

RELATÓRIO DE GESTÃO 2009

1. Apresentação

Os documentos de prestação de contas são os que se encontram definidos no POCAL, Decreto - Lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, na redacção dada pelo Decreto - Lei n.º 315/2000, de 2 de Dezembro, bem como os constantes da Resolução do TC n.º 4/2001, de 18 de Agosto de 2001.

O Município de Vidigueira está integrado no grupo 1 do anexo I, das instruções contidas na referida Resolução do Tribunal de Contas.

Seguem-se os mapas e os quadros que reflectem a situação orçamental, económica e financeira do Município.

2. Análise da evolução da execução orçamental

O quadro seguinte demonstra a evolução da execução orçamental desde 2005 até 2009.

	Execução	Execução	Var	Execução	Var.	Execução	var.	2009			% Exec orç
	2005	2006		%		2007		%	2008	%	
Receitas	6762686,41	6110349,38	-9,65	6217074,64	1,75	6577788,09	5,80	7476486,29	13,66	8844245,00	84,54
Correntes	3743040,19	3943670,14	5,36	3757444,37	-4,72	4215243,05	12,18	4331183,57	2,75	4542475,00	95,35
Capital	3019646,22	2166679,24	-28,25	2459630,27	13,52	2362545,04	-3,95	3145302,72	33,13	4301770,00	73,12
S I											
Despesas	6246034,10	6596303,00	5,61	6241562,56	-5,38	6584576,60	5,50	7476413,35	13,54	8844245,00	84,53
Correntes	3514505,60	3778675,56	7,52	3751060,86	-0,73	4195676,75	11,85	4276362,22	1,92	4542475,00	94,14
Capital	2731528,50	2817627,44	3,15	2490501,70	-11,61	2388899,85	-4,08	3200051,13	33,96	4301770,00	74,39

Em 2009 as receitas atingiram o valor de 7 476 486,29 € (tendo crescido 13,66 %, de 2008 para 2009).

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

As despesas atingiram, em 2009, o valor de 7 476 413,35 €, o que equivale a um acréscimo de 13,54 % em relação ao ano anterior.

Em 2009 a receita foi executada a 84,54 % e a despesa a 84,53 %.

De notar que foram arrecadadas 95,35% das receitas correntes orçamentadas e as receitas de capital atingiram os 73,12%.

2.1 - Resumo da receita segundo a classificação económica

RESUMO DA RECEITA SEGUNDO A CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA

ANO		2009		(un:€)		
COD	DESIGNAÇÃO	Orçamento	%	Execução	%	% exec
01	IMPOSTOS DIRECTOS	672000,00	7,05	517922,72	6,93	77,07
02	IMPOSTOS INDIRECTOS	2800,00	0,03	0,00	0,00	0,00
04	TAXAS MULTAS PENALIDADES	81000,00	0,85	61007,63	0,82	75,32
05	RENDIMENTOS PROPRIEDADE	290600,00	3,05	292486,61	3,91	100,65
06	TRANSFERENCIAS CORRENTES	2953413,00	30,97	2941404,67	39,34	99,59
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	433500,00	4,55	441368,79	5,90	101,82
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	109162,00	1,14	76993,15	1,03	70,53
	TOTAL CORRENTES	4542475,00	47,63	4331183,57	57,93	95,35
09	VENDA BENS INVESTIMENTO	535000,00	5,61	310738,26	4,16	58,08
10	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3846662,00	40,34	2332108,07	31,19	60,63
11	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	PASSIVOS FINANCEIROS	590608,00	6,19	487573,64	6,52	82,55
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	22000,00	0,23	14882,75	0,20	67,65
					0,00	
	TOTAL CAPITAL	4994270,00	52,37	3145302,72	42,07	62,98
	SALDO ANO ANTERIOR	10,65	0,00	10,65		
	TOTAL	9536755,65	100,00	7476496,94	100,00	78,40

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

2.2 - Resumo da despesa segundo a classificação económica

RESUMO DA DESPESA SEGUNDO A CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA

ANO		2009		(un:€)		
COD	DESIGNAÇÃO	Orçamento	%	Execução	%	% exec
01	PESSOAL	2594227,00	27,20	2522702,06	33,74	97,24
02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1442065,00	15,12	1305467,70	17,46	90,53
0201	AQUISIÇÃO DE BENS	505165,00	5,30	437445,20	5,85	86,59
0202	AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS	936900,00	9,82	868022,50	11,61	92,65
03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	185191,00	1,94	155994,05	2,09	84,23
04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	252900,00	2,65	226184,98	3,03	89,44
05	SUBSÍDIOS	650,00	0,01	0,00	0,00	0,00
06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	67442,00	0,71	66013,43	0,88	97,88
	TOTAL CORRENTES	4542475,00	47,63	4276362,22	57,20	94,14
07	AQUISIÇÃO DE BENS CAPITAL	4015822,00	42,11	2312224,86	30,93	57,58
0701	INVESTIMENTOS	3855085,00	40,42	2164799,14	28,96	56,15
0702	LOCAÇÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	0	0,00	
0703	BENS DOMÍNIO PÚBLICO	160737,00	1,69	147425,72	1,97	91,72
08	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	795400,00	8,34	716798,02	9,59	90,12
09	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0	0,00	
10	PASSIVOS FINANCEIROS	149843,00	1,57	144551,25	1,93	96,47
11	OUTRAS DESPESAS CAPITAL	33215,64	0,35	26477,00	0,35	79,71
	TOTAL DE CAPITAL	4994280,64	52,37	3200051,13	42,80	64,07
	TOTAL	9536755,64	100,00	7476413,35	100,00	78,40

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

2.3 - Resumo das Receitas e Despesas segundo a classificação económica

	RECEITA COBRADA	€		DESPEZA PAGA	€
	RECEITAS CORRENTES			DESPESAS CORRENTES	
01	IMPOSTOS DIRECTOS	517922,72	01	PESSOAL	2522702,06
02	IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00	02	AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	1305467,70
04	TAXAS MULTAS PENALIDADES	61007,63	03	JUROS E OUTROS ENCARGOS	155994,05
05	RENDIMENTOS PROPRIIDADE	292486,61	04	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	226184,98
06	TRANSFERENCIAS CORRENTES	2941404,67	05	SUBSÍDIOS	0,00
07	VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	441368,79	06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	66013,43
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	76993,15			
	TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	4331183,57		TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES	4276362,22
	RECEITAS DE CAPITAL			DESPESAS DE CAPITAL	
09	VENDA BENS INVESTIMENTO	310738,26	07	AQUISIÇÃO DE BENS CAPITAL	2312224,86
10	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2332108,07	08	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	716798,02
11	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00	09	ACTIVOS FINANCEIROS	0
12	PASSIVOS FINANCEIROS	487573,64	10	PASSIVOS FINANCEIROS	144551,25
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	14882,75	11	OUTRAS DESPESAS CAPITAL	26477,00
	TOTAL DAS RECEITAS CAPITAL	3145302,72		TOTAL DAS DESPESAS CAPITAL	3200051,13
	TOTAL DAS RECEITAS	7476486,29		TOTAL DAS DESPESAS	7476413,35

2.4 - Resumo da despesa segundo a classificação funcional **2009** (unidade: €)

