBRO 2001				214.194	



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

Os encargos de estrutura são suportados pela receita da mesma natureza, havendo um saldo de estrutura positivo de 5.844 contos.

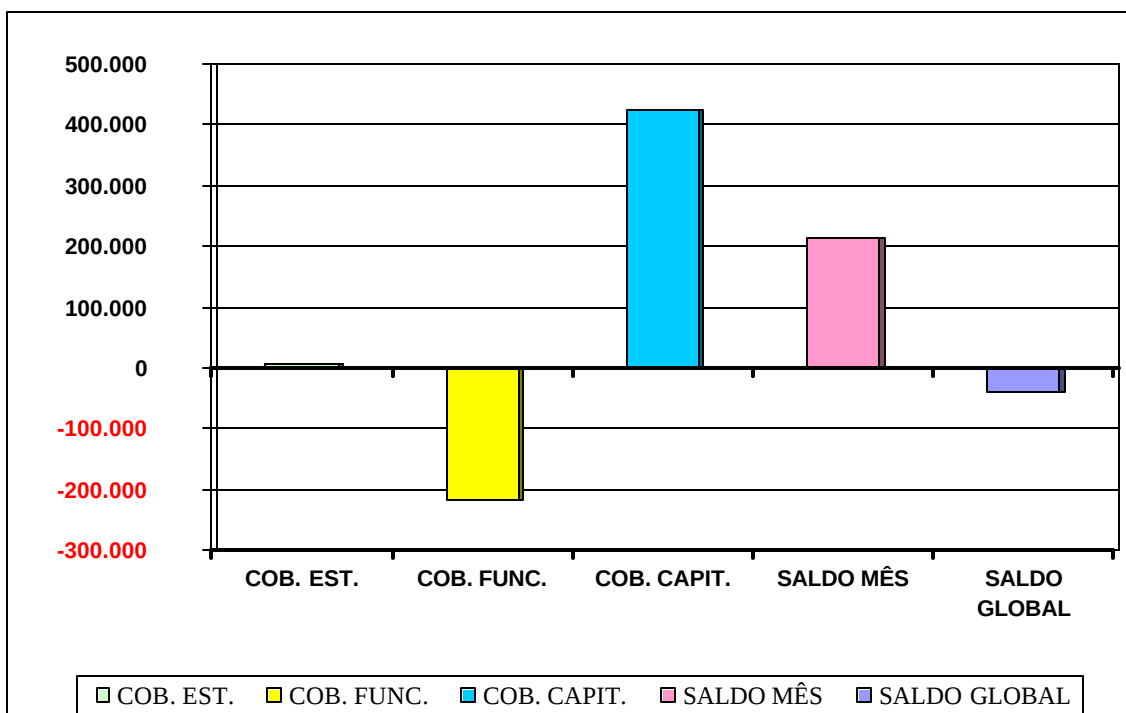
No que respeita à conta de funcionamento, as receitas não superam as despesas da mesma natureza, havendo um déficit de funcionamento, no valor de -217.092 contos.

As receitas de capital suportam as despesas de capital, havendo um saldo positivo de 425.442 contos.

Da conjugação dos três saldos, obtêm-se o saldo da gerência do mês (em valores acumulados), no valor de 214.194 contos.

A análise de cobertura visualiza-se no gráfico seguinte:

COBERTURAS E SALDO DO ANO 2001





Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

10. ANÁLISE DE INSTRUMENTOS DE GESTÃO FINANCEIRA AUTÁRQUICA

Em matéria de indicadores económico - financeiros da CMS, em 2001, tem-se:

Indicadores de Gestão	Jan.	Mar	Jun.	Set.	Dez
(Receita Total - Empréstimos) / Despesa Total	149,70%	124,04%	102,35%	102,09%	107,01%
(Rec. Total - Receitas Comunitários - Emp.ºs) / Despesa Total	149,70%	123,32%	101,44%	101,14%	106,04%
Receita Interna / Despesa Total	73,41%	79,48%	79,82%	85,01%	94,92%
Impostos Directos / Receita Interna	25,46%	11,23%	37,05%	32,52%	29,86%
Receita Própria / Receita Interna	22,71%	29,02%	51,05%	26,16%	21,56%
(FGM+FCM+Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Global / Receita Interna	40,89%	22,98%	29,82%	29,10%	22,44%
Fundos Comunitários / Receita Interna	0,00%	0,90%	2,17%	1,81%	1,47%
Receita Própria / Receita Total	11,14%	18,59%	39,50%	21,66%	19,05%
Impostos Directos / Receita Total	12,48%	7,19%	28,67%	26,92%	26,39%
Venda de Bens e Serviços / Receita Total	5,05%	4,81%	4,82%	6,62%	5,57%
(FGM+FCM+Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Global/ Receita Total	30,02%	18,26%	23,81%	24,74%	21,30%
Empréstimos / Receita Total	0,00%	0,00%	0,83%	0,58%	0,43%
Receitas Comunitários / Receita Total	0,00%	0,72%	1,73%	1,54%	1,39%
Despesas c/ Pessoal / Despesa Total	48,74%	36,12%	38,27%	39,20%	36,95%
Remunerações certas e permanentes / Despesa Total	31,72%	26,99%	28,62%	29,50%	26,67%
Aquisição de Bens e Serviços / Despesa Total	18,77%	27,40%	26,71%	28,44%	27,62%
Transf.ª p/ Juntas Freguesia / Despesa Total	3,79%	5,06%	4,80%	5,08%	4,37%
Encargos Financeiros / Despesa Total	8,16%	3,06%	2,77%	2,75%	2,34%
Investimento / Despesa Total	6,22%	16,23%	14,02%	11,22%	15,60%
Despesas Pessoal / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Correntes	270,61%	243,73%	272,25%	264,09%	289,08%
Aq. Bens e Serviços / (FGM + FCM+Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Correntes	104,21%	184,85%	190,04%	191,60%	216,09%
Transf.ª p/ J. Freguesia / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Correntes	21,04%	34,17%	34,17%	34,24%	34,22%
Encargos Financeiros / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Correntes	45,32%	20,65%	19,69%	18,54%	18,34%
Investimento / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Capital	51,77%	471,57%	143,83%	113,43%	183,09%
Venda de Bens de Inv.º / Investimento	0,00%	140,42%	77,33%	92,56%	157,92%
Receitas Comunitários / Investimento	0,00%	4,41%	12,34%	13,73%	8,94%
Empréstimos / Investimento	0,00%	0,00%	5,91%	5,20%	2,73%
Encargos Financeiros / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Global	27,19%	16,76%	11,62%	11,13%	11,00%
Saldo Op. Tesouraria / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Global	433,46%	180,65%	78,27%	64,54%	25,21%
Facturas não Pagas / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Global	986,86%	295,76%	110,80%	123,88%	80,84%
Enc. Assumidos e não pagos / (FGM + FCM+ Al. C), nº1, art.º 11, LOE) Global	1981,73%	865,73%	353,48%	332,54%	250,36%

Receita Interna = Receita Total - Empréstimos - Outras Transf.ª Correntes e de Capital

Receita Própria = Receita Corrente - Impostos Directos - Transf.ª Correntes



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

11. MAPAS DE EXPLORAÇÃO

11.1. Mapa de Exploração de Esgotos

(contos)

RECEITA			DESPESA		
	Mês	Acumulado		Mês	Acumulado
Tx. Conservação Empresas	-	633	01.Pessoal	1.842	19.142
Tx. Conservação Particulares	896	35.630	02.Bens Duradouros	-	-
			03.Bens Não Duradouros	231	2.307
			04.Aquisição Serviços	964	14.267
			07.Outras Desp. Correntes		2.909
			09.Investimento		2.012
TOTAL	896	36.263	TOTAL	3.037	40.637

Relativamente à exploração de esgotos verifica-se que no mês de Dezembro o saldo é negativo de -2.141 c., em valores acumulados o saldo também é negativo no valor de -4.374 c.

