



RELATÓRIO DE GESTÃO

Exercício de 2006

**ANÁLISE FINANCEIRA****RECEITA**

Unidade: Euros

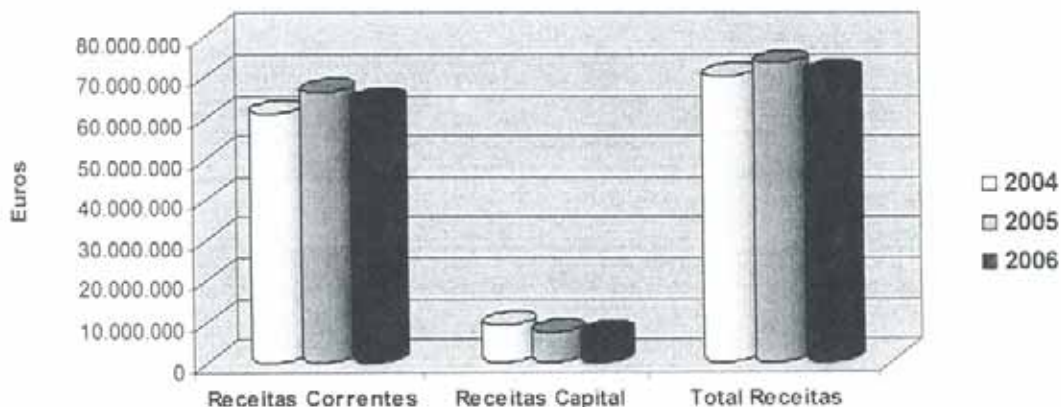
		Orçamento	Executada	Saldo	% Exec.
Receitas	Correntes	83.433.426,00	64.084.169,35	-19.349.256,65	76,81%
	Capital	14.373.659,00	6.785.741,23	-7.587.917,77	47,21%
	Total	97.807.085,00	70.869.910,58	-26.937.174,42	72,46%

No decurso do ano de 2006, foram arrecadadas receitas no valor de 70.869.911 euros, tendo-se verificado uma diminuição em relação ao exercício de 2005 de 3,7 %.

O total da receita arrecadada, divide-se em 90,43 % para as Receitas Correntes e, 9,57 % para as Receitas de Capital.

Unidade: Euros

Designação	Exercícios				
	2004	2005	2006		
			Valor	Peso	Δ 2005/2006
Receitas Correntes	61.164.080	66.358.435	64.084.169	90,43%	-3,43%
Receitas Capital	9.126.880	7.231.219	6.785.741	9,57%	-6,16%
Total Receitas	70.290.960	73.589.654	70.869.911	100,00%	-3,70%





Nas Receitas Correntes, verificou-se uma diminuição de 3,43 %, ocorrendo o maior desvio a nível da cobrança do Impostos Indirectos, com menos 26,87 % em relação ao exercício do ano anterior. Por outro lado, a cobrança dos Impostos Directos registou um acréscimo na ordem dos 4,61 %, sendo esta rubrica, a maior fonte de receita do Município, representando 38,01 % do total da receita Municipal.

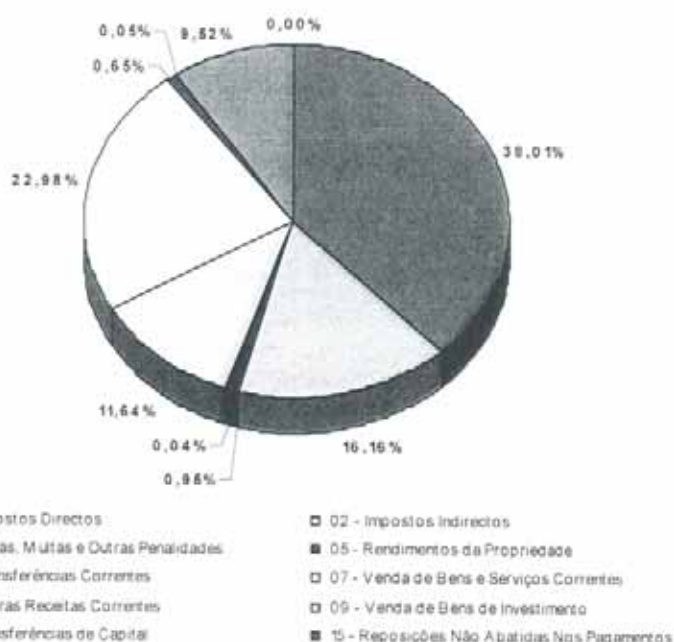
RECEITA POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA

Unidade: Euros

Designação	Exercício 2005		Exercício 2006		Variação	
	Valor	(%)	Valor	(%)	Valor	(%)
Receita Corrente						
01 - Impostos Directos	25.752.433,30	34,99%	26.940.054,32	38,01%	1.187.621,02	4,61%
02 - Impostos Indirectos	15.656.027,71	21,27%	11.449.918,64	16,16%	-4.206.109,07	-26,87%
04 - Taxas, Multas e Outras Penalidades	717.861,86	0,98%	675.171,79	0,95%	-42.690,07	-5,95%
05 - Rendimentos da Propriedade	39.169,96	0,05%	29.254,20	0,04%	-9.915,76	-25,31%
06 - Transferências Correntes	8.290.611,38	11,27%	8.247.603,74	11,64%	-43.007,64	-0,52%
07 - Venda de Bens e Serviços Correntes	14.560.429,17	19,79%	16.282.723,03	22,98%	1.722.293,86	11,83%
08 - Outras Receitas Correntes	1.341.901,29	1,82%	459.443,63	0,65%	-882.457,66	-65,76%
Receita Capital						
09 - Venda de Bens de Investimento	22.500,00	0,03%	36.725,00	0,05%	14.225,00	63,22%
10 - Transferências de Capital	7.188.037,65	9,77%	6.748.031,63	9,52%	-440.006,02	-6,12%
12 - Passivos Financeiros						
13 - Outras Receitas de Capital						
15 - Reposições Não Abatidas Nos Pagamentos	20.681,49	0,03%	984,60	0,00%	-19.696,89	-95,24%
Receita Total	73.589.653,81	100,00%	70.869.910,58	100,00%	-2.719.743,23	-3,70%



Distribuição Percentual das Receitas



DESPESA

Unidade: Euros

		Orçamento	Executada	Saldo	% Exec.
Despesas	Correntes	43.967.734,83	36.935.033,74	-7.032.701,09	84,00%
	Capital	53.839.350,17	32.840.679,94	-20.998.670,23	61,00%
	Total	97.807.085,00	69.775.713,68	-28.031.371,32	71,34%

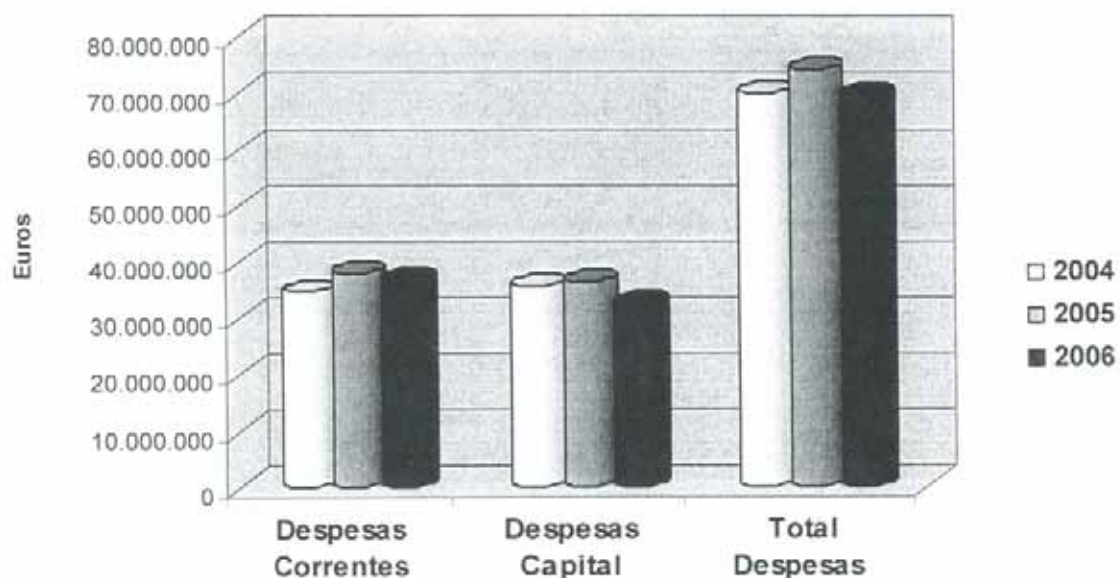
As Despesas realizadas no ano 2006 totalizam 69.775.714 euros, verificando-se uma diminuição de 6.57 %, comparativamente aos valores do exercício do ano anterior.

O total da Despesa reparte-se em 36.935.034 euros para as Despesas Correntes, sendo 52,9 % do total da despesa, e 32.840.680 euros para as Despesas de Capital, que representam 47,07 % da despesa total.