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

Código	Descrição	Valor	%	Exec	%
1.	Funções gerais	526542,74	5,95	434150,63	5,81
11	Serviços gerais de administração pública	260619,61	2,95	214823,12	2,87
111	Administração geral	260619,61	2,95	214823,12	2,87
12	Segurança e ordem pública	265923,13	3,01	219327,52	2,93
121	Protecção civil e luta contra incêndios	265923,13	3,01	219327,52	2,93
122	Polícia municipal	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Funções sociais	6193041,88	70,02	4841341,69	64,75
210	Educação	1982896,07	22,42	1216633,68	16,27
211	Ensino não superior	9112,57	0,10	8570,72	0,11
212	Serviços auxiliares de ensino	1973783,50	22,32	1208062,96	16,16
220	Saúde	9112,57	0,10	0,00	0,00
221	Serviços individuais de saúde	9112,57	0,10	0,00	0,00
230	Segurança e acção sociais	49207,90	0,56	0,00	0,00
231	Segurança social	3645,03	0,04	0,00	0,00
232	Acção social	45562,87	0,52	0,00	0,00
240	Habitação e serviços colectivos	1914187,26	21,64	797727,46	10,67
241	Habitação	455628,69	5,15	100118,61	1,34
242	Ordenamento do território	200476,62	2,27	151886,00	2,03
243	Saneamento	501738,32	5,67	59960,43	0,80
244	Abastecimento de água	248773,27	2,81	85664,06	1,15
245	Resíduos sólidos	88391,97	1,00	15740,63	0,21
246	Protecção meio ambiente conservação natureza	419178,40	4,74	384357,74	5,14
250	Serviços culturais recreativos e religiosos	2237638,07	25,30	2826980,55	37,81
251	Cultura	1421151,45	16,07	788220,48	10,54
252	Desporto, recreio e lazer	506659,11	5,73	1221584,41	16,34
253	Outras actividades cívicas e religiosas	309827,51	3,50	817175,66	10,93
3.	Funções económicas	1093940,80	12,37	1265568,19	16,93
310	Agricultura pecuária silvicultura caça pesca	36450,30	0,41	0,00	0,00
320	Indústria e energia	236926,92	2,68	169418,66	2,27
330	Transportes e comunicações	301146,87	3,41	618596,56	8,27
331	Transportes rodoviários	301146,87	3,41	618596,56	8,27
332	Transportes aéreos	0,00	0,00	0,00	0,00
333	Transportes fluviais	0,00	0,00	0,00	0,00
340	Comércio e turismo	519416,71	5,87	477552,97	6,39
341	Mercados e feiras	227814,35	2,58	95636,60	1,28
342	Turismo	291602,36	3,30	381916,37	5,11
350	Outras funções económicas	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Outras funções	1030719,58	11,65	935352,83	12,51
410	Operações dívida autárquica	482680,28	5,46	292698,57	3,91
420	Transferências entre administrações	451072,41	5,10	642654,27	8,60
430	Diversas não especificadas	96966,90	1,10	0,00	0,00
	TOTAL	8844245,00	100,00	7476413,35	100,00

2.5 – Indicadores orçamentais

	Indicadores	2004	2005	2006	2007	2008	2009
1	Receitas próprias	20,85%	26,15%	24,46%	22,06%	29,86%	25,89%
	Despesa total						
2	Pessoal	58,16%	58,16%	57,98%	72,82%	60,23%	58,25%
	Receitas correntes						
3	Despesas correntes	91,20%	93,89%	95,82%	99,83%	99,54%	98,73%
	Receitas correntes						
4	Despesas capital	115,40%	116,39%	130,04%	101,26%	101,12%	101,74%
	Receitas capital						
5	Despesa total	99,99%	92,36%	107,95%	100,39%	100,10%	100,00%
	Receita total						
6	Receita estrutura	109,65%	106,50%	104,37%	100,17%	100,17%	101,28%
	Despesa estrutura						

3. - Análise da situação económica e financeira**3.1 - Situação económica**

Rubrica	2008		2009		% variação 08/09
	Valor	%	Valor	%	
Vendas	206884,63	3,24	263916,36	4,40	27,57
Prestação Serviços	156198,29	2,45	154543,11	2,58	-1,06
Impostos e taxas	726579,63	11,38	578516,85	9,64	-20,38
Proveitos suplementares	423126,54	6,63	368068,23	6,14	-13,01
Subsídios à exploração	4872467,06	76,31	4633923,67	77,25	-4,90
Trabalhos própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total proveitos operacionais	6385256,15	100,00	5998968,22	100,00	-6,05
Cmvmc	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSE	1228082,66	21,01	1530561,87	25,00	24,63
Custos com pessoal	2549356,40	43,61	2557497,75	41,77	0,32
Outros custos operacionais	239069,51	4,09	57786,64	0,94	-75,83
Impostos	281594,13	4,82	236519,12	3,86	-16,01
Amortizações exercício	1547813,63	26,48	1740481,26	28,43	12,45
Total custos operacionais	5845916,33	100,00	6122846,64	100,00	4,74
Resultados operacionais	539339,82		-123878,42		-122,97
Proveitos e ganhos financeiros	9549,61		7610,03		-20,31
Custos e perdas financeiros	177238,83		160711,30		-9,33
Resultados financeiros	-167689,22		-153101,27		-8,70
Proveitos e ganhos extraordinários	225857,03		1022455,68		352,70
Custos e perdas extraordinários	531266,57		709536,41		33,56
Resultados extraordinários	-305409,54		312919,27		-202,46
Total proveitos	6620662,79		7029033,93		6,17
Total custos	6554421,73		6993094,35		6,69
Resultado líquido	66241,06		35939,58		-45,74

Da análise do mapa da Demonstração de Resultados de 2009 podemos verificar que os Proveitos Operacionais atingem o valor de 5 998 968,22 € e os Custos Operacionais foram 6 122 846,64 €, sendo os Resultados Operacionais -123 878,42 €.

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

A situação económica do Município de Vidigueira, no exercício de 2009, é caracterizada pela redução dos resultados líquidos do exercício, em 45,74%. Os Resultados Operacionais decresceram 122,97%, verificando-se um decréscimo de 6,05% dos Proveitos Operacionais e um crescimento dos Custos Operacionais, em 4,74%.

A situação económica pode ser apreciada nos documentos que se seguem.

Proveitos e ganhos	2008		2009		% variação
Rubrica	Valor	%	Valor	%	2008/2009
Vendas	206884,63	3,12	263916,36	3,75	27,57
Prestação de Serviços	156198,29	2,36	154543,11	2,20	-1,06
Impostos e taxas	726579,63	10,97	578516,85	8,23	-20,38
Proveitos suplementares	423126,54	6,39	368068,23	5,24	-13,01
Subsídios à exploração	4872467,06	73,59	4633923,67	65,93	-4,90
Trab p própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	
Proveitos e ganhos financeiros	9549,61	0,14	7610,03	0,11	-20,31
Proveitos e ganhos extra	225857,03	3,41	1022455,68	14,55	352,70
Total	6620662,79	100,00	7029033,93	100,00	6,17

Custos e perdas	2008		2009		% variação
Rubrica	Valor	%	Valor	%	2008/2009
Cmvmc	0,00	0,00	0,00	0,00	
FSE	1228082,66	18,74	1530561,87	21,89	24,63
Custos com pessoal	2549356,40	38,90	2557497,75	36,57	0,32
Outros custos operacionais	239069,51	3,65	236519,12	3,38	-1,07
Subsídios e transferências	281594,13	4,30	57786,64	0,83	-79,48
Amortizações exercício	1547813,63	23,61	1740481,26	24,89	12,45
Custos e perdas financeiras	177238,83	2,70	160711,30	2,30	-9,33
Custos e perdas extraordinárias	531266,57	8,11	709536,41	10,15	33,56
Total	6554421,73	100,00	6993094,35	100,00	6,69

Os Proveitos cresceram 6,17% e os custos 6,69%.

C – Resultados

Os Resultados Líquidos, em 2009, foram positivos, tendo atingido o valor de 35 939,58 €.