Neste ano ficaram por cobrar cerca de 3.970 c. de receitas relativas à Taxa de Conservação de Esgotos/2001. E no global, relativo ao período entre 1981 e 2001, encontram-se na Tesouraria 16.687 c. de receita de Taxa de Conservação de Esgotos por cobrar.

11.2. Mapa de Exploração de Águas

(contos)

RECEITA			DESPESA		
	Mês	Acumulado		Mês	Acumulado
Fornec. água	9.580	115.988	01.Pessoal	4.334	38.403
Trab. conta partic	414	5.984	02.Bens Duradouros	232	1.744
			03.Bens Não Duradouros	1.154	9.915
			04.Aquisição Serviços	5.338	31.926
			07.Outras Desp. Correntes	-	29
			09.Investimento	3.787	21.970
TOTAL	9.994	121.972	TOTAL	14.845	103.987

No mês de Dezembro o saldo apresenta-se negativo, no valor de -4.851c., mas em valores acumulados o saldo é positivo, no valor de 17.985 c.

Mas, tendo em conta que a água captada pela CMS é insuficiente, sobretudo nos períodos de Verão, é necessário adquirir água junto do Instituto da Água, o que em 2001, totalizou 37.006 c.

Se este montante for considerado temos um total de encargos, em 2001, de 140.993 c. Posto isto, o saldo acumulado é negativo de - 19.021 c.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

11.3. Mapa de Exploração de Mercados e Feiras

(contos)

RECEITA			DESPESA		
	Mês	Acumulado		Mês	Acumulado
Rendas mercado	567	7.193	01.Pessoal	2.046	19.475
Tx. utiliz. frigorífico	141	2.001	02.Bens Duradouros	96	518
Terrado Mercado Munic.	45	591	03.Bens Não Duradouros	233	641
Mercado Mensal	114	3.247	04.Aquisição Serviços	805	3.937
Mercado Semanal	36	487	07.Outras Desp. Correntes	40	162
Feira Agosto (cauções)		165	09.Investimento	-	-
TOTAL	903	13.684	TOTAL	3.220	24.733

Ambos os saldos, mensal e acumulado, são negativos, - 2.317c. e - 11.049c., respectivamente. Relativamente às receitas do Mercado Municipal, a 31/Dez/2001, estavam por cobrar 1.673 c.

12. SEGUROS

12.1. Despesas com Seguros em 2001

Durante o ano 2001, a CMS teve encargos com o pagamento de seguros no valor de 36.162 contos. Cerca de 67,57% do seguros suportados pela CMS, dizem respeito a pessoal, logo seguido dos encargos suportados com viaturas, que representam 13,56%, do total gasto, conforme quadro abaixo:

(escudos)

DESIGNAÇÃO	VALOR	%
Acção Social	1.344.589	3,72%
Cultura	35.140	0,10%
Desporto	2.203.281	6,09%
Edifícios	1.446.217	4,00%
Pessoal	24.434.581	67,57%
Protecção Civil	740.442	2,05%
Turismo	121.534	0,34%
Viaturas	4.903.558	13,56%
Diversos	932.761	2,58%
TOTAL	36.162.103	100%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

13. PESSOAL

13.1. Encargos com Pessoal do Quadro e Pessoal em Q. O Situação

(escudos)

MÊS	Pessoal do Quadro	Pessoal Q. O. Situação	Prestações Serviços	TOTAL
Janeiro	74.964.986	8.090.917	2.720.220	85.776.123
Fevereiro	61.355.949	8.214.043	2.756.220	72.326.212
Março	63.491.793	8.298.105	3.213.220	75.003.118
Abril	83.218.901	8.479.806	2.966.027	94.664.734
Maio	67.846.628	9.059.905	3.044.330	79.950.863
Junho	95.093.594	13.246.022	3.590.820	111.930.436
Julho	64.246.301	10.058.694	3.088.220	77.393.215
Agosto	66.893.329	9.357.416	2.450.720	78.701.465
Setembro	67.207.659	10.372.822	2.490.720	80.071.201
Outubro	87.671.038	9.598.060	1.859.780	99.128.878
Novembro	110.325.692	16.568.378	2.521.380	129.415.450
Dezembro	100.480.372	10.573.284	2.607.720	113.661.376
TOTAL	942.796.242	121.917.452	33.309.377	1.098.023.071

13.2. Limites de Encargos com Pessoal

De acordo com o Dec. - Lei 116/84, de 6 de Abril, as despesas com Pessoal do Quadro não podem ser superiores a 60% da Receita Corrente do ano anterior, e as despesas com Pessoal em Qualquer Outra Situação não podem exceder 15% dessa mesma receita, temos então o quadro que se segue:

(escudos)

Receita Corrente		Despesa c/ Pessoal do Quadro		Limite – 60%	Exec. 2001
1999	1.428.041.833	2000	802.360.270	856.825.100	56%
2000	1.808.752.935	2001	942.796.242	1.085.251.761	52%

(escudos)

Receita Corrente		Despesa c/ Pessoal Q. Outra Situação		Limite – 15%	Exec. 2001
1999	1.428.041.833	2000	83.095.251	214.206.275	5 %
2000	1.808.752.935	2001	121.917.452	271.312.940	7 %



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

13.3. Taxas de Crescimento

(escudos)					
Rubricas	1998	1999	2000	2001	Taxa 01/00
Órgãos Autarquia	23.881.620	24.546.752	26.468.450	30.175.429	114,01%
Pessoal Quadro	545.163.100	604.369.366	570.874.093	616.535.941	108,00%
Pessoal Q. O. Situação	42.734.142	52.558.942	83.095.251	121.917.452	146,72%
Outros	1.914.900	963.000	9.826.325		0,00%
Deslocações e Ajudas Custo	6.989.190	8.395.348	6.538.149	5.868.616	89,76%
Trabalho Extraordinário	33.504.532	49.555.297	53.593.798	71.488.445	133,39%
Vestuário e Art. pessoais	2.219.201	2.003.392	2.288.158	2.754.610	120,39%
Abonos Diversos	7.735.614	12.400.729	14.677.013	21.578.605	147,02%
Pensões	4.764.019	2.715.257	4.897.430	17.220.243	351,62%
Encargos de Saúde	8.600.559	9.305.544	10.277.512	16.690.962	162,40%
Prestações Complementares	8.091.572	9.168.450	9.037.040	7.810.766	86,43%
Contrib. p/ Previdência	162.125.966	41.534.566	68.070.148	128.377.066	188,60%
Seguros de Pessoal	16.630.751	17.323.867	25.812.154	24.295.559	94,12%
TOTAL	864.355.166	834.840.510	885.455.521	1.064.713.694	120,24%

No global as despesas com pessoal, relativamente a 2000, aumentaram cerca de 20,24%.

