



# moimenta **viva**

*ORÇAMENTO '20*



moimenta da beira  
município

# ORGANIZAÇÃO DA APRESENTAÇÃO

- **INTRODUÇÃO**
- **ORÇAMENTO**
- **PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS**
- **PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL**
- **GRANDES OPÇÕES DO PLANO**
- **NOTAS FINAIS**
- **ALGUNS INDICADORES**



# INTRODUÇÃO

- **AS GRANDES OPÇÕES DO PLANO E O ORÇAMENTO MUNICIPAL DEVEM TRADUZIR UM PRINCÍPIO DE PLANEAMENTO PLURIANUAL, QUE PERMITA QUE A POLÍTICA SEGUIDA PELO EXECUTIVO MUNICIPAL SEJA SUSTENTADA NUM PLANO PREVIAMENTE ESTABELECIDO E ESCRUTINADO.**

# ENQUADRAMENTO LEGAL

- 1. DECRETO-LEI N.º 54-A/99, DE 22 DE FEVEREIRO, ALTERADO PELA LEI N.º162/99, DE 14 DE SETEMBRO, PELO DECRETO-LEI N.º 315/2000, DE 2 DE DEZEMBRO E PELO DECRETO-LEI N.º 84-A/2002, DE 5 DE ABRIL.**
- 2. LEI 73/2013, DE 3 DE SETEMBRO / LEI 51/2018 (RFALEI)**
- 3. LEI 75/2013, DE 12 DE SETEMBRO (REGIME JURÍDICO DAS AL)**

# CONDICIONANTES INTERNAS

## □ **GESTÃO OPERACIONAL**

### ■ **CUSTOS COM PESSOAL**

### ■ **CUSTOS AMBIENTAIS – ÁGUA, AR, RSU;**

### ■ **CUSTOS OPERACIONAIS – ELET., COMBUSTIVEIS, MANUTENÇÃO**

# CONDICIONANTES INTERNAS

## □ **GESTÃO POLITICA**

### ■ **INVESTIMENTOS**

### ■ **FUNDOS COMUNITÁRIOS**

### ■ **EDUCAÇÃO**

### ■ **APOIO INSTITUCIONAL – FREGUESIAS / INSTITUIÇÕES**

## CONDICIONANTES EXTERNAS

- **INEXISTÊNCIA DO ORÇAMENTO DO ESTADO PARA 2020**
- **LEI 51/2018 – RFALEI**
- **LEI 50/2018 – TRANSFERÊNCIA DE COMPETÊNCIAS PARA A AL**

# CONDICIONANTES EXTERNAS

## ■ ORÇAMENTO DO ESTADO PARA 2020 ?



REPÚBLICA  
PORTUGUESA



# CONDICIONANTES EXTERNAS

## ■ ORÇAMENTO DO ESTADO PARA 2020 ?

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES DO ORÇAMENTO ESTADO	OE 2020	OE 2019	VAR. 2020/2019	
			€	%
FEF Corrente	4 902 358,00 €	4 902 358,00 €	- €	0,0%
FEF Capital	544 706,00 €	544 706,00 €	- €	0,0%
FSM	302 579,00 €	302 579,00 €	- €	0,0%
IRS	220 712,00 €	220 712,00 €	- €	0,0%
Art.º 35 Lei 51/2018	426 367,00 €	426 367,00 €	- €	0,0%
<b>TOTAL</b>	<b>6 396 722,00 €</b>	<b>6 396 722,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,0%</b>

- ESTIMOU-SE 2020 = 2019
- PRINCIPIO DA PRUDÊNCIA

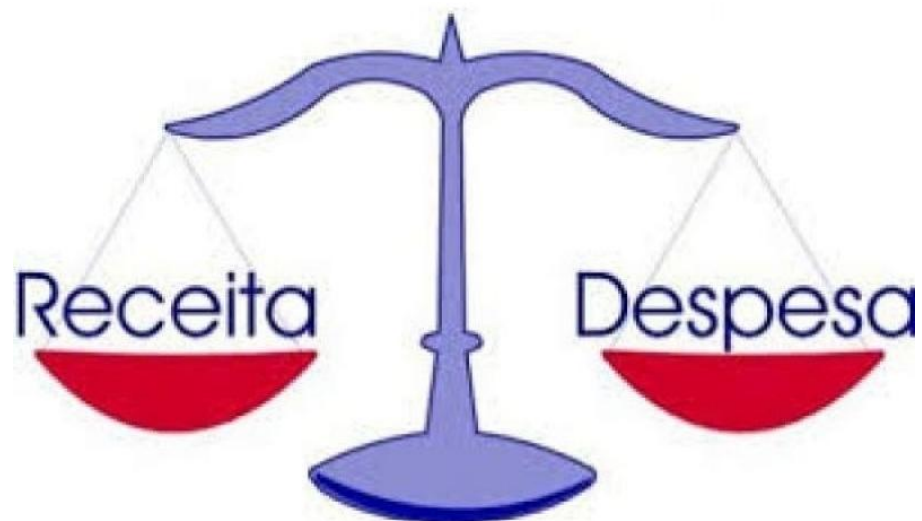
# CONDICIONANTES EXTERNAS

- **LEI 51/2018 – RFALEI**
  - **LIMITES DE ENDIVIDAMENTO**

ANO	2016	2017	2018	MÉDIA (2016,2017,2018)	LIMITE DE ENDIVIDAMENTO 1,5 X MÉDIA
RECEITAS CORRENTES	9 902 972,53 €	8 934 029,10 €	9 088 129,09 €	9 308 376,91 €	13 962 565,36 €

- **EXECUÇÃO ORÇAMENTAL RECEITA  
< 85% - ALERTA**

# ORÇAMENTO



# ORÇAMENTO

## EVOLUÇÃO DO VALOR ANUAL DOS ORÇAMENTOS

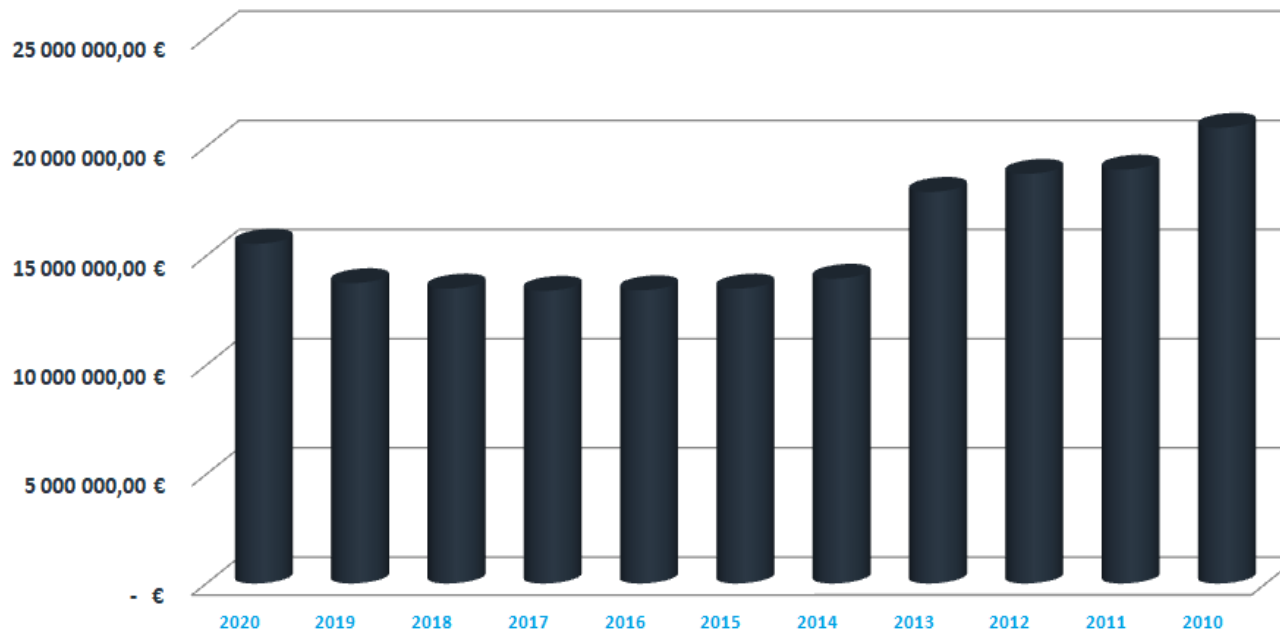


Gráfico 5 - Valor Anual - Orçamentos da Receita - Evolução

# ORÇAMENTO



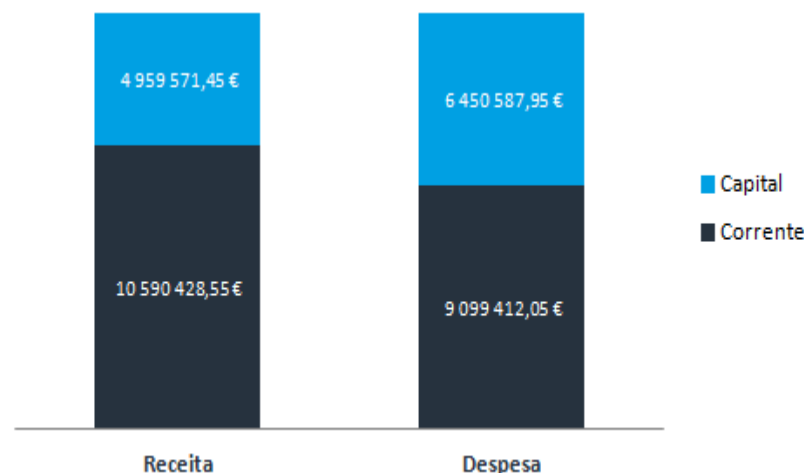
RECEITAS	VALOR	%	DESpesas	VALOR	%
Correntes	10 590 428,55 €	68%	Correntes	9 099 412,05 €	59%
De Capital	4 959 571,45 €	32%	De Capital	6 450 587,95 €	41%
<b>TOTAL</b>	<b>15 550 000,00 €</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>15 550 000,00 €</b>	<b>100%</b>

# RESUMO DO ORÇAMENTO , COMPARAÇÃO

	2020	PESO %	2019	PESO %	Var. 2020/2019	
					€	%
<b>Receitas</b>						
Receitas Correntes	10 590 428,55 €	68%	9 847 406,02 €	72%	743 022,53 €	7,5%
Receitas de Capital	4 959 571,45 €	32%	3 902 593,98 €	28%	1 056 977,47 €	27,1%
<b>TOTAL</b>	<b>15 550 000,00 €</b>	<b>100%</b>	<b>13 750 000,00 €</b>	<b>100%</b>	<b>1 800 000,00 €</b>	<b>13,1%</b>
<b>Despesas</b>						
Despesas Correntes	9 099 412,05 €	59%	8 503 872,78 €	62%	595 539,27 €	7,0%
Despesas de Capital	6 450 587,95 €	41%	5 246 127,22 €	38%	1 204 460,73 €	23,0%
<b>TOTAL</b>	<b>15 550 000,00 €</b>	<b>100%</b>	<b>13 750 000,00 €</b>	<b>100%</b>	<b>1 800 000,00 €</b>	<b>13,1%</b>