Resultados	2008	2009	% variação 2008/2009
Resultados operacionais	539339,82	-123878,42	-122,97
Resultados financeiros	-167689,22	-153101,27	8,70
Resultados extraordinários	-305409,54	312917,27	202,46
Resultados Líquidos	66241,06	35939,58	-45,74

Resumindo:

Os Resultados Operacionais foram negativos e apresentam em 2009 o valor de -123 878,42 € (diminuíram 122,97%).

Os Resultados financeiros foram negativos e apresentam em 2009 o valor de -153 101,27 € (aumentaram 8,7%).

Os Resultados Extraordinários foram positivos e apresentam em 2009 o valor de 312 917,27 € (aumentaram mais de 202%).

Vejamos o seguinte quadro de indicadores:

Designação	2005	2006	2007	2008	2009
Vendas	405101,58	412347,80	347627,15	363082,92	418459,47
Rendibilidade do Capital Próprio	6,12%	2,81%	0,32%	0,48%	0,26%
Rendibilidade Activo	3,44%	1,61%	0,18%	0,27%	0,14%

As vendas líquidas apresentam, em 2009, um valor de 418 459,47 €.

A taxa de rendibilidade dos capitais próprios, que representa a capacidade da autarquia para libertar meios financeiros que assegurem, não só a renovação dos meios ou instrumentos de produção, mas também o seu crescimento e a remuneração dos capitais próprios, apresenta um valor positivo, no ano 2009, de 0,26%.

O indicador Rendibilidade do Activo que avalia a capacidade de gerar rendimentos com a utilização de activos, apresenta também um valor positivo 0,14%.

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

3.2 - Situação financeira

Estrutura patrimonial do Município de Vidigueira, nos últimos 3 anos

Descrição	2007		2008		2009		% variação		
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	07/08	08/09	07/09
ACTIVO									
Imobilizado	24099559,14	99,22	24559953,88	99,37	25076696,24	99,23	1,91	2,10	4,05
Total Activo Fixo	24099559,14	99,22	24559953,88	99,37	25076696,24	99,23	1,91	2,10	4,05
Existências	81547,83	0,34	81547,83	0,33	81547,83	0,32	0,00	0,00	0,00
Dívidas de terceiros - cp	37502,58	0,15	385,48	0,00	385,48	0,00	-98,97	0,00	-98,97
Disponibilidades	69500,35	0,29	74357,65	0,30	113524,09	0,45	6,99	52,67	63,34
Total Activo Circulante	188550,76	0,78	156290,96	0,63	195457,40	0,77	-17,11	25,06	3,66
Total Activo	24288109,90	100,00	24716244,84	100,00	25272153,64	100,00	1,76	2,25	4,05
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO									
CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS									
Capital , Reserv R Trans	13799345,33	56,82	13843033,75	56,01	13909274,81	55,04	0,32	0,48	0,80
Resultado Líquido Exerc	43688,42	0,18	66241,06	0,27	35939,58	0,14	51,62	-45,74	17,74
Total Capital Próprio	13843033,75	57,00	13909274,81	56,28	13945214,39	55,18	0,48	0,26	0,74
PASSIVO									
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Dívidas a terceiros mlp	3806591,30	15,67	3916534,69	15,85	4259557,08	16,85	2,89	8,76	11,90
Dívidas a terceiros cp	246393,22	1,01	689802,10	2,79	794942,92	3,15	179,96	15,24	222,63
Acréscimos e Diferim		0,00		0,00		0,00			
Acréscimos de custos	276548,08	1,14	276100,00	1,12	320918,00	1,27	-0,16	16,23	16,04
Proveitos diferidos	6115543,55	25,18	5924533,24	23,97	5951521,25	23,55	-3,12	0,46	-2,68
Total do Passivo	10445076,15	43,00	10806970,03	43,72	11326939,25	44,82	3,46	4,81	8,44
Total CP e Passivo	24288109,90	100,00	24716244,84	100,00	25272153,64	100,00	1,76	2,25	4,05

Principais Indicadores Financeiros de 2007 a 2009

Designação	Fórmulas	Anos		
		2007	2008	2009
Liquidez geral	Activo circulante/Passivo circulante	0,77	0,23	0,25
Fundo de Maneio	Activo circulante - Passivo circulante	-57842	-533713	-599486
Autonomia total	Capital próprio/Activo total	0,57	0,58	0,55
Autonomia financeira	Capital próprio/Passivo mlp	3,64	3,55	3,27
Solvabilidade	Capital próprio/Passivo total	1,33	1,29	1,23

Analisando os Balanços dos três últimos anos, constata-se que se mantém o equilíbrio financeiro do Município, tendo o rácio da autonomia total um comportamento estável, passando de 58%, em 2008, para 55% em 2009.

O indicador da solvabilidade foi de 1,33, em 2007, 1,29 em 2008 e 1,23 em 2009.

Em termos de liquidez, o rácio da liquidez geral passou para 0,25 em 2009.

4. - Evolução do endividamento**4.1 - Outras dívidas a terceiros**

Ano 2009

(unidade:Euro)

Caracterização da dívida	Dívida em 1 de Janeiro	Dívida em 31 de Dezembro	Obs.
Curto prazo			
217	253,27	0	
219	57119,71	85162,11	
221	214960,05	70026,03	
269	11153,42	20920,56	Empreiteiros
2611	372339,82	513281,03	Empreiteiros
2618	0,00	0,00	Fornecedores
24	12325,71	11936,05	Estado
262+263+267+268	21650,12	93617,14	Fornecedores
	689802,10	794942,92	
Médio e longo prazo	0,00	0,00	
Total	689802,10	794942,92	

5. - Investimentos

As Grandes Opções do Plano (GOP) em 2009, que agrega o PPI (Plano Plurianual de Investimentos) e as Acções Mais Relevantes, tiveram um grau de realização de cerca de 60%.

A nível de investimentos, em 2009, foram concluídas as empreitadas relativas ao Campo Relvado, Terminal Rodoviário de Vidigueira, bem como a Ampliação da Escola de Pedrógão, Passeio Pedonal de Vila de Frades, Ampliação do Cemitério de Vila de Frades; Ampliação do Cemitério de Pedrógão, ETAR de Alcaria da Serra, ETAR de Marmelar e ETAR de Pedrógão, Remodelação do Parque Infantil de Vila de Frades, Alcaria e Pedrógão, Posto de Protecção Civil de Pedrógão. Prosseguiram as empreitadas relativas às obras da Escola Básica 1,2,3 Frei António das Chagas, Requalificação de 3 edifícios para Centro Multifacetado de Novas Tecnologias.

Ao mesmo tempo foi mantido o esforço do investimento no domínio da modernização administrativa bem como na Formação Profissional de todos os trabalhadores da Autarquia.

O quadro seguinte resume a execução das despesas de Investimento, segundo a classificação económica.

DESPESAS DE INVESTIMENTO				ANO	2009
				(unidade: €)	
COD	DESIGNAÇÃO	Orçamento	%	Execução	%
07	INVESTIMENTOS	4015822,00	100,00	2312224,86	57,58
070101	Terrenos	15700,00	0,39	15500,00	98,73
070102	Habitacões	39000,00	0,97	25778,26	66,10
070103	Edifícios	2592035,00	64,55	1324793,23	51,11
070104	Construções diversas	618650,00	15,41	364460,22	58,91
070106	Material de transporte	28000,00	0,70	18203,44	65,01
070107	Equipamento de informática	20000,00	0,50	11486,08	57,43
070108	Software informático	41600,00	1,04	41447,18	99,63
070109	Equipamento administrativo	36400,00	0,91	18356,78	50,43
070110	Equipamento básico	109700,00	2,73	41320,46	37,67
070111	Ferramentas e utensílios	4000,00	0,10	1070,46	26,76
070115	Outros investimentos	350000,00	8,72	302383,03	86,40
0703	Outras construções e infraestruturas	160737,00	4,00	147425,72	91,72

O quadro abaixo mostra os montantes aplicados, no ano de 2009, em cada uma das funções.