As despesas com pessoal em qualquer outra situação tiveram um acréscimo de 46,72%. Em parte este aumento pode explicar-se pelo facto de em 2001, todo o tipo de encargos com pessoal em qualquer outra situação ter sido classificado numa só rubrica, o que não se verificou em anos anteriores em que nesta rubrica apenas eram classificadas as remunerações, e os outros encargos (abonos diversos, despesas de saúde, etc.) eram classificados em rubricas distintas consoante a sua natureza.

O trabalho extraordinário aumentou cerca de 33,39%, os abonos diversos 47,02%, os encargos de saúde sofreram um acréscimo de 62,40%, e as contribuições para a previdência 88,60%, o acréscimo desta ultima rubrica fica a dever-se ao facto de em 2001 terem sido pagos valores os em divida relativos a 2000, e todas as contribuições de 2001.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

13.4. Horas Extraordinárias

(escudos)

Sector	Dezembro			Acumulado			% do Total
	H. Ext.	Venc.	% do Venc.	H. Ext.	Venc.	% do Venc.	
02. Apoio aos Órgãos Autarquia	86.058	2.126.410	4%	1.109.417	28.074.099	4%	2%
02.01. Gab Apoio aos Órgãos Municipais	33.168	705.589	5%	459.446	9.427.174	5%	1%
02.03. Gab. Informação e Relações Públicas	52.890	453.145	12%	598.730	6.192.905	10%	1%
02.05. Gabinete Jurídico	0	162.060	0%	30.555	952.973	3%	0%
02.06. Gabinete de Informática	0	805.616	0%	20.686	11.501.047	0%	0%
03. Administração e Finanças	1.852.314	9.918.342	19%	10.074.945	135.331.270	7%	14%
03.01. Divisão de Adm. Geral	80.198	4.164.066	2%	555.935	55.604.739	1%	1%
03.02. Divisão Financeira	528.001	2.830.182	19%	3.214.146	38.985.025	8%	4%
03.03. Divisão de Recursos Humanos	1.161.952	2.000.635	58%	5.360.910	28.726.796	19%	7%
03.03.01. Gestão recursos Humanos	116.960	1.039.632	11%	829.321	15.280.596	5%	1%
03.03.02. Refeitório	1.044.992	961.003	109%	4.531.589	13.446.200	34%	6%
03.04. Fiscalização e Contra - Ordenações	82.163	923.459	9%	943.954	12.014.710	8%	1%
04. Educação, Acção Social e Saúde	616.958	2.184.629	28%	2.792.326	34.009.402	8%	4%
04.01. Educação	616.958	2.019.629	31%	2.792.326	27.779.769	10%	4%
04.02. Acção Social e saúde	0	165.000	0%	0	6.229.633	0%	0%
05. Cultura, Desporto e Juventude	642.676	4.430.204	15%	6.043.349	63.235.085	10%	8%
05.01. Cultura	174.183	597.000	29%	1.945.743	7.824.916	25%	3%
05.02. Desporto	403.926	3.149.377	13%	2.889.651	45.517.158	6%	4%
05.04. Bibliotecas, Arquivo Histórico e Museus	64.567	683.827	9%	1.207.955	9.893.011	12%	2%
06. Actividades Económicas e Turismo	97.077	1.465.903	7%	950.029	22.166.330	4%	1%
06.01. Gab. Apoio ao Empresário	0	0	0%	0	3.175.527	0%	0%
06.02. Mercados e Feiras	66.893	1.019.962	7%	667.070	14.522.902	5%	1%
06.03. Turismo	30.184	445.941	7%	282.959	4.467.901	6%	0%
07. Plan.º, Gestão Urbanística e Ordena.º Território	48.529	3.221.180	2%	839.255	42.534.763	2%	1%
07.01. Secção Administrativa Urbanismo	0	1.273.310	0%	11.182	17.111.891	0%	0%
07.02. Urb., Ordena.º Território e Gestão Urb.	0	1.616.163	0%	54.521	20.765.698	0%	0%
07.03. Fiscalização e Obras Municipais	48.529	331.707	15%	773.552	4.657.174	17%	1%
08. Obras, Transportes e Oficinas	2.287.941	210.836.363	21%	31.831.336	153.627.726	21%	45%
08.01. Obras Municipais	71.245	4.550.186	2%	3.090.673	64.984.240	5%	4%
08.01.01. Estudos, Projectos e Empreitadas	0	1.122.355	0%	838.694	16.471.856	5%	1%
08.01.02. Rede Viária	48.582	1.822.056	3%	825.689	25.929.676	3%	1%
08.01.03. Sinalização e Trânsito	22.663	415.933	5%	52.609	5.950.656	1%	0%
08.02.04. Conservação e Manutenção	0	1.189.842	0%	1.373.681	16.632.052	8%	2%
08.02. Oficinas Municipais	858.949	2.212.713	39%	11.775.408	30.383.211	39%	16%
08.02.01. Carpintaria	417.476	1.144.600	36%	6.282.851	15.779.319	40%	9%
08.02.02. Serralharia	44.229	357.076	12%	298.901	4.834.779	6%	0%
08.02.03. Electricidade	397.244	578.737	69%	5.034.000	8.167.460	62%	7%
08.02. 04. Pintura	0	132.300	0%	159.656	1.601.653	10%	0%
08.03. Transportes e Parque de Máquinas	1.357.747	4.073.464	33%	16.965.255	57.504.482	30%	24%
08.04. Serviços Administrativos	0	0	0%	0	755.793	0%	0%
09. Ambiente e Serviços Urbanos	1.957.962	9.036.347	22%	17.847.788	137.557.266	13%	25%
09.01. Gabinete de Veterinária	0	253.420	0%	0	3.514.740	0%	0%
09.02. Ambiente e Espaços Verdes	408.705	1.649.500	25%	2.345.739	24.515.885	10%	3%
09.03. Secção Adm. de águas e Esgotos	0	609.773	0%	0	8.597.417	0%	0%
09.04. Águas	874.478	1.641.213	53%	5.350.625	23.781.260	22%	7%
09.05. Esgotos	144.778	882.886	16%	2.417.645	12.072.026	20%	3%
09.06. Limpeza Pública	421.020	2.368.357	18%	6.418.309	42.324.273	15%	9%
09.07. Cemitérios	98.437	296.520	33%	1.248.753	4.085.940	31%	2%
09.09. Serviços administrativos	10.544	1.334.678	1%	66.717	18.665.725	0%	0%
TOTAL	7.589.515	45.397.713	17%	71.488.445	616.535.941	11%	100%