## EQUILIBRIO ORÇAMENTAL

COMPONENTES	ORÇAMENTO 2020	Notas
RECEITA CORRENTE BRUTA	10 590 428,55 €	(1)
DESPESA CORRENTE	9 099 412,05 €	(2)
<b>SALDO CORRENTE</b>	<b>1 491 016,50 €</b>	<b>(3)=(1)-(2)</b>
AMORTIZAÇÃO MÉDIA DE EMPRÉSTIMOS	181 510,81 €	(4)
<b>REGRA DO EQUILIBRIO ORÇAMENTAL (Excedente anual)</b>	<b>1 309 505,69 €</b>	<b>(5)=(3)-(4)</b>



**Regra do equilíbrio orçamental: Artigo 40.º do RFALEI**

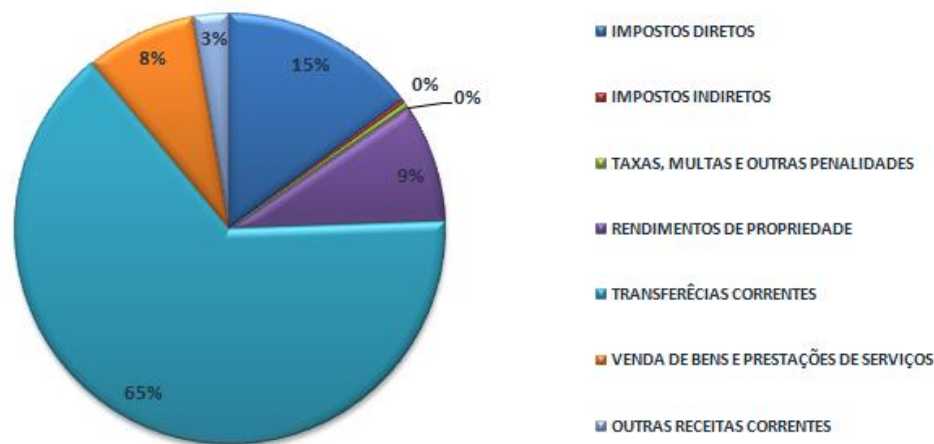
# ORÇAMENTO





# RECEITAS CORRENTES - COMPARATIVO

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Var. 2020/2019		
			€	%	
<b>RECEITAS CORRENTES</b>					
.01	IMPOSTOS DIRETOS	1 569 248,61 €	1 601 841,21 € -	32 592,60 €	-2,0%
.02	IMPOSTOS INDIRETOS	33 595,21 €	83 574,91 € -	49 979,70 €	-59,8%
.04	TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	47 455,81 €	52 629,42 € -	5 173,61 €	-9,8%
.05	RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	939 390,74 €	654 000,00 €	285 390,74 €	43,6%
.06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6 828 788,18 €	6 239 760,48 €	589 027,70 €	9,4%
.07	VENDA DE BENS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	879 450,00 €	915 100,00 € -	35 650,00 €	-3,9%
.08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	292 500,00 €	300 500,00 € -	8 000,00 €	-2,7%
<b>TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES</b>		<b>10 590 428,55 €</b>	<b>9 847 406,02 €</b>	<b>743 022,53 €</b>	<b>7,5%</b>



## RECEITAS DE CAPITAL - COMPARATIVO

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Var. 2020/2019		
			€	%	
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>					
.09	VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	23 515,63 €	29 793,98 € -	6 278,35 €	-21,1%
10	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4 369 537,29 €	3 312 800,00 €	1 056 737,29 €	31,9%
11	ATIVOS FINANCEIROS	- €	- €	- €	0,0%
12	PASSIVOS FINANCEIROS	500 000,00 €	500 000,00 €	- €	0,0%
13	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	66 518,53 €	60 000,00 €	6 518,53 €	10,9%
15	REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS		- €	- €	0,0%
<b>TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>		<b>4 959 571,45 €</b>	<b>3 902 593,98 €</b>	<b>1 056 977,47 €</b>	<b>27,1%</b>

# RECEITAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ◦ IMPOSTOS DIRETOS, INDIRETOS E TAXAS

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>IMPOSTOS DIRETOS</b>	<b>1 569 248,61 €</b>	<b>1 601 841,21 €</b>	<b>- 32 592,60 €</b>	<b>-2%</b>
Imposto Municipal sobre Imóveis (IMI)	1 115 098,89 €	1 130 689,15 €	- 15 590,26 €	-1%
Imposto Único de Circulação	228 440,44 €	214 946,92 €	13 493,52 €	6%
Imposto Mun. s/ T. Onerosas de Imóveis (IMT)	173 063,20 €	195 938,07 €	- 22 874,87 €	-12%
Derrama	52 646,08 €	60 267,07 €	- 7 620,99 €	-13%
<b>IMPOSTOS ABOLIDOS</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>0%</b>
Contribuição autárquica	- €	- €	- €	0%
Imposto Municipal de Sisa	- €	- €	- €	0%
Imposto Municipal sobre Veículos	- €	- €	- €	0%
<b>IMPOSTOS INDIRETOS</b>	<b>33 595,21 €</b>	<b>83 574,91 €</b>	<b>- 49 979,70 €</b>	<b>-60%</b>
<b>TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES</b>	<b>47 455,81 €</b>	<b>52 629,42 €</b>	<b>- 5 173,61 €</b>	<b>-10%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 650 299,63 €</b>	<b>1 738 045,54 €</b>	<b>- 87 745,91 €</b>	<b>-5%</b>



- Inclui:**
- Média dos últimos 24 meses das principais receitas: IMI, IMT, IUC
  - Diminuição do IMI – IMI familiar; Mantém-se a Taxa de 0,375%;
  - Aumento de IUC
  - Diminuição do IMT
  - Diminuição da Derrama : 1% VN >150.000€ ;  
0% Restantes Situações

# RECEITAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ○ RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE E TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE</b>	<b>939 390,74 €</b>	<b>654 000,00 €</b>	<b>285 390,74 €</b>	<b>43,6%</b>
Terrenos	937 390,74 €	650 000,00 €	287 390,74 €	44,2%
Outros	2 000,00 €	4 000,00 €	2 000,00 €	-50,0%
<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>6 828 788,18 €</b>	<b>6 239 760,48 €</b>	<b>589 027,70 €</b>	<b>9,4%</b>
FEF - Fundo de Equilíbrio Financeiro	4 902 358,00 €	4 902 358,00 €	- €	0,0%
FSM - Fundo Social Municipal	302 579,00 €	302 579,00 €	- €	0,0%
Participação Fixa no IRS	220 712,00 €	220 712,00 €	- €	0,0%
Art.º 35 Lei n.º 73/2013	- €	426 367,00 €	426 367,00 €	-100,0%
Transferências de Competências - Lei 50/2018	807 798,80 €	- €	807 798,80 €	100,0%
Outros (Transportes Escolares, AEC's, AAE, Refeições, Prolongamentos escolares)	178 300,74 €	131 000,00 €	47 300,74 €	36,1%
Serviços e Fundos Autónomos	416 039,64 €	255 744,48 €	160 295,16 €	62,7%
Administração Local	1 000,00 €	1 000,00 €	- €	0,0%

▪ RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE = EDP + EÓLICAS

▪ TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

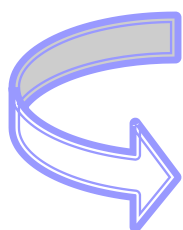
**(FEF, FSM, IRS) 2020 = 2019 :**

**Art 35º Lei 73/2013; Efeito da Capitação 2020 – Capital**

**2019 - Corrente**

▪ **Transferência de Competências (Educação + Saúde)**

▪ **Receitas provenientes do Ministério da Educação:** AEC's, Ass. Operacionais de Educação; Prolongamentos escolares e refeições

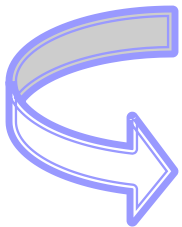


Inclui:

# RECEITAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ○ VENDA DE BENS E SERVIÇOS

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES</b>	<b>879 450,00 €</b>	<b>915 100,00 €</b>	<b>- 35 650,00 €</b>	<b>-3,9%</b>
Venda de Água	210 000,00 €	205 000,00 €	5 000,00 €	2,4%
Serviços Sociais	15 000,00 €	17 500,00 €	- 2 500,00 €	-14,3%
Serviços Culturais	1 500,00 €	1 500,00 €	- €	0,0%
Serviços Desportivos	50 000,00 €	55 000,00 €	- 5 000,00 €	-9,1%
Transportes Colectivos de Pessoas	55 000,00 €	75 000,00 €	- 20 000,00 €	-26,7%
Tarifa de Disponibilidade - Água	145 000,00 €	145 000,00 €	- €	0,0%
Tarifa de Disponibilidade - Saneamento	135 000,00 €	135 000,00 €	- €	0,0%
Tarifa de Disponibilidade - RSU	185 000,00 €	185 000,00 €	- €	0,0%
Rendas de Habitações	10 000,00 €	12 000,00 €	- 2 000,00 €	-16,7%
Rendas de Edifícios	17 500,00 €	20 000,00 €	- 2 500,00 €	-12,5%
Outras	55 450,00 €	64 100,00 €	- 8 650,00 €	-13,5%
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>292 500,00 €</b>	<b>300 500,00 €</b>	<b>- 8 000,00 €</b>	<b>-2,7%</b>



Inclui:

- Venda de água, tarifas de saneamento e RSU;
- Receitas pela utilização dos equipamentos Municipais;
- Outras Receitas: Expodemo, Eólicas (caça), Reembolso de Iva, etc

# RECEITAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO</b>	<b>23 515,63 €</b>	<b>29 793,98 €</b>	<b>- 6 278,35 €</b>	<b>-21,1%</b>
Terrenos	23 515,63 €	29 793,98 €	- 6 278,35 €	-21,1%
Habitações	- €	- €	- €	0,0%
Edifícios	- €	- €	- €	0,0%
Outros Bens de Investimento	- €	- €	- €	0,0%



Inclui:

- **Nota:** Limite legal OE: média dos últimos 36 meses
- Venda de Lotes Parque Industrial e Barragem do Vilar

# RECEITAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL, ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>4 369 537,29 €</b>	<b>3 312 800,00 €</b>	<b>1 056 737,29 €</b>	<b>31,9%</b>
FEF - Fundo de Equilíbrio Financeiro	544 706,00 €	544 706,00 €	- €	0,0%
Cooperação Técnica e Financeira	1 178 777,62 €	- €	1 178 777,62 €	100,0%
Art.º 35 Lei n.º 73/2013	426 367,00 €	- €	426 367,00 €	100,0%
Outras	- €	- €	- €	0,0%
Estado - Participação Comunitária em Projectos Co-Financiados	2 219 686,67 €	2 768 094,00 €	- 548 407,33 €	-19,8%
<b>ATIVOS FINANCEIROS</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>0,0%</b>
Titulos a curto prazo	- €	- €	- €	0,0%
<b>PASSIVOS FINANCEIROS</b>	<b>500 000,00 €</b>	<b>500 000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,0%</b>
Acções e Outras Participações	- €	- €	- €	0,0%
Empréstimos de Curto Prazo	500 000,00 €	500 000,00 €	- €	0,0%
<b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>66 518,53 €</b>	<b>60 000,00 €</b>	<b>6 518,53 €</b>	<b>10,9%</b>
Indemnizações	- €	- €	- €	0,0%
Outras	66 518,53 €	60 000,00 €	6 518,53 €	10,9%



Inclui:

- **FEF Capital 2020 = 2019** : Art 35º Lei 73/2013; Efeito da Capitação 2020 – Capital, 2019 - Corrente
- Comparticipações comunitárias
- Empréstimo de curto prazo. 2020=2019 (**máximo a utilizar**)
- Outras Receitas – Revisão de Preços (negativa)

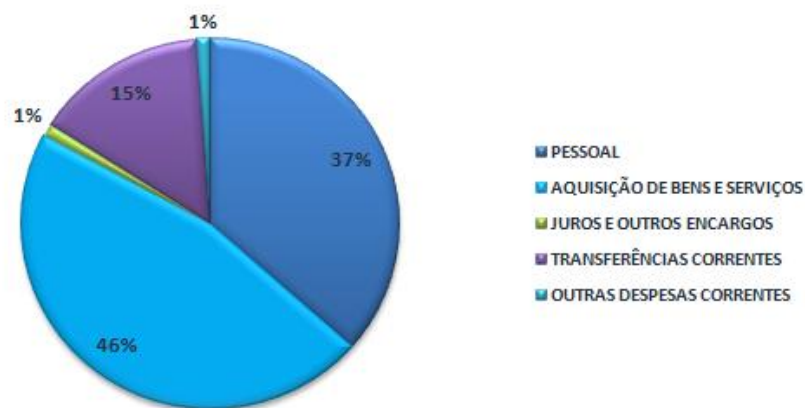
# ORÇAMENTO





# DESPESAS CORRENTES - COMPARAÇÃO

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>DESPESAS CORRENTES</b>				
01 PESSOAL	3 319 860,79 €	2 956 000,00 €	363 860,79 €	12,3%
02 AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	4 220 798,44 €	4 439 122,61 €	- 218 324,17 €	-4,9%
03 JUROS E OUTROS ENCARGOS	103 877,81 €	103 541,74 €	336,07 €	0,3%
04 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1 349 375,01 €	925 458,43 €	423 916,58 €	45,8%
06 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105 500,00 €	79 750,00 €	25 750,00 €	32,3%
<b>TOTAL DESPESAS CORRENTES</b>	<b>9 099 412,05 €</b>	<b>8 503 872,78 €</b>	<b>595 539,27 €</b>	<b>7,0%</b>



# DESPESAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## o DESPESAS COM PESSOAL

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>Despesas com o pessoal</b>	<b>3 319 860,79 €</b>	<b>2 956 000,00 €</b>	<b>363 860,79 €</b>	<b>12,3%</b>
Remunerações certas e permanentes	2 688 132,29 €	2 241 000,00 €	447 132,29 €	20,0%
Abonos variáveis ou eventuais	51 000,00 €	51 000,00 €	- €	0,0%
Segurança social	580 728,50 €	664 000,00 €	- 83 271,50 €	-12,5%

▪ 2020 > 2019 = 12,3%



- Efeito dos aumentos salariais e encargos resultantes do descongelamento das carreiras;
- Efeito colaboradores que transitarão para a CM- Educação e Saúde no âmbito das Transferências de Competências. acréscimo de 416,5 M€.
- N.º colaboradores Educação: 95 - Após início ano letivo 2020/2021
- N.º colaboradores Saúde: 2 - Após 2º semestre

# DESPESAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ○ AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
Aquisição de bens e serviços	4 220 798,44 €	4 439 122,61 €	- 218 324,17 €	-5%
Aquisição de bens	1 110 223,23 €	1 349 191,27 €	- 238 968,04 €	-18%
Aquisição de serviços	3 110 575,21 €	3 089 931,34 €	20 643,87 €	1%

**Aquisição de Bens:** Aquisição de água, Combustíveis, Refeições Escolares;

**Aquisição de Serviços:** eletricidade, águas residuais, transportes escolares, tratamento e recolha de resíduos sólidos, conservação e reparação, contratos, e outros bens e serviços;

# DESPESAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ○ AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS / DETALHE


DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>Aquisição de bens e serviços</b>	<b>4 220 798,44 €</b>	<b>4 439 122,61 €</b>	- 218 324,17 €	-5%
<b>Aquisição de bens</b>	<b>1 110 223,23 €</b>	<b>1 349 191,27 €</b>	- 238 968,04 €	-18%
Combustíveis e lubrificantes	271 300,00 €	311 500,00 €	- 40 200,00 €	-13%
Alimentação - Refeições confeccionadas	100 500,00 €	100 500,00 €	- €	0%
Vestuário e artigos pessoais	8 000,00 €	5 000,00 €	3 000,00 €	60%
Material de escritório	7 500,00 €	5 000,00 €	2 500,00 €	50%
Prémios, condecorações e ofertas	10 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	100%
Mercadorias para venda	535 250,00 €	811 991,27 €	- 276 741,27 €	-34%
Ferramentas e utensílios	2 500,00 €	5 000,00 €	- 2 500,00 €	-50%
Outros bens	154 973,23 €	83 500,00 €	71 473,23 €	86%
Outros	20 200,00 €	21 700,00 €	- 1 500,00 €	-7%
<b>Aquisição de serviços</b>	<b>3 110 575,21 €</b>	<b>3 089 931,34 €</b>	<b>20 643,87 €</b>	<b>1%</b>
Encargos das instalações	940 119,36 €	600 500,00 €	339 619,36 €	57%
Conservação de bens	22 350,00 €	39 850,00 €	- 17 500,00 €	-44%
Comunicações	55 000,00 €	60 000,00 €	- 5 000,00 €	-8%
Transportes	404 083,30 €	507 500,00 €	- 103 416,70 €	-20%
Seguros	32 000,00 €	25 000,00 €	7 000,00 €	28%
Deslocações e estadas	37 500,00 €	22 500,00 €	15 000,00 €	67%
Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	98 000,00 €	56 000,00 €	42 000,00 €	75%
Publicidade	17 000,00 €	17 000,00 €	- €	0%
Assistência técnica	45 500,00 €	40 500,00 €	5 000,00 €	12%
Outros trabalhos especializados	912 570,00 €	1 209 704,81 €	- 297 134,81 €	-25%
Encargos de cobrança de receitas	51 000,00 €	50 000,00 €	1 000,00 €	2%
Outros serviços	283 000,00 €	309 300,00 €	- 26 300,00 €	-9%
Outros	212 452,55 €	152 076,53 €	60 376,02 €	40%

# DESPESAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ○ JUROS E OUTROS ENCARGOS FINANCEIROS

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>JUROS E OUTROS ENCARGOS</b>	<b>103 877,81 €</b>	<b>103 541,74 €</b>	<b>336,07 €</b>	<b>0%</b>
Empréstimos de curto prazo	1 500,00 €	2 500,00 €	- 1 000,00 €	-40%
Empréstimos de médio e longo prazos	19 177,81 €	21 850,00 €	- 2 672,19 €	-12%
Outros Encargos Financeiros	83 200,00 €	79 191,74 €	4 008,26 €	5%

Finalidade do Empréstimo	Capital Contratado	Juros 2020
Requalificação do largo do Tabolado e seus acessos Nascente - (I)	143 090,15	2,50
Investimentos diversos - (I), (N)	1 197 114,95	784,08
Habitação social - (I)	261 828,47	305,86
Construção do Pavilhão Municipal (I), (N)	422 554,27	42,00
DGO- Estado Português (PAEL) -	2 412 487,18	18 043,37
<b>TOTAL</b>	<b>4 437 075,02</b>	<b>19 177,81</b>

- 
- Juros de empréstimos CP (estimativa dependendo da utilização)
  - Juros de empréstimos de MLP (<) 5 empréstimos;
  - Outros Encargos Financeiros - Juros de Fornecedores – AN (acordos);

# DESPESAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ○ TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	<b>1 349 375,01</b>	<b>925 458,43</b>	<b>423 916,58 €</b>	<b>46%</b>
Públicas	3 500,00	3 500,00	- €	0%
Privadas	1 000,00	1 200,00	- 200,00 €	-17%
Administração Central	61 000,00	60 500,00	500,00 €	1%
Administração Local	281 975,01	249 158,43	32 816,58 €	13%
Instituições sem fins lucrativos	466 500,00	362 500,00	104 000,00 €	29%
Famílias	535 400,00	248 600,00	286 800,00 €	115%



### • Transferências para:

- Agrupamento de Escolas; (Adm. Central)
- Juntas de Freguesia; (Adm. Local)
- Instituições diversas (Associações, paróquias, prolongamento escolar, refeições escolares, etc.);
- Famílias – IEFP(POC'S), Alunos Ensino Superior,

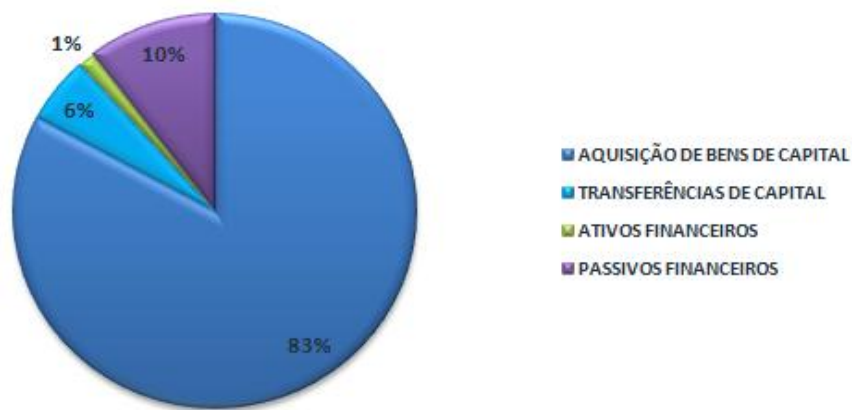
# DESPESAS CORRENTES - DESAGREGAÇÃO

## ○ TRANSFERÊNCIAS CORRENTES PARA AS FREGUESIAS

FREGUESIA	TRANSFERÊNCIA CORRENTE DA CÂMARA MUNICIPAL 2020	
	VALOR ANO	VALOR MÊS
Alvite	16 906,88 €	1 408,91 €
Arcozelos	11 132,80 €	927,73 €
Baldos	10 669,75 €	889,15 €
Cabaços	10 669,75 €	889,15 €
Caria	12 186,87 €	1 015,57 €
Castelo	10 669,75 €	889,15 €
Leomil	21 411,92 €	1 784,33 €
Moimenta da Beira	18 394,16 €	1 532,85 €
Passô	10 669,75 €	889,15 €
Rua	10 879,24 €	906,60 €
Sarzedo	8 133,28 €	677,77 €
Sever	10 984,61 €	915,38 €
Vilar	10 669,75 €	889,15 €
União das Freguesias de Paradinha e Nagosa	13 880,02 €	1 156,67 €
União das Freguesias de Pêra Velha, Aldeia de Nacomba e Ariz	24 576,86 €	2 048,07 €
União das Freguesias de Peva e Segões	19 823,01 €	1 651,92 €
<b>TOTAL</b>	<b>221 658,43 €</b>	<b>18 471,54 €</b>

# DESPESAS DE CAPITAL - COMPARAÇÃO

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>				
07 AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	5 345 651,26 €	4 104 183,47 €	1 241 467,79 €	30,2%
08 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	355 220,00 €	412 000,00 €	- 56 780,00 €	-13,8%
09 ATIVOS FINANCEIROS	82 781,25 €	63 343,75 €	19 437,50 €	30,7%
10 PASSIVOS FINANCEIROS	666 935,44 €	666 600,00 €	335,44 €	0,1%
<b>TOTAL DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>6 450 587,95 €</b>	<b>5 246 127,22 €</b>	<b>1 204 460,73 €</b>	<b>23,0%</b>





# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL</b>	<b>5 345 651,26 €</b>	<b>4 104 183,47 €</b>	<b>1 241 467,79 €</b>	<b>30%</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>5 313 151,26 €</b>	<b>4 086 683,47 €</b>	<b>1 226 467,79 €</b>	<b>30%</b>
Terrenos	140 500,00 €	186 000,00 €	- 45 500,00 €	-24%
Habitacões	75 000,00 €	87 500,00 €	- 12 500,00 €	-14%
Edifícios	1 376 784,69 €	653 080,00 €	723 704,69 €	111%
Construções Diversas	2 424 048,69 €	1 852 000,00 €	572 048,69 €	31%
Material de transportes	135 000,00 €	50 000,00 €	85 000,00 €	170%
Equipamento de Informática	54 238,35 €	78 196,56 €	- 23 958,21 €	-31%
Software Informático	81 000,00 €	147 925,16 €	- 66 925,16 €	-45%
Equipamento Administrativo	4 000,00 €	4 000,00 €	- €	0%
Equipamento Básico	55 000,00 €	85 000,00 €	- 30 000,00 €	-35%
Outros Investimentos	967 579,53 €	942 981,75 €	24 597,78 €	3%
<b>BENS DOMINIO PÚBLICO</b>	<b>32 500,00 €</b>	<b>17 500,00 €</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>86%</b>

### • 2020 > 2019 ; 30%

- Escola Secundária de Moimenta da Beira;
- Projeto de Regeneração Urbana
- Ciclovia até Leomil;
- Plano integrado e inovador de combate ao insucesso escolar;
- CRO;



# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>355 220,00 €</b>	<b>412 000,00 €</b>	<b>- 56 780,00 €</b>	<b>-14%</b>
Sociedades e Quase Sociedades Não Financeira	2 500,00 €	2 500,00 €	- €	0%
Administração Local	173 720,00 €	191 000,00 €	- 17 280,00 €	-9%
Instituições Sem Fins Lucrativos	179 000,00 €	218 500,00 €	- 39 500,00 €	-18%

### Transferências para:



- Juntas de Freguesia – Acordos de Execução ainda em curso;
- Apoio ao investimento das diferentes Instituições;

# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>355 220,00 €</b>	<b>412 000,00 €</b>	<b>- 56 780,00 €</b>	<b>-14%</b>
Sociedades e Quase Sociedades Não Financeira	2 500,00 €	2 500,00 €	- €	0%
Administração Local	173 720,00 €	191 000,00 €	- 17 280,00 €	-9%
Instituições Sem Fins Lucrativos	179 000,00 €	218 500,00 €	- 39 500,00 €	-18%

### Transferências para:



- Juntas de Freguesia – Acordos de Execução ainda em curso;
- Apoio ao investimento das diferentes Instituições;

# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>ATIVOS FINANCEIROS</b>	<b>82 781,25 €</b>	<b>63 343,75 €</b>	<b>19 437,50 €</b>	<b>31%</b>

DESIGNAÇÃO	2020	2019	Variação 2020/2019	
			€	%
<b>PASSIVOS FINANCEIROS</b>	<b>666 935,44 €</b>	<b>666 600,00 €</b>	<b>335,44 €</b>	<b>0%</b>
Empréstimos a Curto Prazo	500 000,00 €	500 000,00 €	- €	0%
Empréstimos a Médio Longo Prazo	166 935,44 €	166 600,00 €	335,44 €	0%

- Ativos Financeiros: Contribuição para o FAM;
- Passivos Financeiros: CP + MLP (Amortização de Empréstimos) (5)



# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

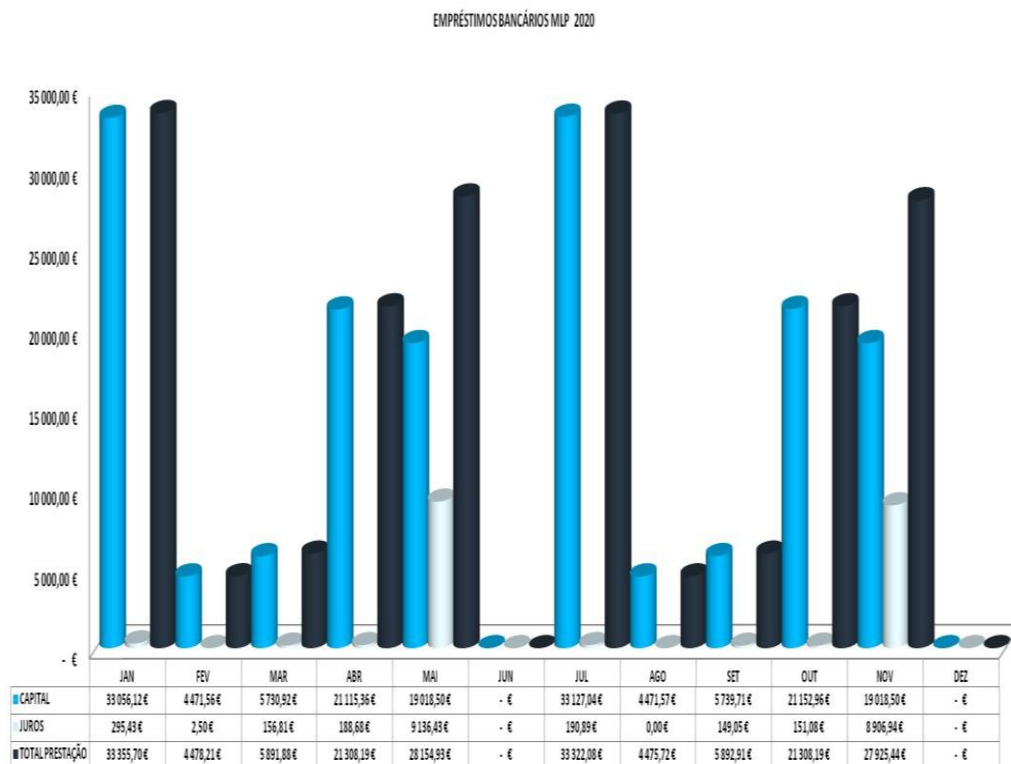
## o IDENTIFICAÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS

Finalidade do Empréstimo	Capital	Encargos do ano	Dívida em 01.01.2020	Dívida em 31.12.2020
	Contratado	Amortização 2020		
Requalificação do largo do Tabolado e seus acessos Nascente - (I)	143 090,15	8 951,43	17 886,26	<b>8 934,83</b>
Investimentos diversos - (I), (N)	1 197 114,95	84 482,30	233 064,46	<b>148 582,16</b>
Habitação social - (I)	261 828,47	11 478,93	98 569,66	<b>87 090,73</b>
Construção do Pavilhão Municipal (I), (N)	422 554,27	23 985,78	215 871,91	<b>191 886,13</b>
DGO- Estado Português (PAEL), (N)	2 412 487,18	38 037,00	532 518,03	<b>494 481,03</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 437 075,02</b>	<b>166 935,44</b>	<b>1 097 910,32</b>	<b>930 974,88</b>

# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## SERVIÇO DA DIVIDA MENSAL

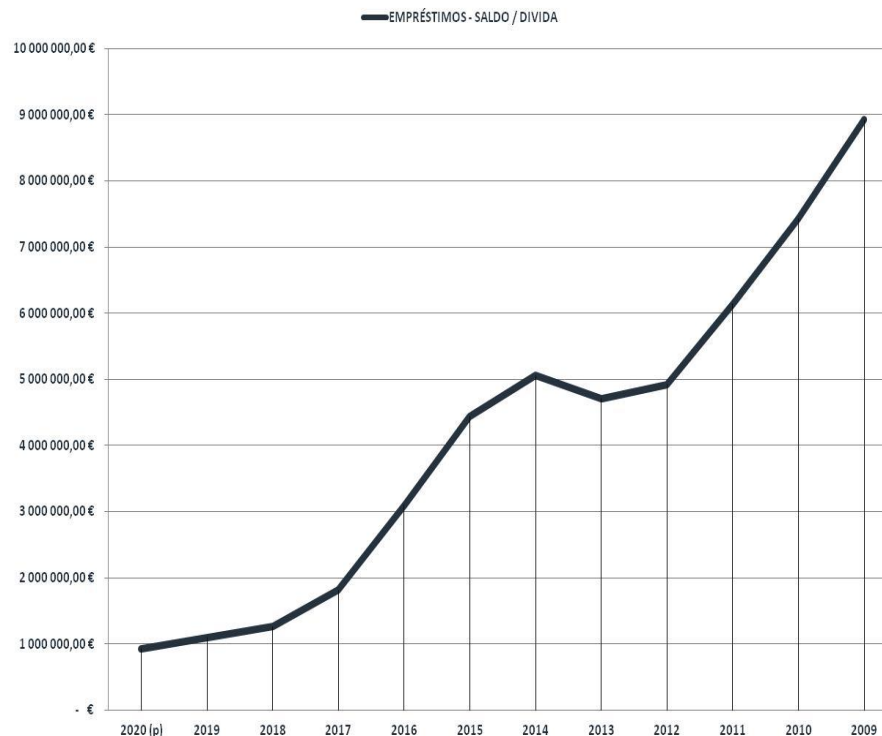
RESUMO ANO 2020				
MÊS	CAPITAL	JUROS	COMISSÕES	TOTAL PRESTAÇÃO
JAN	33 056,12 €	295,43 €	4,15 €	33 355,70 €
FEV	4 471,56 €	2,50 €	4,15 €	4 478,21 €
MAR	5 730,92 €	156,81 €	4,15 €	5 891,88 €
ABR	21 115,36 €	188,68 €	4,15 €	21 308,19 €
MAI	19 018,50 €	9 136,43 €	- €	28 154,93 €
JUN	- €	- €	- €	- €
JUL	33 127,04 €	190,89 €	4,15 €	33 322,08 €
AGO	4 471,57 €	0,00 €	4,15 €	4 475,72 €
SET	5 739,71 €	149,05 €	4,15 €	5 892,91 €
OUT	21 152,96 €	151,08 €	4,15 €	21 308,19 €
NOV	19 018,50 €	8 906,94 €	- €	27 925,44 €
DEZ	- €	- €	- €	- €
<b>TOTAL</b>	<b>166 902,24 €</b>	<b>19 177,81 €</b>	<b>33,20 €</b>	<b>186 113,25 €</b>
<b>MÉDIA MÊS</b>	<b>13 908,52 €</b>	<b>1 598,15 €</b>		<b>15 509,44 €</b>



# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ EMPRÉSTIMOS – EVOLUÇÃO 2009 - 2020

EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS - MLP	AMORTIZAÇÃO	NOVA CONTRATAÇÃO	SALDO / DIVIDA
2009	-	-	8 924 341,71 €
2010	1 490 478,42 €	- €	7 433 863,29 €
2011	1 293 184,67 €	- €	6 140 678,62 €
2012	1 218 934,67 €	- €	4 921 743,95 €
2013	1 132 521,83 €	1 447 492,31 €	4 713 396,41 €
2014	1 172 910,47 €	964 994,87 €	5 056 095,84 €
2015	613 947,04 €	- €	4 442 148,80 €
2016	1 347 602,07 €	- €	3 094 546,73 €
2017	1 283 552,38 €	- €	1 810 994,35 €
2018	564 821,79 €	- €	1 258 544,29 €
2019	160 633,97 €	- €	1 097 910,32 €
<b>2020 (P)</b>	<b>166 935,44 €</b>	<b>- €</b>	<b>930 974,88 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10 445 522,75 €</b>	<b>2 412 487,18 €</b>	



