

Prestação de Contas

2018





PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- Orçamento e Grandes Opções do Plano (GOP)**

	Orçado	Executado	Taxa Execução
Receitas	15 366 049	13 941 433	90,7%
Correntes	11 040 302	10 499 986	95,1%
Capital	4 223 837	3 337 528	79,0%
Outras (Saldo gerência anterior e RNAP)	101 910	103 918	102,0%
Despesas	15 366 049	13 966 731	90,9%
Correntes	9 652 903	8 756 639	90,7%
Capital	5 713 147	5 210 093	91,2%
Grandes Opções do Plano (GOP)	10 079 462	8 960 460	88,9%

Taxa de execução em 2012:

- Receita:	68,7%
- Despesa:	68,7%
- GOP:	74,5%



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- Estrutura da Dívida

	31/12/2017	31/12/2018	Var. (Valor)	Var. (%)
Dívida Total	5 566 154 €	5 141 108 €	-425 046 €	-7,6%
Dívida médio e longo prazos	3 367 657 €	2 915 558 €	-452 100 €	-13,4%
Dívida de curto prazo (Fornecedores)	2 198 496 €	2 225 550 €	27 054 €	1,2%

Dívida em 31/12/2012:

- Dívida Total: **€8 396 000**
- M. L. Prazos: **€3 754 500**
- Curto Prazo: **€4 641 500**

- M€3,3 ou -39% em 6 anos



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

• Limites da dívida total da autarquia para 2018

Dívida Total

(n.º 1 do art.º 52.º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro)

- A dívida total de operações orçamentais do município não pode ultrapassar em 31 de dezembro de cada ano, 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores

€14 541 722

Dívida Total Utilizável

(al. b) do n.º 3 do art.º 52.º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro)

- Sempre que um município cumpra o limite da Dívida Total, só pode aumentar em cada exercício o valor correspondente a 20% da margem disponível no início de cada ano

€7 004 691

	Dívida 31/12/2017	Limite Utilizável 2018	Dívida em 31/12/2018	Margem (+) / Excesso (-)	Variação da Dívida Total em 2018
Limite da Dívida Total	5 120 433	7 004 691	4 778 922	2 225 769	-6,67%



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- Prazo Médio de Pagamento (PMP) e Pagamentos em Atraso (LCPA)**

	31/12/2017	31/12/2018	Var. (Valor)	Var. (%)
Prazo médio de pagamento (PMP)	40	38	-2	-5,0%
Pagamentos em Atraso (PA)	0	0	0	0,0%

PMP em 31/12/2012: 267 dias

- 229 dias



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- Demonstração de Resultados**

	31/12/2017	31/12/2018	Var. (Valor)	Var. (%)
Custos	10 162 670	10 692 957	530 287	5,2%
Proveitos	10 428 930	11 141 653	712 723	6,8%
Resultados do exercício	266 260	448 696	182 436	68,5%



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- **Resumo**

- Elevado rigor e controlo orçamental (execução na ordem de 90%)
- Maior taxa de execução das GOP e PPI, desde a implementação do POCAL (2002), na ordem de 89% e 84%, respetivamente, potenciada pelo elevado grau de execução das despesas de capital
- Estrito cumprimento do princípio do equilíbrio orçamental previsto no ponto 3.1.1 do POCAL (Receitas Correntes superiores às Despesas Correntes), permitindo afetar recursos para despesa de capital (investimento)
- Cumprimento do Limite da Dívida Total, evoluindo positivamente face ao ano anterior
- A Dívida de Médio e Longo Prazo reduziu cerca de €452.000, tendo a Dívida de Curto Prazo aumentado ligeiramente em €27.000
- Redução gradual e sustentada das dívidas municipais, durante o atual mandato (redução da dívida total em cerca de 3,3M€, ou seja, -39%)



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- **Resumo (cont.)**

- Manutenção do PMP em valores inferiores a 60 dias (38 dias)
- Controlo dos Pagamentos em Atraso e reforço do saldo de Fundos Disponíveis, em cumprimento da LCPA
- Manutenção da autonomia financeira e redução da dependência da autarquia face aos fornecedores
- Necessidade de reforço do número de trabalhadores de 225, em 31/12/2017, para 236 efetivos no final do exercício de 2018, aumentando 4,9%, induzindo um aumento no valor de despesas com o pessoal (em conjunto com aumentos salariais decorrentes dos últimos Orçamentos do Estado)
- Através da recuperação e registo de imobilizado, e registo de amortizações em alguns bens, melhoria do nível de fiabilidade do Balanço e DR, reduzindo a incidência das reservas do ROC



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- **Principal atividade municipal:**
 - conclusão da construção do Parque Urbano das Rotas
 - obras de requalificação do Centro Escolar de Arruda dos Vinhos
 - instalação do Laboratório Irene Lisboa
 - investimento na rede de águas e saneamento, com especial enfoque na rede de A-do-Baço e Alcobelas



PRESTAÇÃO DE CONTAS – 2018

- **Principal atividade municipal:**
 - investimento na rede viária, sobretudo na pavimentação de vias que não tinham ainda alcatrão
 - reforço dos projetos sociais e culturais
 - implementação de sistemas mais inteligentes no combate ao desperdício de água
 - requalificação de espaços públicos pelas freguesias, em articulação com estas