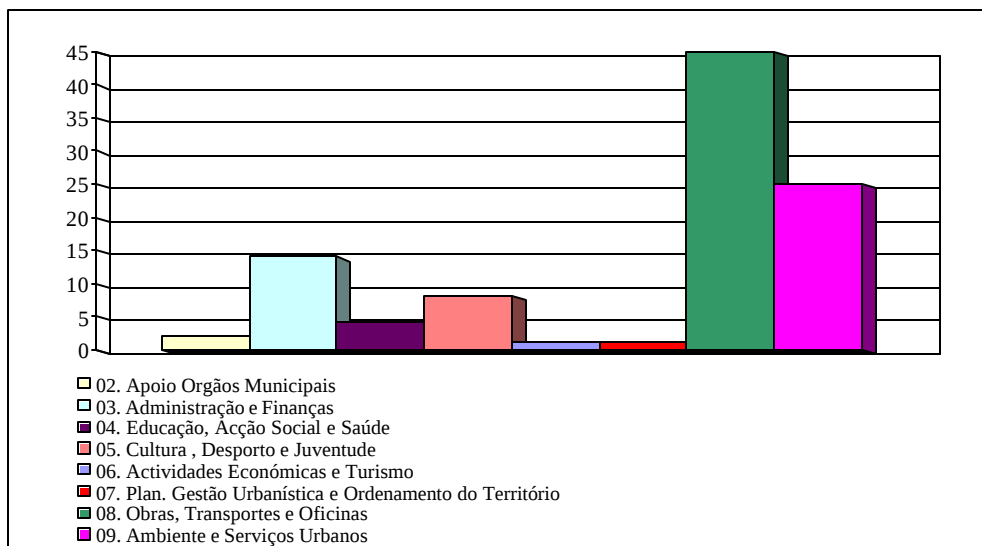
Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

Em valores acumulados, e relacionando os valores gastos em remunerações com os encargos com horas extraordinárias, o sector com mais encargos é o da electricidade com 62%, seguido da carpintaria com 40%, do refeitório com 34%, dos cemitérios com 31% e transportes e parque de Máquinas com 30%.

Em termos gráficos as horas extraordinárias apresentam-se da seguinte forma:

Horas Extraordinárias em Dezembro/2001 – % absoluta – valores acumulados





Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

14. LEASINGS

14.1 Contratos de Leasings em curso

Apresenta-se, em resumo, os contratos de leasing em curso na CMS:

(escudos)

Contrato							
Equipamento	Entidade	N.º	Data Início	Data Termo	Duração (Meses)	N.º Rendas Por Pagar	Valor Global
Fotocopiadora	CREDITEX	AL 8438	01-09-98	01-08-03	60	20	5.175.480
Mitsubishi 7,5 T	SCH LEASING	71930	01-11-98	01-04-02	36	3	6.910.138
Mini Retroescavadora BOB CAT	BPI LEASING	129026	15-07-99	15-07-02	36	6	4.016.475
Volkswagen Passat 1.9 GT TDI	INTERBANCO	23509/01	04-10-99	05-09-02	36	11	6.836.632
2 Renault Megane RXE 1.4	LOCAPOR	56327/02	18-10-99	18-10-02	36	9	7.208.950
Copiador	CREDITEX	AL 12854	01-04-00	01-04-02	36	15	2.039.904
Mitsubishi L400	LOCAPOR	56327/03/02	01-08-00	01-08-03	36	19	4.216.446
2 Renault Kangoo	LOCAPOR	56327/03/01	19-10-00	16-10-03	36	21	4.315.103
2 Fiat Punto 1.9 JTD ELX	BPI LEASING	146255	15-04-01	15-04-04	36	27	7.618.849
Retroescavadora Caterpillar	LOCAPOR	56327/004/001	29-06-01	16-06-04	36	29	13.079.114
Renault Megane	LOCAPOR	56327/005/001	22-08-01	16-08-04	36	31	3.613.001
Renault Megane Air 1,9 DTI	LOCAPOR	56327/006/001	20-11-01	20-11-04	36	34	3.641.023
2 Varredouras Aspiradoras	TOTTA LEASING	126569	28-11-01	28-11-04	36	35	12.518.998
TOTAL							81.190.113

14.2 Encargos com Leasings / 2001

(escudos)

Contrato		2001			
Equipamento	Valor Global	Total Rendas Pagas	Valor Pago em 2001	Total Rendas em Dívida	N.º Rendas Pagas
Fotocopiadora	5.175.480	3.450.320	1.305.096	1.725.160	40
Mitsubishi 7,5 T	6.910.138	6.022.733	2.206.992	887.405	33
Mini Retroescavadora BOB CAT	4.016.475	3.345.107	1.236.033	671.368	30
Volkswagen Passat 1.9 GT TDI	6.836.632	4.871.500	2.238.000	1.965.132	25
2 Renault Megane RXE 1.4	7.208.950	5.404.896	2.415.321	1.804.054	27
Copiador	2.039.904	1.189.944	679.968	849.960	21
Mitsubishi L400	4.216.446	1.954.799	1.378.266	2.261.647	17
2 Renault Kangoo	4.315.103	1.753.732	1.401.476	2.561.371	15
2 Fiat Punto 1.9 JTD ELX	7.618.849	1.866.482	1.866.482	5.752.367	9
Retroescavadora Caterpillar	13.079.114	3.398.257	3.398.257	9.680.857	7
Renault Megane	3.613.001	488.996	488.996	3.124.005	5
Renault Megane Air 1,9 DTI	3.641.023	3.430.093	199.134	210.930	2
2 Varredouras Aspiradoras	12.518.998	721.518	721.518	11.797.480	1
TOTAL	81.190.113	37.898.377	19.535.539	43.291.736	

O total de despesa com contratos de leasing foi, de 19.535 contos.

Em 2001 foram concluídos os contratos de leasing referentes a uma Mitsubishi L 200 4x2 e uma Mitsubishi L200 4x4. Por outro lado foram estabelecidos novos contratos relativos a: 2 Fiat Punto 1.9, 2 Renault Megane, e 2 varredouras aspiradoras, contratos que terminam em 2004.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

15. Apoios Financeiros

(escudos)