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

Execução GOP (PPI+AMR) 2009 (Em Euros)

Código	Descrição	Previsto	Realizado	%	% realiz
1.	Funções gerais	283910,00	208439,11	5,91	73,42
11	<u>Serviços gerais de adm pública</u>	147000,00	100122,67	2,84	68,11
111	Administração geral	147000,00	100122,67	2,84	68,11
12	<u>Segurança e ordem pública</u>	136910,00	108316,44	3,07	79,12
121	Protecção civil e luta contra incêndios	136910,00	108316,44	3,07	79,12
122	Polícia municipal	0,00	0,00	0,00	
2.	Funções sociais	4262525,00	2237942,26	63,47	52,50
210	<u>Educação</u>	1141000,00	460974,80	13,07	40,40
211	Ensino não superior	5000,00	4232,71	0,12	84,65
212	Serviços auxiliares de ensino	1136000,00	456742,09	12,95	40,21
220	<u>Saúde</u>	5000,00	0,00	0,00	0,00
221	Serviços individuais de saúde	5000,00	0,00	0,00	0,00
230	<u>Segurança e acção sociais</u>	3000,00	0,00	0,00	0,00
231	Segurança social	2000,00	0,00	0,00	0,00
232	Acção social	1000,00	0,00	0,00	0,00
240	<u>Habituação e serviços colectivos</u>	762500,00	385001,15	10,92	50,49
241	Habituação	64700,00	49028,19	1,39	75,78
242	Ordenamento do território	121000,00	75009,97	2,13	61,99
243	Saneamento	206800,00	29611,88	0,84	14,32
244	Abastecimento de água	85500,00	36978,19	1,05	43,25
245	Resíduos sólidos	19500,00	6321,62	0,18	32,42
246	Protecção meio amb conserv natureza	265000,00	188051,30	5,33	70,96
250	<u>Serviços cult recreat e religiosos</u>	2351025,00	1391966,31	39,48	59,21
251	Cultura	758175,00	389023,14	11,03	51,31
252	Desporto, recreio e lazer	1156050,00	599375,21	17,00	51,85
253	Outras activid cívicas e religiosas	436800,00	403567,96	11,45	92,39
3.	Funções económicas	788587,00	591018,93	16,76	74,95
310	<u>Agricultura pecuária silv caça pesca</u>	4000,00	0,00	0,00	0,00
320	<u>Indústria e energia</u>	88350,00	80100,34	2,27	90,66
330	<u>Transportes e comunicações</u>	332237,00	304763,62	8,64	91,73
331	Transportes rodoviários	332237,00	304763,62	8,64	91,73
332	Transportes aéreos	0,00	0,00	0,00	
333	Transportes fluviais	0,00	0,00	0,00	
340	<u>Comércio e turismo</u>	364000,00	206154,97	5,85	56,64
341	Mercados e feiras	126500,00	47230,81	1,34	37,34
342	Turismo	237500,00	158924,16	4,51	66,92
350	<u>Outras funções económicas</u>	0,00	0,00	0,00	
4.	Outras funções	612648,00	488407,59	13,85	79,72
410	<u>Operações dívida autárquica</u>	205843,00	144551,25	4,10	70,22
420	<u>Transferências entre administrações</u>	373600,00	317379,34	9,00	84,95
430	<u>Diversas não especificadas</u>	33205,00	26477,00	0,75	79,74
	TOTAL	5947670,00	3525807,89	100,00	59,28

6. - Recursos Humanos

Os Recursos Humanos da Autarquia são, em 31-12-2009, relativamente ao pessoal transitado da anterior situação definitiva, os que constam do quadro seguinte:

Ano	2009	
Grupo	N.º	%
Dirigentes	1	0,87
Técnico Superior	13	11,30
Assistente Técnico	29	25,22
Técnico Informática	2	1,74
Assistente Operacional	69	60,00
Fiscal Municipal	1	0,87
Total	115	100,00

O índice de tecnicidade do pessoal ao serviço na Autarquia é de 15%.

A situação do pessoal contratado, no fim de 2009, é evidenciada no quadro seguinte:

Ano	2009	
Grupo	N.º	%
Dirigentes	0	0,00
Técnico Superior	4	10,81
Assistente Técnico	1	2,70
Técnico Informática	0	0,00
Assistente Operacional	32	86,49
Fiscal Municipal	0	0,00
Total	37	100,00

No ano de 2009 cessaram funções, treze colaboradores, sendo cinco, por aposentação, cinco por caducidade de contrato, dois por falecimento e um por licença sem remuneração.

Indicadores 2009:

Tx enquadramento	Dirigentes	0,66
	Efectivos	
Tx feminilização	Efectivos femininos	38,82
	Total efectivos	
Índice de rotação	Efectivo final 31 Dez	0,92
	Efectivo inicial 1 Jan entradas + saídas	
Tx tecnicidade	Gr Técnico Sup Te e Te Prof	20,39
	Efectivo Global	
Nível etário médio	Soma idades	42,84
	Total efectivos	
Tx formação superior	Efect Mest+ Lic+Bach	11,18
	Total efectivos	
Tx absentismo	Total dias ausência	16,46
	N.º trabalhadores*dias ano trabalháveis	
Tx absentismo	Total dias ausência (só faltas)	6,84
	N.º trabalhadores*dias ano trabalháveis	

Os três quadros seguintes demonstram a evolução do cumprimento dos limites legais das despesas com pessoal transitado da anterior situação definitiva e em qualquer outra situação.

Receitas correntes

Ano	Valor €
1992	1323845
1993	1331217
1994	1468002
1995	1527444
1996	1571348
1997	1671048
1998	1859464
1999	2241458
2000	2442179
2001	2716867
2002	3022621
2003	3155289
2004	3574960
2005	3743040
2006	3943670
2007	3757444
2008	4215243
2009	4331184

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

Despesas com pessoal transitado da anterior situação definitiva

Ano	€	Limite 60%	% utilizada	%
1993	515533	794307	38,9	64,9
1994	587843	798730	44,2	73,6
1995	681228	880801	46,4	77,3
1996	716778	916466	46,9	78,2
1997	734031	942809	46,7	77,9
1998	812058	1002629	48,6	81,0
1999	950614	1115678	51,1	85,2
2000	969663	1344875	43,3	72,1
2001	925180	1465308	37,9	63,1
2002	1190357	1630120	43,8	73,0
2003	1107548	1813573	36,6	61,1
2004	1304557	1893173	41,3	68,9
2005	1357106	2144976	38,0	63,3
2006	1376656	2245824	36,8	61,3
2007	1405073	2366202	35,6	59,4
2008	1448471	2254466	38,5	64,2
2009	1423150	2529146	33,8	56,3

Despesas com pessoal em qualquer outra situação

Ano	€	Limite 15%	% utilizada	%
1993	157186	198577	11,9	79,2
1994	99595	199683	7,5	49,9
1995	121936	220200	8,3	55,4
1996	188122	229117	12,3	82,1
1997	237293	235702	15,1	100,7
1998	185543	250657	11,1	74,0
1999	153844	278920	8,3	55,2
2000	193564	336219	8,6	57,6
2001	293742	366327	12,0	80,2
2002	181167	407530	6,7	44,5
2003	182656	453393	6,0	40,3
2004	301317	473293	9,5	63,7
2005	311370	536244	8,7	58,1
2006	323070	561456	8,6	57,5
2007	377398	591551	9,6	63,8
2008	466093	563617	12,4	82,7
2009	461658	632286	11,0	73,0

7. - Anexos às demonstrações financeiras

1. O registo biográfico do Município de Vidigueira consta de um anexo. As demonstrações financeiras relativas ao exercício de 2009, foram preparadas de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites previstos no Plano Oficial de Contabilidade para as Autarquias Locais (POCAL), Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, na redacção dada pelo Decreto-Lei n.º 315/2000, de 2 de Dezembro.