REDUÇÃO 2009/2020 } - 90%  
 - 7 993 366,83 €

■ FINAL 2020 < 1 M€

# DESPESAS DE CAPITAL - DESAGREGAÇÃO

## ○ EMPRÉSTIMOS – EVOLUÇÃO 2009 - 2020

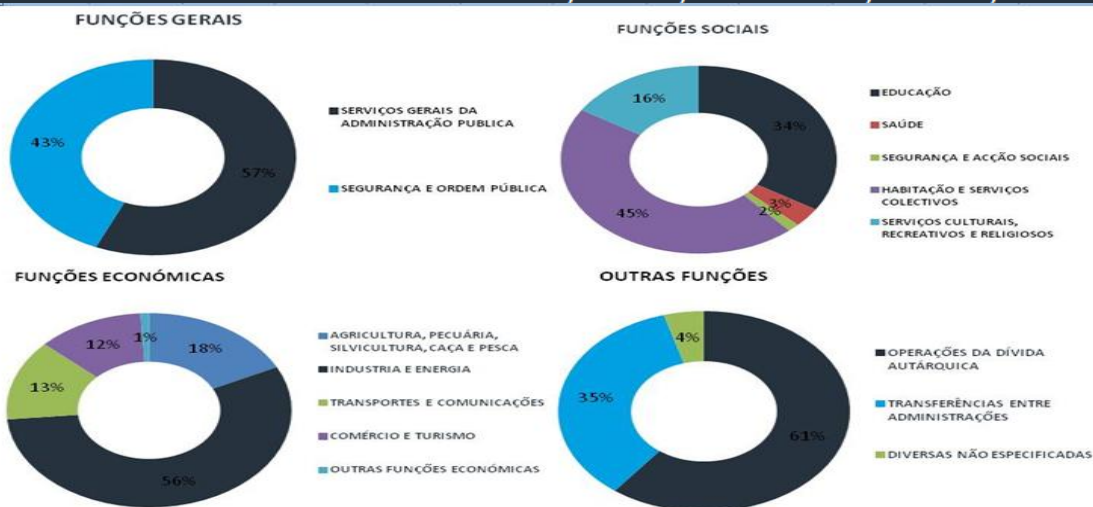
- **Ano de 2012**
  - Liquidados 7 empréstimos bancários.
- **Ano de 2013**
  - Liquidados 5 empréstimos bancários
  - Contratado 1 (PAEL (60%) - 1.447.492,31 €)
- **Ano de 2014**
  - Liquidados 2 empréstimos bancários (Saneamento Financeiro e Prede CCAM – 2.867.317 €);
  - Contratado PAEL (40%) – 964.994,87 €
- **Ano de 2015** – Amortização no valor de 613.947,04 €
- **Ano de 2016** – Amortização no valor de 1.347.602,07€
- **Ano de 2017**– Amortização no valor de 1.283.552,38 €
- **Ano de 2018**– Amortização no valor de 564.821,79 €  
(Fim 2 - PREDE + Malha viária)
- **Ano de 2019**– Amortização no valor de 160.633,97 €
- **Ano de 2020**– **Estimativa** de Amortização **166.935,44 €**



# GRANDES OPÇÕES DO PLANO GOP'S

# GOP'S

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	2020	PESO %	2019	PESO %	VAR. 2020/2019	
						VALOR	%
1.1.	SERVIÇOS GERAIS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	839 570,42 €	7,78%	777 628,47 €	7,21%	61 941,95 €	8,0%
1.2.	SEGURANÇA E ORDEM PÚBLICA	645 600,00 €	5,98%	547 000,00 €	5,07%	98 600,00 €	18,0%
2.1.	EDUCAÇÃO	2 532 080,19 €	23,47%	1 388 724,00 €	12,87%	1 143 356,19 €	82,3%
2.2.	SAÚDE	247 853,00 €	2,30%	5 500,00 €	0,05%	242 353,00 €	4406,4%
2.3.	SEGURANÇA E ACÇÃO SOCIAIS	104 100,00 €	0,96%	115 000,00 €	1,07%	- 10 900,00 €	-9,5%
2.4.	HABITAÇÃO E SERVIÇOS COLECTIVOS	3 382 697,49 €	31,35%	3 805 321,08 €	35,27%	- 422 623,59 €	-11,1%
2.5.	SERVIÇOS CULTURAIS, RECREATIVOS E RELIGIOSOS	1 206 231,20 €	11,18%	1 636 500,00 €	15,17%	- 430 268,80 €	-26,3%
3.1.	AGRICULTURA, PECUÁRIA, SILVICULTURA, CAÇA E PESCA	277 000,00 €	2,57%	142 000,00 €	1,32%	135 000,00 €	95,1%
3.2.	INDUSTRIA E ENERGIA	875 549,69 €	8,11%	805 000,00 €	7,46%	70 549,69 €	8,8%
3.3.	TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	210 000,00 €	1,95%	255 000,00 €	2,36%	- 45 000,00 €	-17,6%
3.4.	COMÉRCIO E TURISMO	190 000,00 €	1,76%	65 000,00 €	0,60%	125 000,00 €	192,3%
3.5.	OUTRAS FUNÇÕES ECONÓMICAS	15 000,00 €	0,14%	15 000,00 €	0,14%	- €	0,0%
4.1.	OPERAÇÕES DA DÍVIDA AUTÁRQUICA	722 713,25 €	6,70%	735 950,00 €	6,82%	- 13 236,75 €	-1,8%
4.2.	TRANSFERÊNCIAS ENTRE ADMINISTRAÇÕES	419 376,26 €	3,89%	455 002,18 €	4,22%	- 35 625,92 €	-7,8%
4.3.	DIVERSAS NÃO ESPECIFICADAS	53 000,00 €	0,49%	41 591,74 €	0,39%	11 408,26 €	27,4%
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>11 720 771,50 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>10 790 217,47 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>930 554,03 €</b>	<b>8,62%</b>

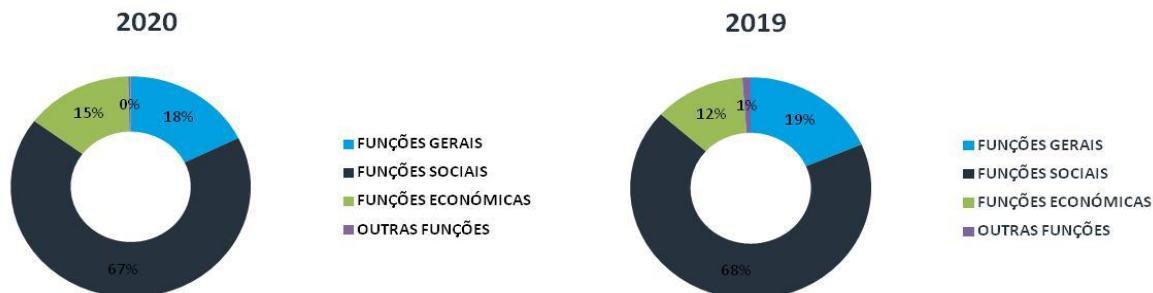


# PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS PPI

## PPI

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	2020	PESO %	2019	PESO %	VAR. 2020/2019	
						VALOR	%
1.1.	SERVIÇOS GERAIS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	500 070,42 €	10,51%	520 128,47 €	10,93%	20 058,05 €	-3,9%
1.2.	SEGURANÇA E ORDEM PÚBLICA	450 100,00 €	9,46%	361 500,00 €	7,60%	88 600,00 €	24,5%
2.1.	EDUCAÇÃO	1 266 552,15 €	26,62%	553 975,00 €	11,64%	712 577,15 €	128,6%
2.2.	SAÚDE	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,0%
2.3.	SEGURANÇA E ACÇÃO SOCIAIS	- €	0,00%	- €	0,00%	- €	0,0%
2.4.	HABITAÇÃO E SERVIÇOS COLECTIVOS	1 889 697,49 €	39,72%	1 819 580,00 €	38,25%	70 117,49 €	3,9%
2.5.	SERVIÇOS CULTURAIS, RECREATIVOS E RELIGIOSOS	461 231,20 €	9,69%	866 500,00 €	18,21%	405 268,80 €	-46,8%
3.1.	AGRICULTURA, PECUÁRIA, SILVICULTURA, CAÇA E PESCA	180 000,00 €	3,78%	72 500,00 €	1,52%	107 500,00 €	148,3%
3.2.	INDÚSTRIA E ENERGIA	213 000,00 €	4,48%	205 000,00 €	4,31%	8 000,00 €	3,9%
3.3.	TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	210 000,00 €	4,41%	255 000,00 €	5,36%	45 000,00 €	-17,6%
3.4.	COMÉRCIO E TURISMO	175 000,00 €	3,68%	50 000,00 €	1,05%	125 000,00 €	250,0%
4	OUTRAS NÃO ESPECIFICADAS	17 781,25 €	0,37%	53 343,75 €	1,12%	35 562,50 €	0,0%
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>5 363 432,51 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>4 757 527,22 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>605 905,29 €</b>	<b>12,74%</b>

1	<b>FUNÇÕES GERAIS</b>	950 170,42 €	20%	881 628,47 €	19%	68 541,95 €	7,8%
2	<b>FUNÇÕES SOCIAIS</b>	3 617 480,84 €	76%	3 240 055,00 €	68%	377 425,84 €	11,6%
3	<b>FUNÇÕES ECONÓMICAS</b>	778 000,00 €	16%	582 500,00 €	12%	195 500,00 €	33,6%
4	<b>OUTRAS FUNÇÕES</b>	17 781,25 €	0%	53 343,75 €	1%	35 562,50 €	-66,7%



# GRANDES INVESTIMENTOS PROJETADOS



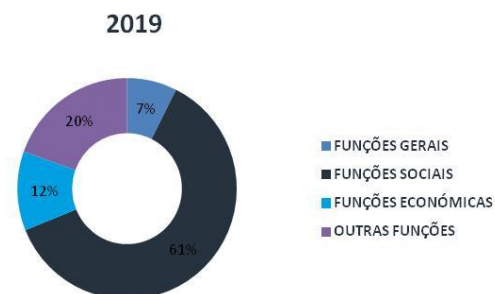
- Requalificação e modernização das instalações da Escola Básica e Secundária de Moimenta da Beira
- Regeneração Urbana - Requalificação do Largo do Tabolado / Requalificação do Edifício da Câmara Municipal
- Barragem da Nave e Boavista
- CREP - Troço 3 – Ciclovia
- Circular Rodoviária Externa Poente (CREP)
- CRO