APOIOS FINANCEIROS/2001	VALOR	Sub - Totais	%
01. EDUCAÇÃO			
Agrup. Estab. Educação Ensino 1 de Sines	3.012.500		
Associação Arisco	805.000		
Centro de Recursos Educativos	500.000		
Comissão Finalistas Escola Secundária Sines	100.000		
Escola B 2,3 do Cercal do Alentejo	23.000		
Escola EB 2,3 Vasco da Gama	600.000		
Escola Professor Bento Jesus Caraça	4.860.000		
Escola Secundária de Sines	600.000		
Escola Superior de Educação de Setúbal	50.000		
Escola Tecnológica de Sines	3.000.000		
Instituto Estudos Superiores Litoral Alentejano	500.000	14.050.500	9%
02. CULTURA, DESPORTO E TEMPOS LIVRES			
02.01. CULTURA			
Associação Artesãos de Sines	1.360.000		
Associação Cabo Verdiana de Sines e Santiago do Cacém	3.800.000		
Associação de Caçadores do Concelho de Sines	200.000		
Associação de Moradores Salão Com. Sonega	1.579.986		
Associação P/ o desenv. de Porto Covo	1.450.000		
Associação Sócio - Cultural Porto Covo	2.400.000		
Casa Cultura e Desporto Trab. Impostos	50.000		
Centro Cult. Desp. - Establec. Prisional Pinheiro da Cruz	50.000		
Centro Cultural Emmérico Nunes	13.124.000		
Centro de Bridge do Litoral Alentejano	100.000		
Comissão de Reclusos Pinheiro da Cruz	50.000		
Comissão Moradores Bairro Amílcar Cabral	70.000		
Comissão Moradores Palmeiras	400.000		
Conservatório Regional Baixo Alentejo	567.201		
Contra Regra - Associação Animação Cultural	11.813.890		
Facesport	300.000		
Federação Port. Colect. Cultura e Recreio	50.000		
Filmes do Tejo. Lda.	300.000		
Grupo Amigos Jardim Zoológico	70.000		
Grupo Coral Amigos da Boa Vontade Sines	19.048		
Jardim Zoológico de Lisboa	250.000		
Rádio Sines Emissor Associação BVS	500.000		
Sociedade Musical U.R.S.S.	6.834.005	45.338.130	29%



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

Apoios Financeiros (Cont.)

(escudos)

APOIOS FINANCEIROS/2001	VALOR	Sub - Totais	%
02.02. DESPORTO E TEMPOS LIVRES			
Associação de Desportos Radicais-Zonas	350.000		
Associação de Futebol de Setúbal	460.000		
Associação de Patinagem de Setúbal	250.000		
Associação Portuguesa de Culturismo Fitness	50.000		
Associação Recreativa de Dança Sineense	850.000		
Centro Equestre de Santo André	90.000		
Clube Desportivo e Cultural Moradores Casoto	2.056.000		
Clube Desportivo Leal Soneguese	694.000		
Clube Desportivo Porto Covo	2.756.000		
Clube Náutico de Sines	3.417.000		
CNLA - Clube Natação Litoral Alentejano	100.000		
Futsal - Associação de Futebol de Salão	1.160.000		
Ginásio Clube de Sines	11.487.936		
Grupo Desportivo Baixa de São Pedro	50.000		
Grupo Desportivo da Comissão Moradores Paiol	528.000		
Moto Clube Águias do Oceano	500.000		
Núcleo Filatélico do G.D.C.T.P - Sul	90.000		
Sociedade Columbofilia Vasco da Gama	160.000		
Vasco da Gama Atlético Clube	21.494.000	46.542.936	29%
03. ACÇÃO SOCIAL			
Associação Portuguesa Limitados de Voz	50.000		
Câmara Municipal Santa Cruz - Cabo Verde	1.500.000		
Casa do Gaiato	500.000		
Centro Atend. Toxicod. " Café Convívio " de Sines	200.000		
Cercisiago	2.784.000		
Liga Portuguesa contra a Sida	100.000		
Santa Casa Misericórdia de Sines	10.851.066		
Serviços Sociais dos Trabalhadores das Autarquias Sines	12.870.191		
União Humanitária de Doentes com Cancro	150.000	29.005.257	18%
07. PROTECÇÃO CIVIL			
Associação Bombeiros Voluntários de Sines	9.143.550	9.143.550	6%
08. DESENV. ECON. E ABAST. PÚBLICA			
08.03. TURISMO			
Comissão Carnaval de Sines	14.180.000	14.180.000	9%
TOTAL DE APOIOS FINANCEIROS ATÉ DEZEMBRO / 2001		158.260.373	100%

Durante o ano 2001, a C.M.S. apoiou outras entidades no montante global de 158.260 c.

A maior percentagem dos apoios financeiros foi destinada ao Desporto, e à Cultura, em que os apoios que lhe foram dirigidos representam 29% do valor total atribuído, seguindo-se a Acção Social com 18%.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

17. Comparticipações com Outras Entidades

(escudos)

COMPARTICIPAÇÕES PARA OUTRAS ENTIDADES	VALOR
A.E.M.A – Associação Europeia de Munic. Com Marina	150.362
Assembleia Distrital de Setúbal	690.000
Associação de Município Litoral Alentejano	37.563.597
Associação de Municípios Distrito Beja	1.200.000
Associação de Municípios Distrito Setúbal	1.450.000
Associação Desenv. Litoral Alentejano	100.000
Associação Nacional de Municípios Portugueses	760.000
Associação Port. Dos Municípios c/ centro histórico	50.000
Associação Porta Atlântica	500.000
Casa do Alentejo	100.000
Casa do Alentejo em Toronto	620.000
Casa do Alentejo no Algarve	12.000
Gabinete de Apoio Técnico	864.000
Instituto Gestão Financeira Se g. Social	58.512
Junta de Freguesia de Sines	51.018.916
Junta Freguesia Porto Covo	85.894.317
Secretariado Congresso sobre o Alentejo	75.000
TO TAL DE COMPARTICIPAÇÕES ATÉ DEZEMBRO / 2001	181.106.704

18. Protocolo Financeiro - Petrogal

No âmbito do protocolo financeiro celebrado com a Empresa Petróleos de Portugal – Petrogal, SA., a C.M.S. entregou as verbas abaixo mencionadas, às diversas entidades. De salientar que estes valores não influenciaram a execução orçamental do ano 2001.

(escudos)

ENTIDADE	VALOR
Assoc. Desenvol. Porto Covo	1.000.000
Assoc. Sócio Cultural de Porto Covo	1.300.000
Assoc. Contra – Regra	5.000.000
Cercisiago	2.500.000
Comissão de Carnaval de Sines	4.000.000
Fáb. Lg. Paroquial F. Sines	4.300.000
Ginásio Clube de Sines	2.000.000
Santa Casa da Misericórdia	13.000.000
TOTAL	33.100.000



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

19. Análise ao Nível de Endividamento

19.1. Endividamento de Curto Prazo

(Contos)