2. Em termos do IVA e na dedução do imposto, a autarquia está enquadrada no método pro-rata, que em 2009, foi de 10%.

3. Os critérios valorimétricos utilizados relativamente às rubricas do balanço e da demonstração dos resultados são:

a) Imobilizado corpóreo:

Os bens do activo imobilizado foram registados pelo custo de aquisição (IVA excluído).

As amortizações são efectuadas pelo método das quotas constantes e às taxas máximas legalmente fixadas na Portaria n.º 671/2000 de 17/04/2000.

Os bens do activo imobilizado adquiridos no ano 2009, de valor inferior a 274 €, foram amortizados a 100 por cento.

b) Imobilizado em curso:

O montante da rubrica de imobilizações em curso traduz o valor investido nas diversas obras em curso, por empreitada, tendo sido transferidos, para imobilizado corpóreo, os valores inerentes às obras que foram concluídas até ao final do ano 2009.

4. Os movimentos ocorridos nas rubricas do activo imobilizado, constantes do balanço e nas respectivas amortizações, encontram-se devidamente evidenciados nos seguintes mapas, em anexo:

Activo Bruto

Amortizações

Movimentos ocorridos nos Fundos Próprios

Demonstração dos resultados financeiros

Demonstração dos resultados extraordinários

5. Informações relevantes para melhor compreensão da posição financeira e dos resultados:

A conta “1 – Disponibilidades” apresenta em 31/12/2009 um saldo de 113 524,09 €, sendo 83,59 € de operações orçamentais e 113 440,50 € de operações de tesouraria.

6. Provisões

No ano de 2009 não foram constituídas nem utilizadas quaisquer provisões.

7. Amortizações

O método para o cálculo das amortizações é o das quotas constantes (CIBE). Os bens do activo imobilizado adquiridos no ano 2009, de valor inferior a 274 €, foram amortizados a 100 por cento.

Mapas

8.1. Caracterização da entidade

8.2. Notas ao Balanço e à Demonstração de Resultados

8.3. Notas ao processo orçamental e respectiva execução

8.3.1. Modificações ao orçamento

8.3.1.1. Receita

8.3.1.2. Despesa

8.3.2 Modificações ao Plano Plurianual de Investimentos.

8.3.3. Contratação administrativa.

8.3.4. Transferências e subsídios.

8.3.4.1. Transferências correntes – Despesa.

8.3.4.2. Transferências de capital – Despesa.

8.3.4.3. Subsídios concedidos.

8.3.4.4. Transferências correntes – Receita.

8.3.4.5. Transferências de capital – Receita.

8.3.4.6. Subsídios obtidos.

8.3.5. Aplicações de rendimento fixo e variável.

8.3.6. Endividamento

8.3.6.1. Empréstimos

8.3.6.2. Outras dívidas a terceiros

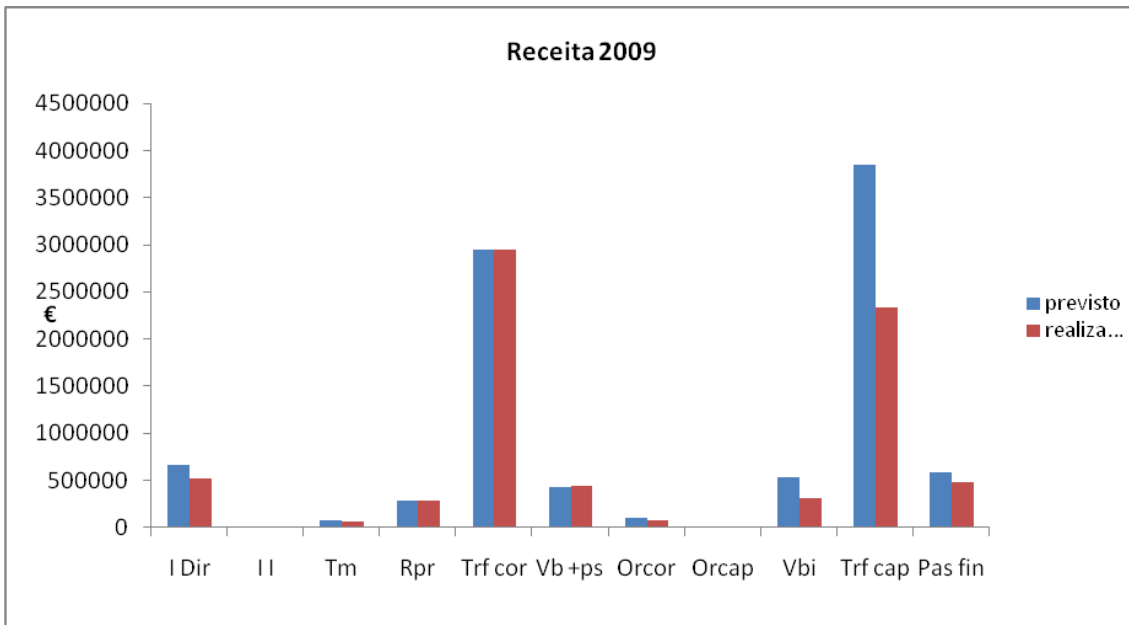
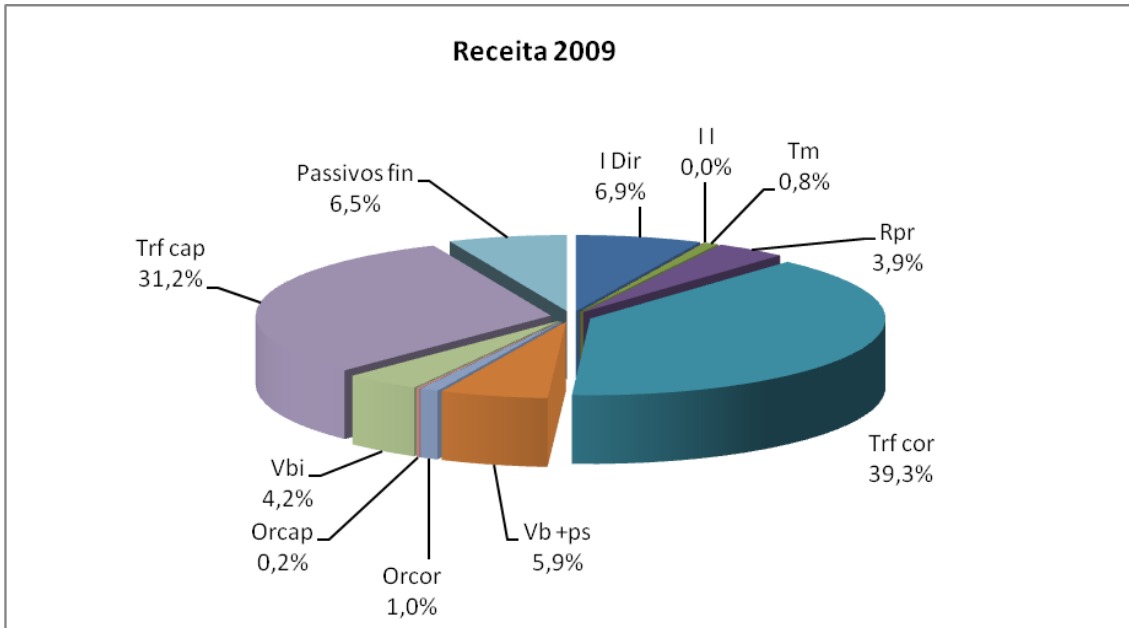
9. Resultado líquido do exercício