# PLANO DE ATIVIDADES MUNICIPAL PAM

# PAM

CÓDIGO	CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL	2020	PESO %	2019	PESO %	VAR. 2020/2019	
						VALOR	%
1.1.	SERVIÇOS GERAIS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	339 500,00 €	5,6%	257 500,00 €	4,3%	82 000,00 €	31,8%
1.2.	SEGURANÇA E ORDEM PÚBLICA	195 500,00 €	3,2%	185 500,00 €	3,1%	10 000,00 €	5,4%
2.1.	EDUCAÇÃO	1 265 528,04 €	21,0%	834 749,00 €	13,8%	430 779,04 €	51,6%
2.2.	SAÚDE	247 853,00 €	4,1%	5 500,00 €	0,1%	242 353,00 €	4406,4%
2.3.	SEGURANÇA E ACÇÃO SOCIAIS	104 100,00 €	1,7%	115 000,00 €	1,9%	10 900,00 €	-9,5%
2.4.	HABITAÇÃO E SERVIÇOS COLECTIVOS	1 493 000,00 €	24,7%	1 985 741,08 €	32,9%	492 741,08 €	-24,8%
2.5.	SERVIÇOS CULTURAIS, RECREATIVOS E RELIGIOSOS	745 000,00 €	12,3%	770 000,00 €	12,8%	25 000,00 €	-3,2%
3.1.	AGRICULTURA, PECUÁRIA, SILVICULTURA, CAÇA E PESCA	97 000,00 €	1,6%	69 500,00 €	1,2%	27 500,00 €	39,6%
3.2.	INDÚSTRIA E ENERGIA	662 549,69 €	11,0%	600 000,00 €	9,9%	62 549,69 €	10,4%
3.3.	TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	- €	0,0%	- €	0,0%	- €	0,0%
3.4.	COMÉRCIO E TURISMO	15 000,00 €	0,2%	15 000,00 €	0,2%	- €	0,0%
3.5.	OUTRAS FUNÇÕES ECONÓMICAS	15 000,00 €	0,2%	15 000,00 €	0,2%	- €	0,0%
4.1.	OPERAÇÕES DE DÍVIDA AUTÁRQUICA	722 713,25 €	12,0%	735 950,00 €	12,2%	13 236,75 €	-1,8%
4.2.	TRANSFERÊNCIAS ENTRE ADMINISTRAÇÕES	401 595,01 €	6,7%	401 658,43 €	6,7%	63,42 €	0,0%
4.3.	DIVERSAS NÃO ESPECIFICADAS	53 000,00 €	0,9%	41 591,74 €	0,7%	11 408,26 €	27,4%
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>6 357 338,99 €</b>	<b>100%</b>	<b>6 032 690,25 €</b>	<b>100%</b>	<b>324 648,74 €</b>	<b>5,38%</b>

1	FUNÇÕES GERAIS	535 000,00 €	9%	443 000,00 €	7%	92 000,00 €	20,8%
2	FUNÇÕES SOCIAIS	3 855 481,04 €	64%	3 710 990,08 €	62%	144 490,96 €	3,9%
3	FUNÇÕES ECONÓMICAS	789 549,69 €	13%	699 500,00 €	12%	90 049,69 €	12,9%
4	OUTRAS FUNÇÕES	1 177 308,26 €	20%	1 179 200,17 €	20%	1 891,91 €	-0,2%



# EVOLUÇÃO DO ORÇAMENTO MUNICIPAL 2020-2010

## RECEITA

RECEITA													Var. 2020 / 2010	
DESIGNAÇÃO	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	€	%	
<b>RECEITAS CORRENTES</b>														
01 IMPOSTOS DIRETOS	1 569 248,61 €	1 601 841,21 €	1 543 600,47 €	1 524 735,79 €	1 561 766,58 €	1 484 081,52 €	1 223 674,97 €	1 215 645,45 €	958 058,00 €	961 315,00 €	928 270,00 €	640 978,61 €	69%	
02 IMPOSTOS INDIRETOS	33 595,21 €	83 574,91 €	85 714,81 €	300 874,42 €	299 675,67 €	40 611,03 €	41 942,92 €	47 733,00 €	57 195,00 €	65 255,00 €	72 995,00 €	39 399,79 €	-54%	
04 TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADE	47 455,81 €	52 629,42 €	62 646,22 €	62 997,95 €	64 718,91 €	100 178,73 €	202 264,18 €	76 907,00 €	86 605,00 €	76 026,00 €	71 415,00 €	23 959,19 €	-34%	
05 RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	939 390,74 €	654 000,00 €	600 000,00 €	521 500,00 €	951 308,35 €	948 250,72 €	950 903,35 €	2 415 603,55 €	2 806 100,00 €	2 801 500,00 €	2 650 200,00 €	1 710 809,26 €	-65%	
06 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6 828 788,18 €	6 239 760,48 €	5 946 822,00 €	5 710 040,00 €	5 623 855,44 €	5 577 411,00 €	5 476 064,00 €	5 113 061,00 €	4 253 238,00 €	4 231 601,00 €	4 296 510,00 €	2 532 278,18 €	59%	
07 VENDA DE BENS E PRESTAÇÕES DE SERV.	879 450,00 €	915 100,00 €	909 072,25 €	928 375,00 €	743 810,00 €	711 518,00 €	775 723,12 €	815 800,00 €	767 364,24 €	805 500,00 €	705 425,00 €	174 025,00 €	25%	
08 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	292 500,00 €	300 500,00 €	301 827,75 €	420 500,00 €	408 737,62 €	360 002,00 €	597 500,00 €	312 500,00 €	64 500,00 €	33 000,00 €	70 000,00 €	222 500,00 €	318%	
<b>TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>10 590 428,55 €</b>	<b>9 847 406,02 €</b>	<b>9 449 683,50 €</b>	<b>9 469 023,16 €</b>	<b>9 653 872,57 €</b>	<b>9 222 053,00 €</b>	<b>9 268 072,54 €</b>	<b>9 997 250,00 €</b>	<b>8 993 060,24 €</b>	<b>8 974 197,00 €</b>	<b>8 794 815,00 €</b>	<b>1 795 613,55 €</b>	<b>20%</b>	
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>														
09 VENDA DE BENS DE INVESTIMENTO	23 515,63 €	29 793,98 €	28 400,00 €	45 900,00 €	47 697,43 €	92 016,00 €	387 633,86 €	680 078,00 €	1 034 775,52 €	425 150,00 €	388 150,00 €	364 634,37 €	-94%	
10 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4 369 537,29 €	3 312 800,00 €	3 521 416,50 €	3 384 480,68 €	3 192 930,00 €	3 655 431,00 €	3 793 793,60 €	6 645 672,00 €	8 416 164,24 €	8 944 653,00 €	11 058 671,00 €	6 689 133,71 €	-60%	
11 ATIVOS FINANCEIROS	- €	- €	- €	- €	30 000,00 €	30 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	
12 PASSIVOS FINANCEIROS	500 000,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €	500 000,00 €	600 000,00 €	300 000,00 €	600 000,00 €	600 000,00 €	100 000,00 €	-17%	
13 OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	66 518,53 €	60 000,00 €	500,00 €	596,16 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	2 000,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	20 000,00 €	46 518,53 €	233%	
15 REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAG.	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	
<b>TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>4 959 571,45 €</b>	<b>3 902 593,98 €</b>	<b>4 050 316,50 €</b>	<b>3 930 976,84 €</b>	<b>3 771 127,43 €</b>	<b>4 277 947,00 €</b>	<b>4 681 927,46 €</b>	<b>7 927 750,00 €</b>	<b>9 756 939,76 €</b>	<b>9 975 803,00 €</b>	<b>12 066 821,00 €</b>	<b>7 107 249,55 €</b>	<b>-59%</b>	
<b>TOTAL GERAL DA RECEITA</b>	<b>15 550 000,00 €</b>	<b>13 750 000,00 €</b>	<b>13 500 000,00 €</b>	<b>13 400 000,00 €</b>	<b>13 425 000,00 €</b>	<b>13 500 000,00 €</b>	<b>13 950 000,00 €</b>	<b>17 925 000,00 €</b>	<b>18 750 000,00 €</b>	<b>18 950 000,00 €</b>	<b>20 861 636,00 €</b>	<b>5 311 636,00 €</b>	<b>-25%</b>	



# EVOLUÇÃO DO ORÇAMENTO MUNICIPAL 2020-2010

## o DESPESA

DESPESA														
DESIGNAÇÃO	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	Var. 2020 / 2010		
												€	%	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>														
01 DESPESAS COM PESSOAL	3 319 860,79 €	2 956 000,00 €	2 898 000,00 €	2 973 003,00 €	2 853 403,00 €	2 936 506,00 €	2 806 103,00 €	2 746 181,66 €	2 584 636,74 €	2 984 353,20 €	3 034 639,80 €	285 220,99 €	-3%	
02 AQ. DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	4 220 798,44 €	4 439 122,61 €	3 964 275,29 €	4 466 903,82 €	4 346 812,73 €	3 795 212,21 €	3 539 212,78 €	5 663 126,32 €	4 982 641,63 €	4 653 712,40 €	4 231 373,99 €	10 575,55 €	5%	
03 JUROS E OUTROS ENCARGOS	103 877,81 €	103 541,74 €	129 600,00 €	149 725,87 €	217 412,40 €	210 064,97 €	406 571,41 €	256 871,76 €	274 852,17 €	175 692,29 €	128 956,21 €	25 078,40 €	-20%	
04 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1 349 375,01 €	925 458,43 €	825 252,12 €	787 156,28 €	992 170,63 €	734 894,04 €	987 170,92 €	1 162 619,26 €	1 007 945,70 €	1 048 907,79 €	1 163 005,00 €	186 370,01 €	-20%	
05 SUBSÍDIOS	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	
06 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105 500,00 €	79 750,00 €	77 153,37 €	23 966,89 €	15 100,00 €	26 601,00 €	31 101,00 €	31 201,00 €	19 700,00 €	29 700,00 €	53 700,00 €	51 800,00 €	49%	
<b>TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES</b>	<b>9 099 412,05 €</b>	<b>8 503 872,78 €</b>	<b>7 894 280,78 €</b>	<b>8 400 755,86 €</b>	<b>8 424 898,76 €</b>	<b>7 703 278,22 €</b>	<b>7 770 159,11 €</b>	<b>9 860 000,00 €</b>	<b>8 869 776,24 €</b>	<b>8 892 365,68 €</b>	<b>8 611 675,00 €</b>	<b>487 737,05 €</b>	<b>-8%</b>	
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>														
07 AQ. DE BENS DE CAPITAL	5 345 651,26 €	4 104 183,47 €	3 707 132,78 €	3 120 227,15 €	3 271 659,57 €	4 109 387,50 €	3 831 143,98 €	5 489 559,85 €	7 495 633,96 €	6 989 430,27 €	9 130 856,46 €	3 785 205,20 €	-55%	
08 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	355 220,00 €	412 000,00 €	763 754,24 €	698 654,24 €	496 254,24 €	457 286,20 €	665 490,54 €	847 942,62 €	851 814,50 €	1 222 800,61 €	1 323 786,59 €	968 566,59 €	-69%	
09 ACTIVOS FINANCEIROS	82 781,25 €	63 343,75 €	82 125,00 €	81 625,00 €	72 125,00 €	72 125,00 €	4 000,00 €	15 000,00 €	15 500,00 €	20 000,00 €	10 000,00 €	72 781,25 €	533%	
10 PASSIVOS FINANCEIROS	666 935,44 €	666 600,00 €	1 052 707,20 €	1 098 737,75 €	1 160 062,43 €	1 157 923,08 €	1 679 206,37 €	1 712 497,53 €	1 517 275,30 €	1 825 403,44 €	1 785 317,95 €	1 118 382,51 €	-63%	
11 OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0%	
<b>TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>6 450 587,95 €</b>	<b>5 246 127,22 €</b>	<b>5 605 719,22 €</b>	<b>4 999 244,14 €</b>	<b>5 000 101,24 €</b>	<b>5 796 721,78 €</b>	<b>6 179 840,89 €</b>	<b>8 065 000,00 €</b>	<b>9 880 223,76 €</b>	<b>10 057 634,32 €</b>	<b>12 249 961,00 €</b>	<b>5 799 373,05 €</b>	<b>-57%</b>	
<b>TOTAL GERAL DA DESPESA</b>	<b>15 550 000,00 €</b>	<b>13 750 000,00 €</b>	<b>13 500 000,00 €</b>	<b>13 400 000,00 €</b>	<b>13 425 000,00 €</b>	<b>13 500 000,00 €</b>	<b>13 950 000,00 €</b>	<b>17 925 000,00 €</b>	<b>18 750 000,00 €</b>	<b>18 950 000,00 €</b>	<b>20 861 636,00 €</b>	<b>5 311 636,00 €</b>	<b>-35%</b>	