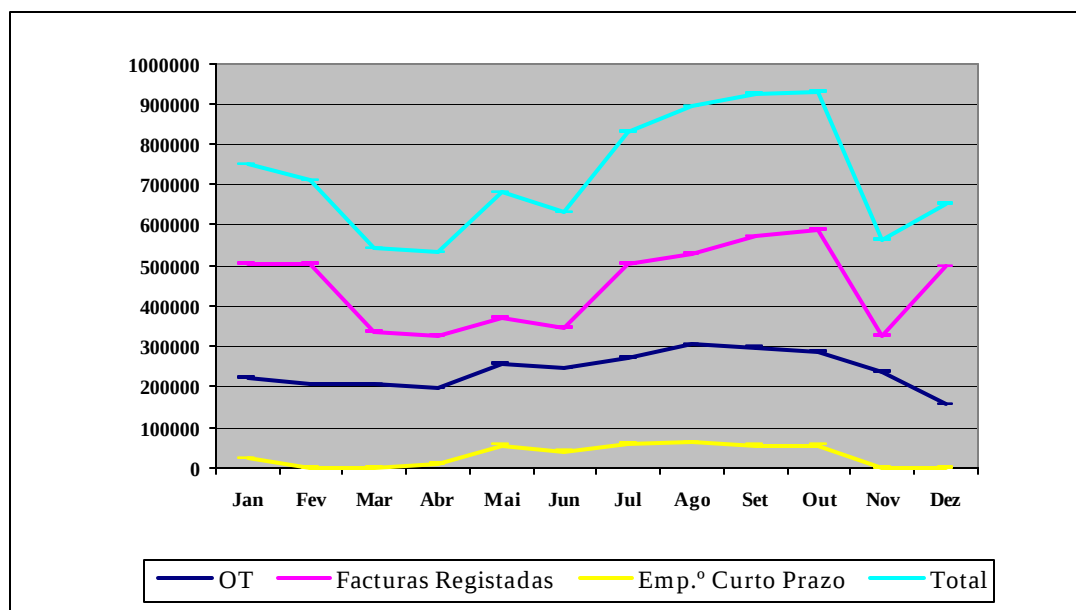
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun
O.T.	221.721	204.751	204.963	194.559	255.451	244.144
Fact. registadas e não pagas – a)	504.800	504.800	335.561	326.627	369.773	345.602
Emp.º Curto Prazo	22.500	-	-	10.000	55.000	40.000
Total de endividamento	749.021	709.551	540.524	531.186	680.224	629.746

a) – Janeiro e Fevereiro o valor é o de Dezembro de 2000, por não ter sido possível apurar o valor de facturas registadas e não pagas nesses meses

(Contos)

	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez
O.T.	270.382	303.676	297.144	286.056	237.567	154.768
Facturas registadas e não pagas	502.287	528.101	570.286	588.496	325.294	496.220
Emp.º Curto Prazo	58.000	61.000	56.000	55.000	-	-
Total de endividamento	830.669	892.777	923.430	929.552	562.861	650.988

Análise gráfica do endividamento de Curto Prazo





Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

19.2. Endividamento de Médio e Longo Prazo

Apresenta-se em resumo, a situação dos empréstimos de médio e longo prazo, em curso

(escudos)

Descrição	Data da Contratação	Entidade Credora	Capital		Taxa de juro		Prazo do Contrato (anos)	Anos decorridos
			Contratado	Utilizado	Inicial	Actual		
Reestruturação emp.º CGD	27-10-1998	CGD	785.768.661	785.768.661	4,125%	5,125%	12	3
Empréstimo n.º1/98	04-11-1998	BPI	142.000.000	129.927.353	3,680%	4,309%	8	3
Empréstimo n.º2/98	04-11-1998	BPI	119.600.000	118.997.366	3,680%	4,487%	12	3
CGD/BEI - Zil II e Falésia	29-12-1999	CGD/BEI	26.680.000	24.816.954	1,175%	3,075%	12	2
AMLA - Resíduos Sólidos	28-07-1999	CGD	22.575.114	22.575.114	2,679%	3,500%	20	2
AMLA - Resíduos Sólidos	29-12-1999	CGD/BEI	6.140.622	6.140.622	1,175%	2,450%	15	2
TOTAIS			1.102.764.397	1.088.226.070				

O quadro abaixo sintetiza os encargos com empréstimos durante 2001, e de salientar que durante este ano ficou concluído o pagamento dos empréstimos relativos ao Centro de Saúde, da Av. Vasco da Gama e do Mercado de Porto Covo

(escudos)

EMPRÉSTIMO	Capital Contratado	Capital Utilizado	Capital em dívida	Capital já amortizado	Juros já pagos	Taxa de juro actual	Capital amort. Em 2001	Juros pagos em 2001
Centro de Saúde	5.130.000	5.130.000	0	5.130.000	2.375.088	6,00%	386.210	11.586
Av. Vasco da Gama	6.820.000	6.820.000	0	6.820.000	2.530.361	6,00%	513.440	15.403
Mercado Munic. de P. Covo	11.720.000	11.720.000	0	11.720.000	5.004.910	5,50%	1.719.411	73.410
Reestruturação emp. CGD	785.768.661	785.768.661	691.469.924	94.298.737	118.333.321	5,125%	62.796.305	38.869.725
Empréstimo n.º1/98	142.000.000	129.927.353	92.805.257	37.122.096	14.604.822	4,309%	18.561.048	5.008.949
Empréstimo n.º2/98	119.600.000	118.997.366	99.164.478	19.832.888	13.247.402	4,487%	9.916.444	5.047.012
CGD/BEI - Zil II e Falésia	26.680.000	24.816.954	24.816.954	-	747.569	3,075%	-	616.933
AMLA - Resíduos Sólidos	22.575.114	22.575.114	22.575.114	-	1.896.370	4,683%	-	1.172.644
AMLA - Resíduos Sólidos	6.140.622	6.140.622	6.140.622	-	330.472	3,075%	-	240.520
TOTAIS	1.085.768.661	1.071.230.334	908.256.613	162.973.721	151.938.024		92.993.208	49.616.029



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

19.3. Plano Mateus /2001

(escudos)

Em Execução Fiscal – Ministério das Finanças				
	Valor Inicial	Já Pago	Pago em 2001	Por Pagar
IRS	188.549.644	98.851.700	18.789.646	89.697.944
Seg. Social	33.138.809	30.223.090	2.449.140	2.915.719
Juros	213.777.957	113.560.998	5.660.184	100.216.959

(escudos)

Sem Execução Fiscal – Ministério da Solidariedade e Seg. Social				
	Valor Inicial	Já Pago	Pago em 2001	Por Pagar
Seg. Social	12.180.696	5.982.824	920.744	6.197.872
Juros	6.543.126	1.219.998	515.878	5.323.128

Em 05/02/1997, ao abrigo do Decreto - Lei 124/96, de 10 de Agosto, a Câmara Municipal de Sines, deliberou aderir ao Plano Mateus, face à dívida acumulada de IRS e Segurança Social, referente aos anos de 1993 a 1996.

Posteriormente e de acordo com o estabelecido no Decreto - Lei n.º73/99, de 16 de Março, a C.M.S. procedeu à constituição de uma garantia real, como forma de beneficiar de uma redução da taxa de juros de mora, em 6%, com efeitos reportados ao início da adesão ao plano. Os benefícios incidiram essencialmente numa redução dos juros a pagar, no montante de 72.266 contos. Para além disto, houve um decréscimo dos encargos com cada prestação. De salientar ainda que o número de prestações concedidas pela DGCI à C.M.S. foi de 150, pelo que o período de pagamentos se prolonga até Setembro de 2009.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

19.4. Endividamento Global da C.M.S.

Tanto quanto foi possível apurar, em 31 de Dezembro de 2001, o valor da dívida da C.M.S. era de :

(contos)	
DÍVIDA A 31 /DEZEMBRO /2001	VALOR
Curto Prazo	
Saldo de Operações de Tesouraria - a)	154.768
Facturas Registadas e não Pagas	496.220
Empréstimo de Curto Prazo	-
Médio e Longo Prazo	
Capital de Empréstimos de Médio e Longo Prazo	908.257
Juros de Empréstimos - b)	-
Transportes escolares (CM Santiago do Cacém)	17.112
Seg. Social - Plano Mateus/Ministério das Finanças	2.916
Seg. Social - Plano Mateus/Minist. Solid. e Seg. Social	6.198
Juros - Plano Mateus /Ministério das Finanças	100.217
Juros - Plano Mateus/Minist. Solid. e Seg. Social	5.323
Instituto da Água	69.582
ADSE	167.119
TOTAL	1.927.712

OBS.: a) Nesta relação não estão incluídos os encargos com juros de empréstimos de médio e longo prazo, devido à variação das taxas de juro durante todo o tempo de amortização dos empréstimos.

b) Neste valor estão incluídas cauções no total de 29.712 contos, portanto valores que não são considerados como dívida da CMS.