Unidade: Euros

Designação	Exercícios				
	2004	2005	2006		
			Valor	Peso	Δ 2005/2006
Despesas Correntes	34.811.609	38.096.970	36.935.034	52,93%	-3,05%
Despesas Capital	35.670.132	36.583.286	32.840.680	47,07%	-10,23%
Total Despesas	70.481.741	74.680.256	69.775.714	100,00%	-6,57%



Na análise da Despesa Corrente, verifica-se uma diminuição generalizada, evidenciando-se as despesas provenientes da Aquisição de Bens e Serviços, e de Outras Despesas Correntes.



As Despesas de Capital sofreram uma redução de 10,23 % em relação ao exercício do ano de 2005, onde se destacam as despesas com as Aquisições de Bens de Capital, onde ocorreu uma redução de 3.462.413,42 euros. Quanto aos Activos Financeiros, sofreram um acréscimo de 97,97 %, derivado à Realização do Capital Social da SIMARSUL – Sistema Integrado Multimunicipal de Águas Residuais da Península de Setúbal, SA, , que totalizou em 2006 1.327.980,00 euros.

DESPESA POR CLASSIFICAÇÃO ECONÓMICA

Unidade: Euros

Designação	Exercício 2005		Exercício 2006		Variação	
	Valor	(%)	Valor	(%)	Valor	(%)
Despesa Corrente						
01 - Pessoal	29.950.171,87	40,10%	29.765.774,20	42,66%	-184.397,67	-0,62%
02 - Aquisição de Bens e Serviços	5.976.375,47	8,00%	5.182.944,54	7,43%	-793.430,93	-13,28%
03 - Juros e Outros Encargos	1.098.665,00	1,47%	1.135.906,23	1,63%	37.241,23	3,39%
04 - Transferências Correntes	207.011,47	0,28%	187.827,35	0,27%	-19.184,12	-9,27%
05 - Subsídios			13.613,96	0,02%		
06 - Outras Despesas Correntes	864.746,32	1,16%	648.967,46	0,93%	-215.778,86	-24,95%
Despesa Capital						
07 - Aquisições de Bens de Capital	17.980.436,45	24,08%	14.518.023,03	20,81%	-3.462.413,42	-19,26%
08 - Transferências de Capital	6.272.591,71	8,40%	4.764.237,88	6,83%	-1.508.353,83	-24,05%
09 - Activos Financeiros	670.792,87	0,90%	1.327.980,00	1,90%	657.187,13	97,97%
10 - Passivos Financeiros	5.456.320,29	7,31%	3.398.658,70	4,87%	-2.057.661,59	-37,71%
11 - Outras Despesas de Capital	6.203.144,62	8,31%	8.831.780,33	12,66%	2.628.635,71	42,38%
Despesa Total	74.680.256,07	100,00%	69.775.713,68	100,00%	-4.918.156,35	-6,59%

Verificou-se que as Despesas de Pessoal representam 42,66 %, sendo a rubrica com maior significado.

As Despesas de Investimento directo representam 20,81 %. A rubrica Outras Despesas de Capital representa 12,66 %, devendo-se essencialmente ao pagamento das participações referentes à participação do Município do Seixal, na SIMARSUL, SA, assim como ao pagamento das infraestruturas eléctricas à EDP – Distribuição de Energia, SA

**DIVIDAS A TERCEIROS**

Nas Dividas a Terceiros, verificou-se uma redução na ordem dos 17,72 %, passando de 16.495.377,58 euros em 2005, para 13.572.629,05 euros em 2006.

Unidade: Euros

Designação	Exercício			Variação 2005/2006	
	2004	2005	2006	Valor	%
Fornecedores c/c - Mercado Nac.	3.951.674,53	9.282.250,90	7.297.906,28	-1.984.344,62	-21,38%
Forneced. c/c - Mercado Intracom.	0,00	3.335,00	10.701,00	7.366,00	220,87%
Fornecedores Imobilizado c/c	2.186.073,13	6.463.330,53	5.068.370,88	-1.394.959,65	-21,58%
Outros Credores	1.333.574,35	746.461,15	1.195.650,89	449.189,74	60,18%
TOTAL	7.471.322,01	16.495.377,58	13.572.629,05	-2.922.748,53	-17,72%

Também no que respeita às Dividas a Terceiros – Médio e Longo Prazo - Instituições de Crédito, verificou-se uma diminuição de 7,98%, no stock da dívida que passou de 42.582.609,18 euros em 2005, para 39.183.950,50 euros no ano 2006.

Unidade: Euros

Instituições de Crédito	Exercício			Variação 2005/2006	
	2004	2005	2006	Valor	%
Caixa Geral de Depósitos	40.562.112,92	35.815.614,32	33.136.278,21	-2.679.336,11	-7,48%
Banco BPI	7.476.916,55	6.766.994,86	6.047.672,29	-719.322,57	-10,63%
TOTAL	48.039.029,47	42.582.609,18	39.183.950,50	-3.398.658,68	-7,98%



DIVIDAS DE TERCEIROS

As Dividas de Terceiros à Autarquia verificaram um acréscimo de 370,69 %, relativamente ao exercício anterior, representando 20.127.216,35 euros em 2006.