# NOTAS FINAIS INDICADORES

Fonte:



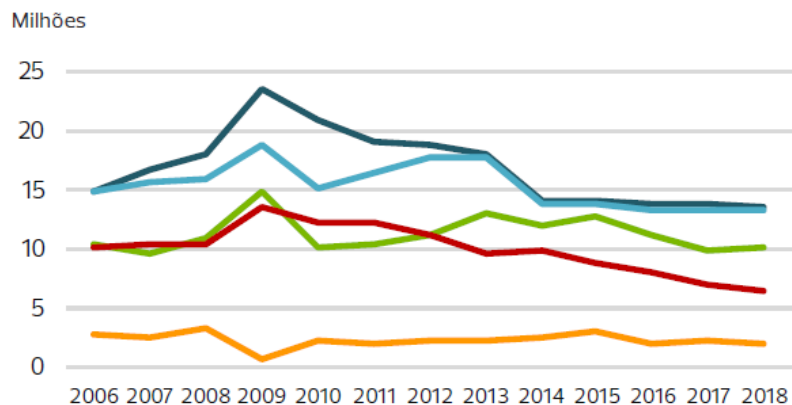
## ○ CARACTERIZAÇÃO DOS MUNICIPIOS NO CONTEXTO EUROPEU

País	População média	PIB per capita (\$)	N.º Municípios	% Munic. ≤ 2000 habit.	% Munic. ≥ 20000 habit.	Despesa Municipal (% Despesa Pública)	Investimento Municipal (% Investimento Público)	Receita Municipal (% Receita Pública)
Alemanha	7 449	48 947	11 054	54%	6%	18,0%	33,1%	18,1%
Áustria	4 166	50 503	2 098	55%	1%	16,8%	27,6%	17,2%
Bélgica	19 177	46 607	589	1%	26%	13,3%	27,8%	14,3%
Dinamarca	58 459	49 021	98	1%	93%	65,0%	40,4%	66,1%
Eslováquia	1 854	30 460	2 930	85%	2%	15,8%	19,6%	18,1%
Eslovénia	9 739	32 730	212	12%	8%	18,2%	40,9%	19,4%
Espanha	5 720	36 318	8 124	72%	5%	13,7%	25,0%	16,9%
Estónia	16 657	29 741	79	5%	9%	23,1%	23,7%	23,6%
Finlândia	17 670	43 378	311	14%	18%	40,2%	54,3%	40,7%
França	1 885	41 364	35 357	86%	1%	19,8%	55,2%	21,3%
Grécia	33 181	26 746	325	7%	54%	7,1%	18,5%	7,7%
Holanda	44 816	50 540	380	1%	69%	31,7%	47,8%	31,6%
Hungria	3 088	26 701	3 178	76%	2%	12,9%	27,6%	14,1%
Irlanda	151 078	72 485	31	0%	100%	7,6%	15,3%	8,1%
Islândia	4 541	50 012	74	72%	4%	27,2%	35,0%	21,5%
Itália	7 617	38 370	7 960	44%	6%	28,9%	52,6%	31,0%
Luxemburgo	5 727	102 019	102	37%	3%	11,7%	35,8%	12,0%
Noruega	12 408	58 792	422	22%	13%	33,2%	41,6%	30,1%
Polónia	15 507	27 058	2 478	1%	14%	31,3%	35,7%	34,0%
<b>Portugal</b>	<b>33 524</b>	<b>30 606</b>	<b>308</b>	<b>2%</b>	<b>41%</b>	<b>12,6%</b>	<b>52,0%</b>	<b>14,2%</b>
Reino Unido	167 898	42 622	391	0%	100%	24,2%	34,8%	25,1%
República Checa	1 688	34 753	6 258	89%	1%	25,8%	41,2%	27,9%
Suécia	34 218	48 905	290	0%	42%	50,6%	50,3%	48,5%
Suíça	3 768	63 889	2 222	61%	2%	21,6%	31,4%	21,3%
<b>Média</b>	<b>27 576</b>	<b>45 107</b>	<b>3 553</b>	<b>33%</b>	<b>26%</b>	<b>23,8%</b>	<b>36,1%</b>	<b>24,3%</b>

EVOLUÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA POR MUNICÍPIO

Moimenta da Beira

10 212  
HABITANTES



- LEGENDA
- Orçamento Corrigido
  - Despesas Comprometidas
  - Receitas Cobradas
  - Dívidas a Pagar
  - Resultado operacional antes de amortizações e provisões

Grande >100 000 hab. Médio <100 000 hab. Pequeno <20 000 hab.

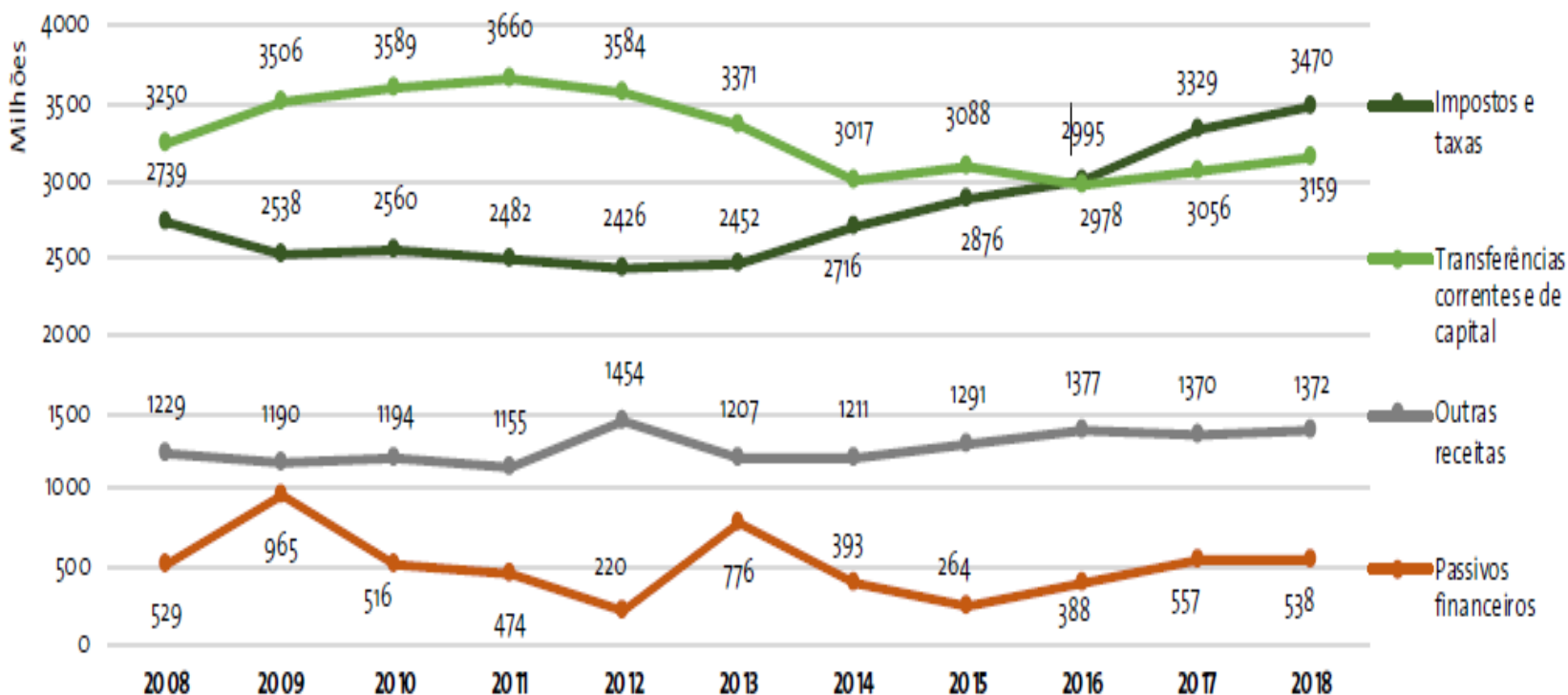
○ **MUNICÍPIOS COM REDUÇÃO DO VALOR DE TAXA DE IMI E QUE APRESENTARAM ACRÉSCIMO DO MONTANTE TOTAL COBRADO EM 2018**

Município	Dim.	IMI cobrado		Variação 17-18 (%)	Taxa de IMI (prédios urbanos)		
		2017	2018		2016	2017	Variação 16-17 (%)
1 Sever do Vouga	P	947 148	949 390	0,2%	0,33%	0,30%	-7,7%
2 Borba	P	647 259	651 910	0,7%	0,45%	0,42%	-6,7%
3 Mirandela	M	2 616 510	2 628 615	0,5%	0,40%	0,38%	-6,3%
4 Moimenta da Beira	P	1 112 751	1 144 350	2,8%	0,40%	0,38%	-6,3%
5 Seia	M	2 736 030	2 844 509	4,0%	0,48%	0,45%	-6,3%
6 Sintra	G	46 838 347	47 025 584	0,4%	0,35%	0,33%	-5,7%
7 Chaves	M	4 080 302	4 268 579	4,6%	0,35%	0,34%	-3,4%
8 Serpa	P	755 766	786 785	4,1%	0,32%	0,31%	-3,1%
9 Estremoz	P	1 019 771	1 083 615	6,3%	0,33%	0,32%	-3,0%
10 Oeiras	G	30 981 893	31 288 384	1,0%	0,33%	0,32%	-3,0%
11 Vidigueira	P	353 562	362 816	2,6%	0,34%	0,33%	-2,9%
12 Amadora	G	18 909 221	19 157 084	1,3%	0,35%	0,34%	-2,9%
13 Bombarral	P	1 577 134	1 630 454	3,4%	0,37%	0,36%	-2,7%
14 Azambuja	M	2 617 977	2 829 244	8,1%	0,38%	0,37%	-2,6%
15 Cascais	G	49 900 144	51 528 032	3,3%	0,38%	0,37%	-2,6%
16 Mesão Frio	P	211 923	225 570	6,4%	0,44%	0,43%	-2,3%
17 Loures	G	28 382 946	29 668 433	4,5%	0,39%	0,38%	-1,8%
18 Sines	P	2 393 301	2 512 201	5,0%	0,36%	0,36%	-1,4%
19 Santiago do Cacém	M	3 670 511	3 828 636	4,3%	0,38%	0,37%	-1,3%
20 Tavira	M	7 903 126	7 954 421	0,6%	0,38%	0,38%	-1,3%
21 Selxal	G	26 136 636	27 357 664	4,7%	0,40%	0,40%	-1,2%
22 Vila Nova de Gaia	G	43 773 455	45 672 960	4,3%	0,45%	0,44%	-1,1%
23 Alcochete	P	4 074 010	4 280 750	5,1%	0,45%	0,45%	-1,1%
24 Arruda dos Vinhos	P	1 635 264	1 754 091	7,3%	0,39%	0,39%	-1,0%
25 Palmela	M	11 579 594	11 938 062	3,1%	0,39%	0,39%	-0,5%