Para além disso, também está incluído em O.T. o montante relativo ao Plano Mateus – IRS no valor de 89.698 contos, e que decorre dum plano de pagamentos que está a ser regularizado mensalmente. (ver página 40)



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

19.5. Evolução do Endividamento durante o ano 2001

Jan.	Abr.	Ago.	Out.	Dez.
------	------	------	------	------

Curto Prazo

Saldo de Operações de Tesouraria - a)	221.721	194.559	303.676	286.056	154.768
Facturas registadas e não pagas	504.800	326.627	528.010	588.496	496.220
Empréstimo de Curto Prazo	22.500	10.000	61.000	55.000	
Total Endividamento de Curto prazo	749.021	531.186	892.686	929.552	650.988

Médio e Longo Prazo

Capital de Empréstimos de Médio e Longo Prazo	988.765	958.224	961.742	945.993	908.257
Juros de Empréstimos - b)	-	-	-	-	-
Transportes escolares (CM Santiago do Cacém)	33.433	33.433	33.433	33.433	17.112
Seg. Social - Plano Mateus/Minist. Finanças	5.161	4.548	3.732	3.324	2.916
Seg. Social - Plano Mateus/Minist. Solid. e Seg. Social	6.992	6.710	6.454	6.326	6.198
Juros - Plano Mateus/Minist. Finanças	105.405	103.990	102.104	100.388	100.217
Juros - Plano Mateus/Minist. Solid. e Seg. Social	8.727	8.656	5.537	5.430	5.323
Instituto da água	69.582	69.582	69.582	69.582	69.582
CGA	4.146	17.383	38.903	-	-
ADSE	143.786	145.625	159.155	162.131	167.119
Total End. de Médio e Longo Prazo	1.365.997	1.348.151	1.380.642	1.326.607	1.276.724
Total Geral	2.115.018	1.879.337	2.273.328	2.256.159	1.927.712

- a) Como já foi referido anteriormente, no saldo de OT. está incluído o valor em dívida relativo ao Plano Mateus – IRS, Ministério das Finanças, e que está a ser regularizado através de um plano de pagamentos mensal, bem como os valores relativos às cauções prestadas.
- b) Nesta relação não estão incluídos os encargos com juros de empréstimos de médio e longo prazo, devido à variação das taxas de juro durante todo o tempo de amortização dos empréstimos.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

20. Análise do Investimento

20.1 Investimento Líquido e Investimento Bruto

No quadro que se segue analisa-se o esforço financeiro da C.M.S. em termos de investimento, ou seja o investimento líquido:

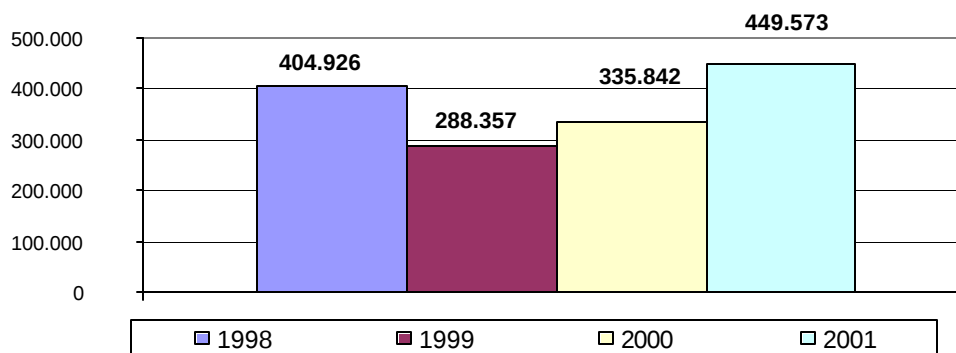
	2001					
	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Maio	Jun.
Investimento Bruto	10.593	47.478	100.821	139.605	173.568	183.754
Investimento Líquido	10.593	47.478	70.221	109.005	124.744	124.065
Inv.º Líquido/Inv.º Bruto (%)	100,00%	100,00%	69,65%	78,08%	71,87%	67,52%

	2001					
	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
Investimento Bruto	188.100	204.478	208.861	255.704	351.295	449.573
Investimento Líquido	118.411	128.776	127.741	168.863	264.454	355.572
Inv.º Líquido/Inv.º Bruto (%)	62,95%	62,98%	61,16%	66,04%	75,28%	79,09%

Inv.º Líquido = Inv.º Bruto – Empréstimos – Outras Transf.ª Capital (Receitas Comunitárias + Outras Transf.ª)

Como se pode verificar, e em valores acumulados, no total do investimento de 2001, (449.573 contos), houve um esforço financeiro da C.M.S em 79,09%, ou seja 355.572 contos. E de salientar que em todos os meses, o esforço financeiro da C.M.S. em termos de investimento, foi sempre superior a 50% do valor investido no mês.

20.2 Evolução do Investimento entre 1998 e 2001



Veja-se execução orçamental do investimento em 2001 na página 21, e evolução entre 1997 e 2001, na página 23



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

20.3 Análise das Receitas Comunitárias

Durante este ano a C.M.S. recebeu receitas comunitárias no total de 40.172.667\$00, conforme abaixo indicado, embora a CMS tenha apresentado candidaturas no total de 923.323 contos

(escudos)

2001		%
Março	4.449.487	12,93%
Maio	18.224.798	52,97%
Agosto	6.012.365	17,47%
Outubro	5.721.203	16,63%
Dezembro	5.764.814	14,35%
TOTAL	40.172.667	100,00%

20.4 Impacto das Receitas Comunitárias

Relativamente ao impacto das receitas comunitárias na estrutura financeira municipal, temos o quadro que se segue:

	2001					
	Jan.	Fev.	Mar	Abr.	Maio	Jun.
Rec. Comunitárias / Rec. de Capital	0,00%	0,00%	1,90%	1,75%	7,74%	6,99%
Rec. Comunitárias / Rec. Total	0,00%	0,00%	0,58%	0,44%	2,05%	1,68%
Rec. Comunitárias / Investimento	0,00%	0,00%	4,41%	3,19%	13,06%	12,34%

	2001					
	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez
Rec. Comunitárias / Rec. de Capital	6,36%	7,01%	6,26%	6,96%	4,41%	3,81%
Rec. Comunitárias / Rec. Total	1,52%	1,77%	1,50%	1,60%	1,29%	1,30%
Rec. Comunitárias / Investimento	12,05%	14,03%	13,73%	13,46%	9,79%	8,94%

Em valores acumulados, as receitas de comunitárias representam apenas 3,81% das receitas de capital do ano 2001, e 1,3% das receitas totais. No que respeita ao Investimento as receitas comunitárias tem uma importância de 8,94% relativamente ao investimento total.