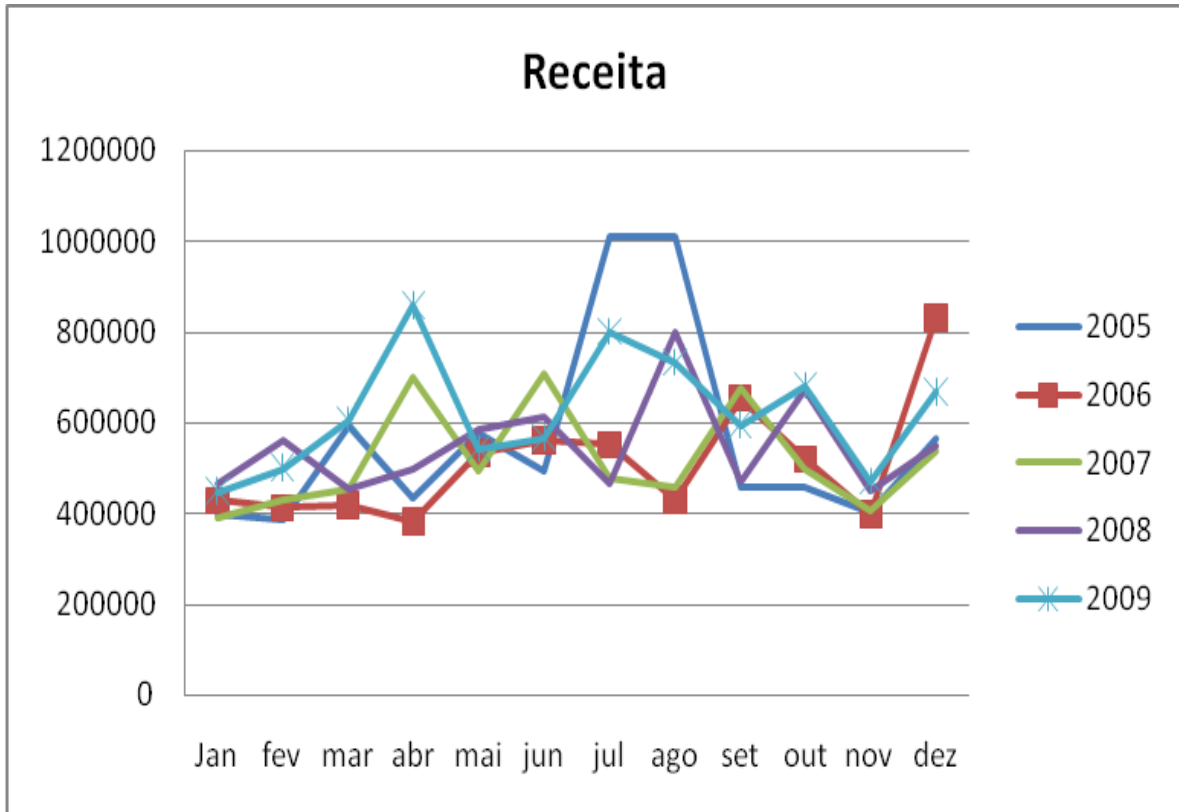
O resultado líquido do exercício de 2009 foi positivo e atingiu o montante de 35 939,58 €.

Propõe-se que o resultado líquido tenha a seguinte aplicação:

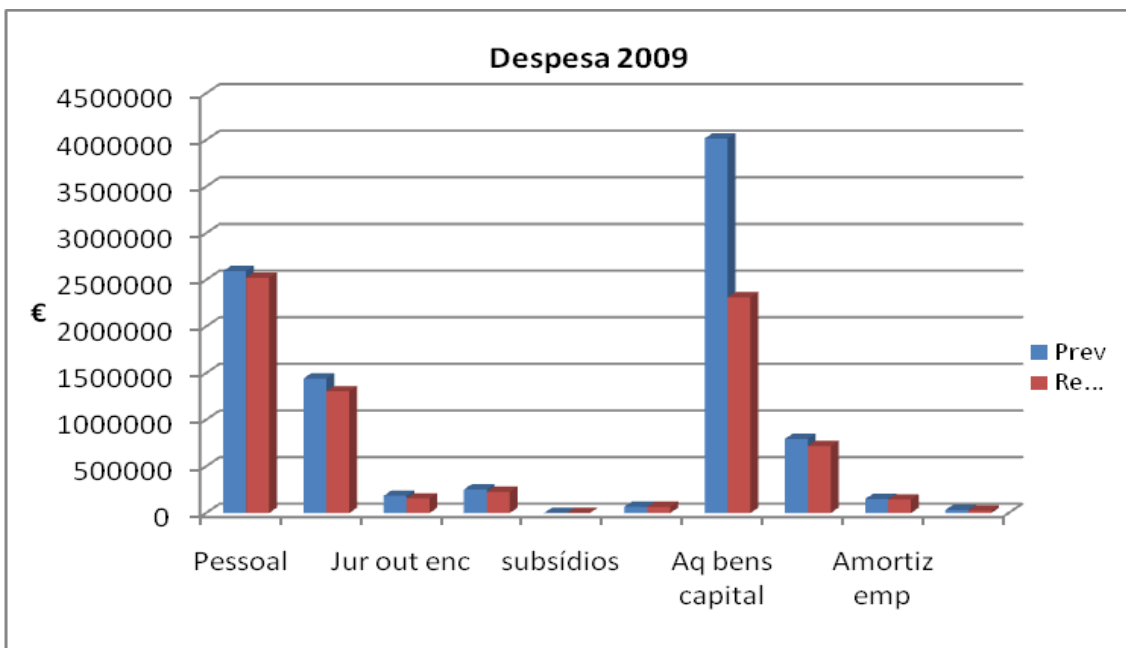
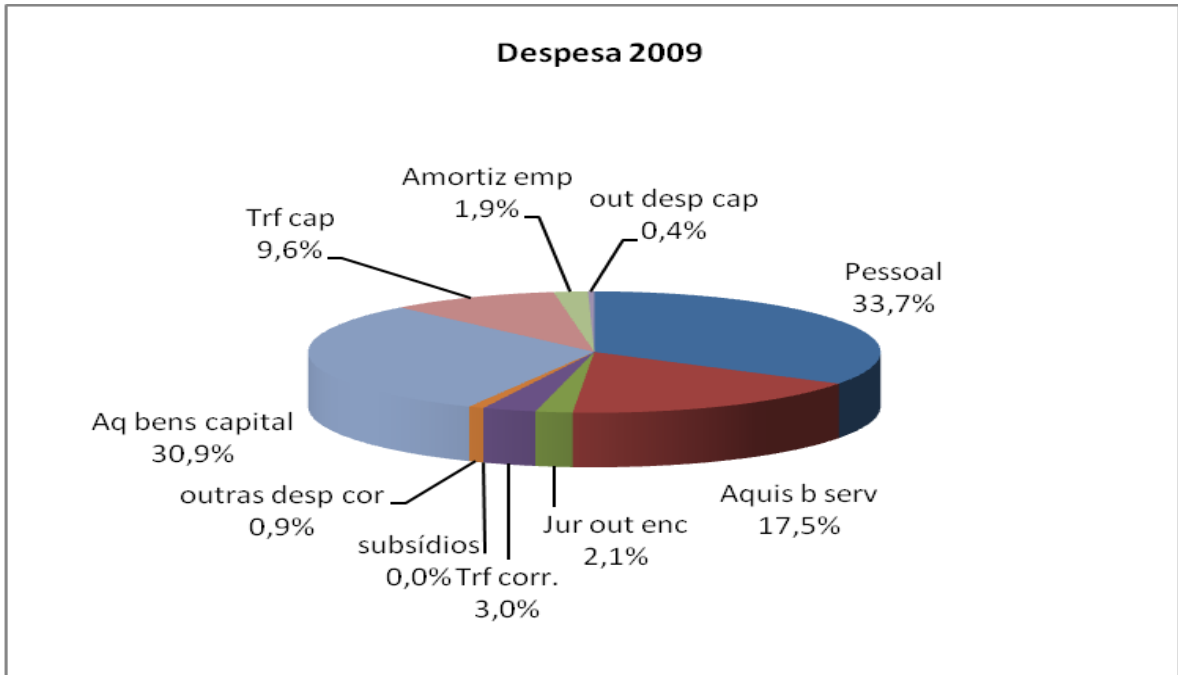
- a) Reforço da conta 571 – Reservas Legais, no valor de 1 797,00 € (mínimo de 5% do RLE).
- b) Reforço do Património, no montante restante.

MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

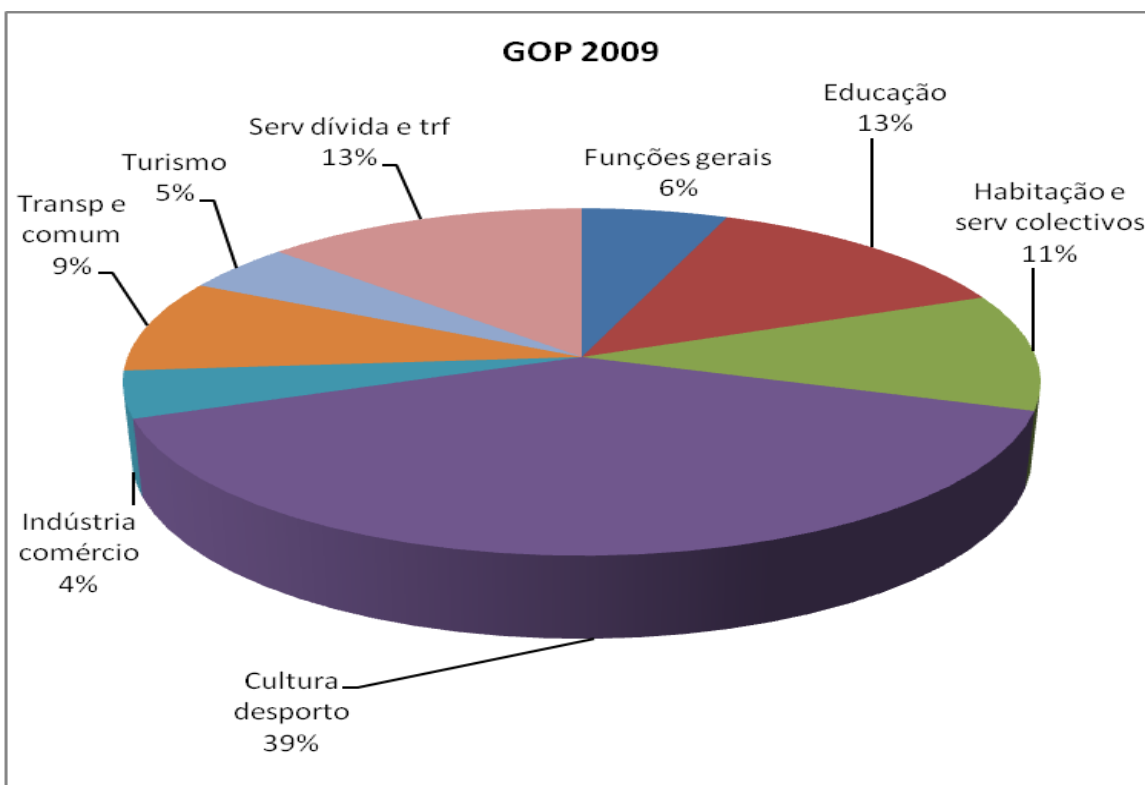
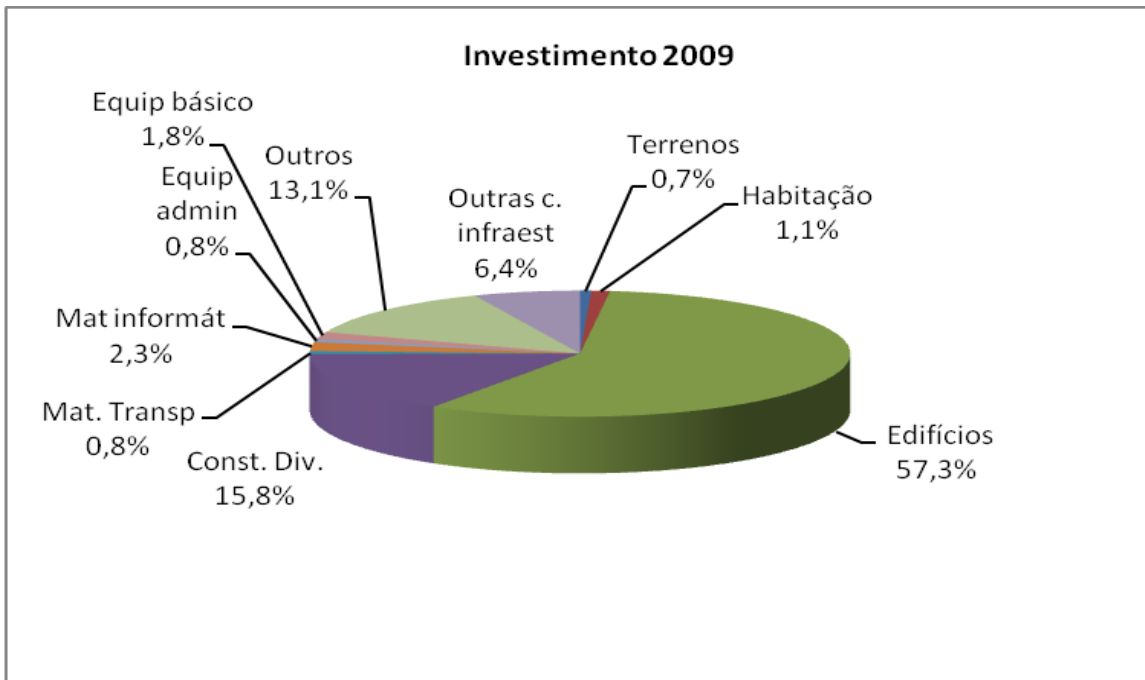