OUTROS INDICADORES RELEVANTES PARA OS MUNICÍPIOS

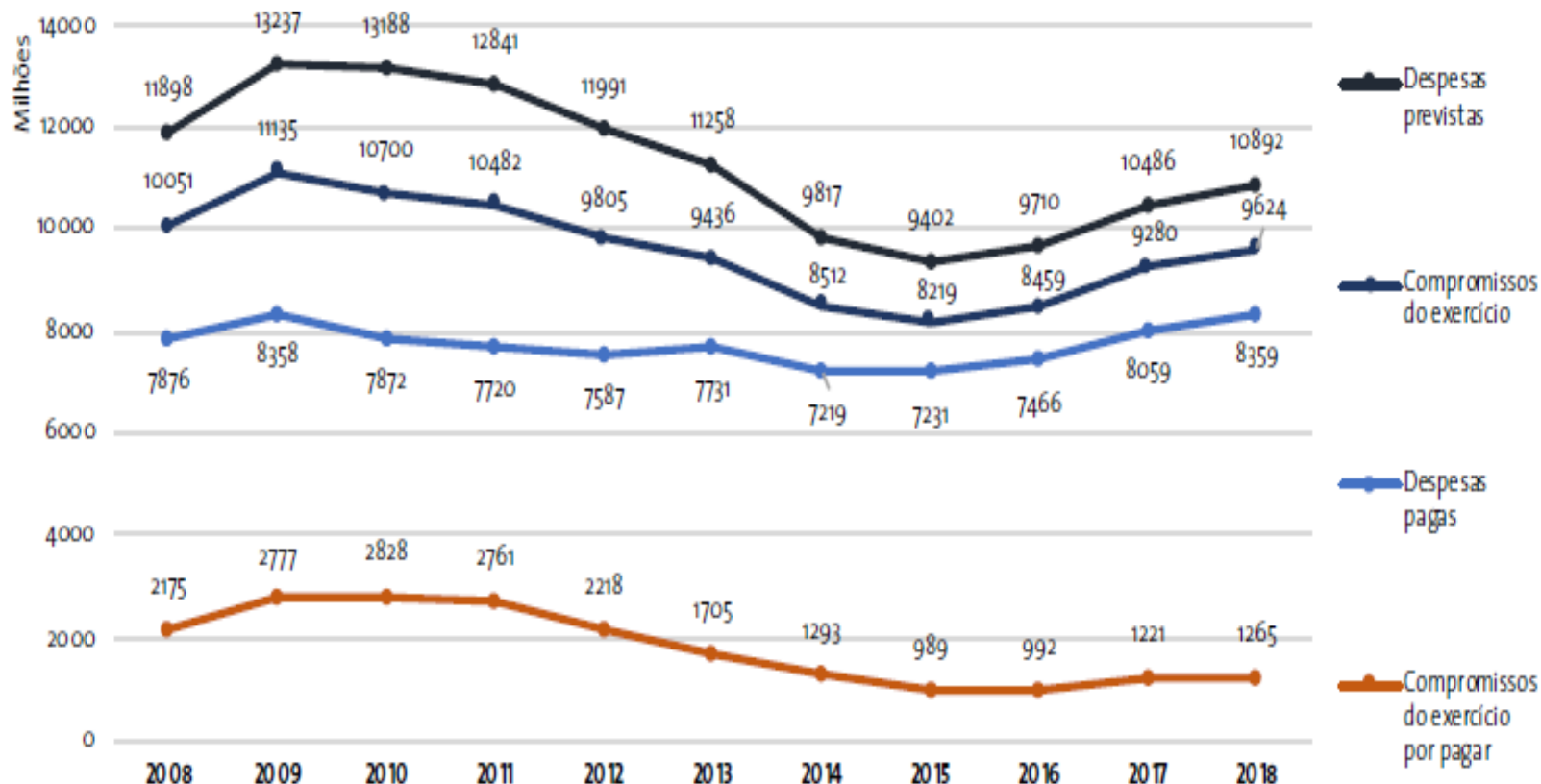
Dimensão	Mandato 06-09				Mandato 10-13				Mandato 14-17				Mandato 18-21	
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
N.º de municípios com receitas próprias superiores ou iguais a 50% das receitas totais	Pequenos	7	11	13	5	9	7	8	9	14	14	16	17	16
	Médios	36	44	41	27	30	28	29	29	35	38	48	41	43
	Grandes	22	22	20	17	17	19	22	19	22	22	23	23	23
	<b>Total</b>	<b>65</b>	<b>77</b>	<b>74</b>	<b>49</b>	<b>56</b>	<b>54</b>	<b>59</b>	<b>57</b>	<b>71</b>	<b>74</b>	<b>87</b>	<b>81</b>	<b>82</b>
N.º de municípios com receitas próprias inferiores a 20% das receitas totais	Pequenos	98	74	90	97	89	81	64	54	33	35	28	35	32
	Médios	1	2	1	5	3	4	2	3	0	0	0	1	2
	Grandes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Total</b>	<b>99</b>	<b>76</b>	<b>91</b>	<b>102</b>	<b>92</b>	<b>85</b>	<b>66</b>	<b>57</b>	<b>33</b>	<b>35</b>	<b>28</b>	<b>36</b>	<b>34</b>
N.º de municípios que não recorreram a empréstimos bancários	Pequenos	43	55	53	42	61	82	99	102	134	130	124	105	113
	Médios	26	26	19	16	31	36	47	37	56	59	57	51	48
	Grandes	5	9	6	4	6	3	5	7	12	10	10	11	12
	<b>Total</b>	<b>74</b>	<b>90</b>	<b>78</b>	<b>62</b>	<b>98</b>	<b>121</b>	<b>151</b>	<b>146</b>	<b>202</b>	<b>199</b>	<b>191</b>	<b>167</b>	<b>173</b>
N.º de municípios com receitas provenientes das transferências, superiores a 80% da receita total	Pequenos	46	37	47	35	50	56	57	37	25	27	21	22	22
	Médios	1	1	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
	Grandes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Total</b>	<b>47</b>	<b>38</b>	<b>48</b>	<b>35</b>	<b>50</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>37</b>	<b>25</b>	<b>27</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	<b>22</b>

○ EVOLUÇÃO DO VOLUME DE COBRANÇA DAS DIFERENTES COMPONENTES DA RECEITA ENTRE 2008 E 2018





○ EVOLUÇÃO DA DESPESA MUNICIPAL NAS SUAS DIFERENTES FASES ENTRE 2008 E 2018



### Ficha do Município

MOIMENTA DA BEIRA

3.º Trimestre de 2019

**A. Dados entidade:**

Área (Km2) 219,97 População (hab.) 9745 Eleitores (n.º) 10913  
 Pessoal ao serviço (n.º) 128 (3.º Trimestre de 2019) Data ref. 15-06-2017 para mandatos autárquicos

**B. Receita corrente cobrada líquida**

Receita Corrente Líquida 2016	Receita Corrente Líquida 2017	Receita Corrente Líquida 2018	Total	Média da receita corrente líquida
(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)+(3)	(5)=(4)/(3)
9.902.973	8.934.029	9.088.129	27.925.131	9.308.377

**C. Limites da dívida total da autarquia para o ano corrente (Lei do regime financeiro das autarquias locais):**

Limite dívida total 2019 (1,5\* média da receita corrente cobrada líquida dos últimos três anos) (artº 52º Lei nº73/2013)

Limite da dívida total 13.962.565,36

**D. Dívida total da autarquia**

(em euros)

Limite	Dívida Total						
	Total da dívida a terceiros	Contribuição SM/AM/SEL/Ent. Part	Dívida Total	Dívida Total Excluindo Não Orçamentais, capital excecionado e FAM	Montante em Excesso	Margem Absoluta	Margem Utilizável
(1)	(2)	(3)	(4)=(2)+(3)	(5)	(6)=(5)-(1), se (5)>(1)	(7)=(1)-(5), se (5)<(1)	(8)=(7)*20%
13.962.565	01/01/2019						
	6.287.018	59.016	6.346.034	6.193.076		7.769.490	1.553.898
	30/09/2019						
	5.559.384	63.017	5.622.401	5.486.182		8.476.383	1.695.277
Variação da Dívida %							-11,41%
Variação do Excesso da Dívida %							
Margem Disponível por Utilizar							2.260.791

Fonte:

# PROPOSTAS

- 1 O ORÇAMENTO E AS GOP PARA O ANO 2020.
- 2 PEDIDO DE AUTORIZAÇÃO GENÉRICA PARA CONTRATAÇÃO DE UM EMPRÉSTIMO DE CURTO PRAZO EM 2020 (A VIGORAR APENAS PARA O ANO DE 2020) COM O OBJETIVO DE APOIO À TESOURARIA, SE NECESSÁRIO FOR, NO VALOR DE 500.000,00 EUROS, NOS TERMOS DO ARTIGO 49.º E 50.º DA LEI N.º 73/2013, DE 03 DE SETEMBRO, ALTERADA PELA LEI N.º 51/2018 DE 16 DE AGOSTO;
- 3 PEDIDO DE AUTORIZAÇÃO GENÉRICA PARA AUTORIZAR A CELEBRAÇÃO DE CONTRATOS DE DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIAS ENTRE A CÂMARA MUNICIPAL E O ESTADO E ENTRE A CÂMARA MUNICIPAL E A ENTIDADE INTERMUNICIPAL E AUTORIZAR A CELEBRAÇÃO E DENÚNCIA DE CONTRATOS DE DELEGAÇÃO DE COMPETÊNCIAS E DE ACORDOS DE EXECUÇÃO ENTRE A CÂMARA MUNICIPAL E AS JUNTAS DE FREGUESIA DE ACORDO COM O ESTIPULADO NA ALÍNEA K) N.º 1 DO ARTIGO 25.º E ALÍNEA M) DO N.º 1 DO ARTIGO 33.º DA LEI N.º 75/2013, DE 12 DE SETEMBRO.

# PROPOSTAS

- 4 Autorização prévia da Assembleia Municipal para a assunção de compromissos plurianuais, independentemente da sua forma jurídica. Considerando que a Câmara Municipal necessita de realizar novos contratos de aquisição de bens e serviços, bem como realização de contratos de empreitadas, por um prazo que pode ultrapassar o ano de 2020, para todos os projetos que constando do Orçamento e das GOP's (Grandes Opções do Plano) tenham no mesmo documento caracter plurianual, ou não o tendo, se verifique, na sua contratualização, incidência plurianual de acordo com o previsto na Lei n.º 8/2012, de 21 de Fevereiro (caso aplicável, em função do disposto na Lei do Orçamento do Estado para 2020).

# OBRIGADO PELA ATENÇÃO

O Presidente da Câmara

José Eduardo Ferreira