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

21. DÍVIDAS DE TERCEIROS PARA COM A CMS

(escudos)					
TIPO DE DÍVIDA	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
Fornecimento de água	13.827.456	7.690.217	4.538.693	8.647.492	90,53%
Taxa Conservação de Esgotos	26.319.084	14.621.264	17.364.289	16.686.848	-3,90%
Publicidade	1.730.855	2.868.759	2.818.571	1.215.974	-56,86%
Direito de Superfície	4.796.923	7.757.779	11.191.523	11.097.430	-0,84%
Rendas	2.453.035	2.831.202	3.006.491	5.095.059	69,47%
Diversos	501.060	501.060	454.677	145.171	-68,07%
Notas de Despesa	197.465	145.918	0	0	-100,00%
TOTAL	49.825.878	36.416.199	39.374.244	42.887.974	8,92%

Quanto às dívidas de terceiros para com a C.M.S. há a salientar a descida dos valores em dívida relativos à publicidade com -56,86%, e dos diversos com -68,07%, tratava-se de documentos pendentes na Tesouraria Municipal, que devido á sua antiguidade e à dificuldade de cobrança foram anulados. Verificou um aumento das dívidas relativas à receita de fornecimento de água, (90,53%) e das Rendas (69,47%).



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

22. ESTATÍSTICA MUNICIPAL

22.1. Serviços Administrativos

-QUADRO XXXVI -

SERVIÇO	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
Secção Administrativa de Taxas e Licenças						
Cartas de Caçador – Novas	17	16	15	16	26	62,50%
Cartas de Caçador – Renovações	76	65	56	55	42	-23,64%
Licenças de Caça – Nacionais	144	77	98	59	54	-8,47%
Licenças de Caça – Regionais	320	261	210	167	145	-13,17%
Licenças de Caça – Outras	401	272	311	198	110	-44,44%
Licenças p/ uso e porte de arma de caça	139	190	15	166	371	123,49%
Licenças de detenção	15	50	24	43	43	0,00%
Portes de arma de defesa – concessões	9	3	7	4	5	25,00%
Portes de arma de defesa – renovações	9	32	5	13	11	-15,38%
Transferências de arma	27	19	20	15	44	193,33%
2 ^{as} vias de licenças de condução	17	19	6	1	5	400,00%
2 ^{as} vias de livretes	22	17	14	9	7	-22,22%
Licenças de condução de ciclomotores	45	52	0	6	2	-66,67%
Registo de ciclomotores	49	57	32	24		-100,00%
Transferências de ciclomotores	141	124	101	85	75	-11,76%
Licenças de publicidade - novos pedidos	23	27	15	17	55	223,53%
Ocupação de via publica - novos pedidos	10	27	5	7	8	14,29%
Taxa de conservação de esgotos	3431	3669	3408	3593	3887	8,18%
Guias de receita emitidas					4696	

SERVIÇO	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
Secção Administrativa de Águas e Esgotos						
Contratos de fornecimento de águas	652	566	501	440	617	40,23%
Guias de receita emitidas					398	

SERVIÇO	2001
Notariado	
Escrituras	121
Guias de receita – diversas	67
Guias de receita – Notariado Privativo	138



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

SERVIÇO	2001
Secção de Contabilidade	
Ordens de Pagamento	9636
Cabimentos	10840
Operações de Tesouraria	1083
Guias de Receita	161
Diários de Receita	244
Diários de Despesa	244

SERVIÇO	2001
Gabinete Jurídico	
Contratos de empreitadas	40
Contratos de arrendamento	12
Contratos prestações de serviços	19
Contra – ordenações	17
guias de receita emitidas	43

SERVIÇO	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
Secção Administrativa de Obras						
Correspondência de obras – entrada	1144	1088	1172	1018	787	-22,69%
Correspondência de obras – expedida	2676	2618	2720	2687	2721	1,27%
Licenças p/ execução de obras	222	228	212	147	109	-25,85%
Prorrogação de licença de obras – pedidos					47	
Licenças de habitabilidade	148	166	146	165	135	-18,18%
Processos de obras	141	126	135	124	158	27,42%
Vistorias p/ licença de utilização					73	
Vistorias p/ licença de restauração e bebidas					7	
Vistorias – diversas	132	151	196	123	8	-93,50%
Processos de viabilidade de construção			43	44	27	-38,64%
Requerimentos	1809	1722	1771	1903	2016	5,94%
Guias de receita emitidas					726	

SERVIÇO	2001
Gabinete de Estudos Planeamento e Coordenação	
Guias de Receita emitidas	15
Candidaturas efectuadas	14
Candidaturas Aprovadas – PORA	2
Candidaturas Aprovadas – DGAL	1
Candidaturas Aprovadas – PARAM	1
Candidaturas Aprovadas – POC	1
Candidaturas Aprovadas – IPAE	1



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

SERVIÇO	2001
Secção de Aprovisionamento	
Requisições emitidas	3915
Ajustes directos	877
Consultas Prévias	37
Concursos	7
Facturas conferidas	4211

SERVIÇO	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
Secção de Expediente e Arquivo						
Correspondência Expedida	11472	8623	9005	9514	12310	29,39%
Correspondência Recebida – Externa	16518	16809	19760	19729	20772	5,29%
Correspondência Recebida – Interna					4914	
Requerimentos	2469	2279	3076	128		-100,00%
Ordens de Serviço					32	
Editais					122	
Éditos					10	
Avisos					97	
Guia de receita emitidas					485	

SERVIÇO	2001
Secção de Recursos Humanos	
Guia de receita emitidas	409
Contratos a termo certo	62
Admissões p/ o quadro	11
Aposentações	9
Estagiários	14
Concursos abertos	30
Funcionários POC e RMG	130



Câmara Municipal de Sines

Relatório de Análise Económica e Financeira

22.2. Execuções Fiscais

	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
Pendentes do ano anterior	2007	2743	1703	958	251	-74%
Instaurados no ano	1074	474	527	550	91	-83%
Processos pagos	937	609	294	244	54	-78%
Processos anulados	801	905	978	463	10	-98%
Pendentes p/ o ano seguinte	2743	1703	958	251	37	-85%

22.3. Cemitérios

	1997	1998	1999	2000	2001	TAXA 01/00
Inumações em covais	129	144	120	82	82	0,00%
Construção de bordaduras	44	45	38	29	55	89,66%
Venda de ossários	28	38	22	13	8	-38,46%
Venda de terrenos	8	21	26	27	3	-88,89%
Jazigos					2	
Campas					68	