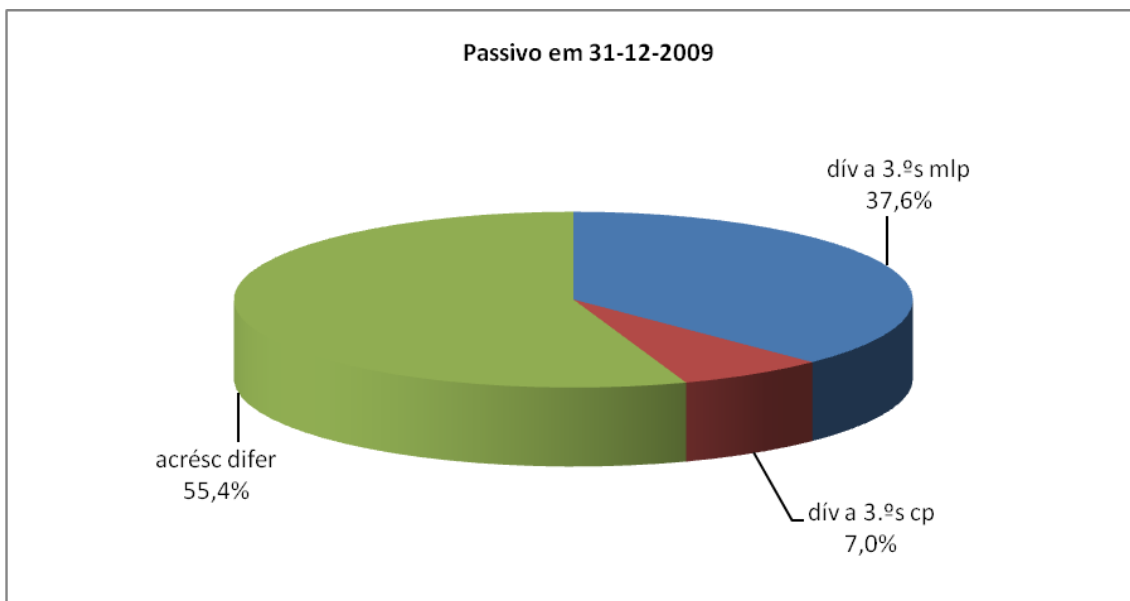
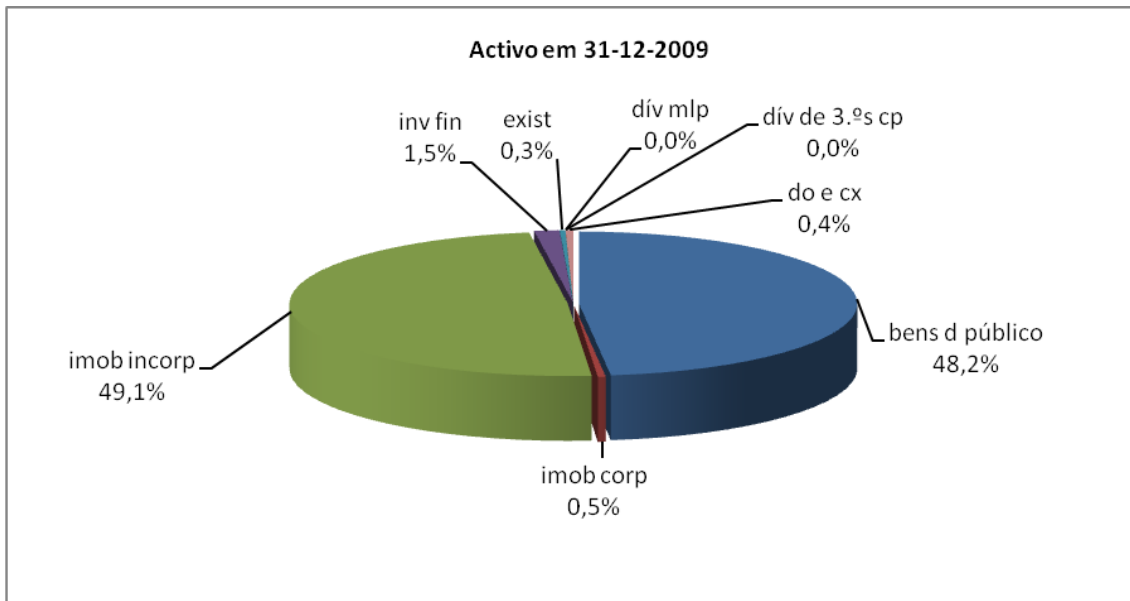
MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA



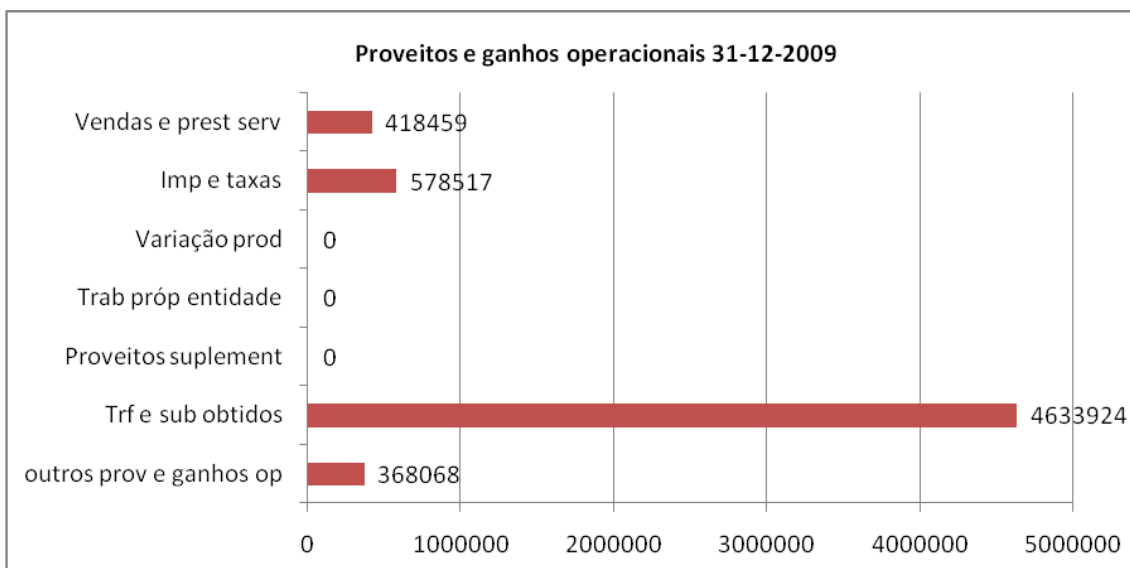
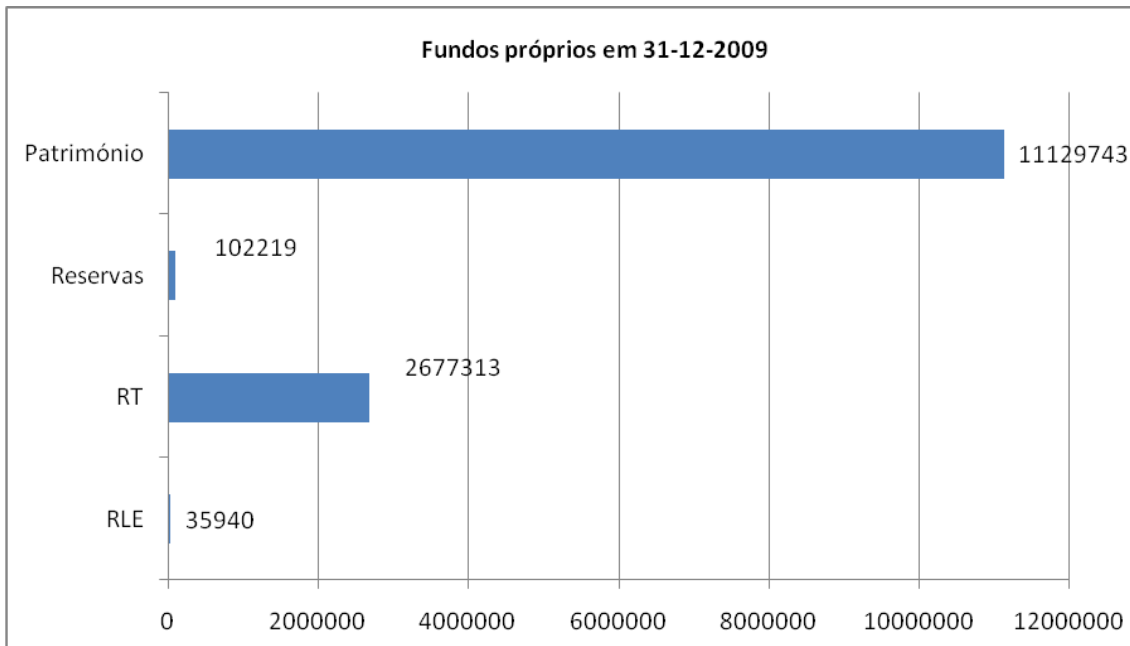
MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA



MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA



MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA



MUNICÍPIO DE VIDIGUEIRA