Unidade: Euros

Designação	Exercício 2004		Exercício 2005		Exercício 2006		Variação 2005/2006	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Consumo de Água	1.222.363,89	37,30%	1.724.574,44	40,33%	2.288.281,32	11,37%	563.706,88	32,69%
Aluguer de Contador	408.038,77	12,45%	521.907,29	12,21%	629.023,92	3,13%	107.116,63	20,52%
Saneamento	1.274.722,41	38,90%	1.502.171,61	35,13%	1.758.020,36	8,73%	255.848,75	17,03%
Taxas de Urbanismo	25.395,48	0,78%	4.050,00	0,09%	4.050,00	0,02%	0,00	0,00%
Comparticipação de Infraestruturas	52.548,23	1,60%	52.548,23	1,23%	50.218,23	0,25%	-2.330,00	-4,43%
Edificação e Urbanização	45.699,60	1,39%	45.332,40	1,06%	55.891,73	0,28%	10.559,33	23,29%
Infraestr. suportadas por particulares	29.464,22	0,90%	29.464,22	0,69%	28.153,29	0,14%	-1.310,93	-4,45%
Publicidade	11.293,73	0,34%	11.293,73	0,26%		0,00%	-11.293,73	-100,00%
Outros	225,71	0,01%	225,71	0,01%	225,71	0,00%	0,00	0,00%
RSU Doméstico - Fixos	18.695,93	0,57%	34.210,90	0,80%	48.641,47	0,24%	14.430,57	42,18%
RSU Doméstico - Variáveis	64.808,21	1,98%	123.450,34	2,89%	176.504,96	0,88%	53.054,62	42,98%
RSU Industriais - Fixos	102,84	0,00%	232,03	0,01%	309,15	0,00%	77,12	33,24%
RSU Industriais - Variáveis	2.841,32	0,09%	7.975,98	0,19%	9.567,82	0,05%	1.591,84	19,96%
RSU Comerciais - Fixos	2.302,17	0,07%	4.891,59	0,11%	7.787,50	0,04%	2.895,91	59,20%
RSU Comerciais - Variáveis	18.641,53	0,57%	39.723,15	0,93%	65.045,04	0,32%	25.321,89	63,75%
RSU - Outros	23.680,87	0,72%	47.313,00	1,11%	72.914,79	0,36%	25.601,79	54,11%
Obras Efectuadas P/ conta terceiros	75.855,70	2,32%	64.695,52	1,51%	63.958,33	0,32%	-737,19	-1,14%
Licenças de Ruído	0,00	0,00%	1.329,04	0,03%	12.572,00	0,06%	11.242,96	845,95%
Horário de Funcionamento	0,00	0,00%	35,92	0,00%	26,94	0,00%	-8,98	-25,00%
Licenças de Publicidade	0,00	0,00%	22.177,33	0,52%	60.485,50	0,30%	38.308,17	172,74%
Outras Reparações	0,00	0,00%	2.536,74	0,06%	10.013,19	0,05%	7.476,45	294,73%
Seminários	0,00	0,00%	325,38	0,01%	294,88	0,00%	-30,50	-9,37%
Recolhas Especiais de Resíduos	0,00	0,00%	742,52	0,02%	2.441,83	0,01%	1.699,31	228,86%
Venda de Livros	0,00	0,00%	78,54	0,00%		0,00%	-78,54	-100,00%
Rendas - Comerciais	0,00	0,00%	13.127,46	0,31%	11.745,58	0,06%	-1.381,88	-10,53%
Rendas - Terrenos	0,00	0,00%	21.714,11	0,51%	19.635,09	0,10%	-2.079,02	-9,57%
Ocupação do Espaço Público	0,00	0,00%		0,00%	14.751.163,77	73,29%	14.751.163,77	73,29%
Danos no Património	0,00	0,00%		0,00%	154,21	0,00%	154,21	0,00%
Licenças de Recinto	0,00	0,00%		0,00%	89,74	0,00%	89,74	0,00%
TOTAL	3.276.680,61	100,00%	4.276.127,18	100,00%	20.127.216,35	100,00%	15.851.089,17	370,69%



A dívida de Terceiros ao Município, teve um acréscimo substancial, devido aos montantes não pagos pelos operadores de comunicações, designadamente, EDP SA, Cabovisão SA, PT Comunicações SA, entre outros que ocupam o espaço Municipal, sendo neste momento de 14.751.163,77 euros.

O valor da dívida de terceiros ao Município é superior em 17 % ao valor da dívida do Município a fornecedores.

INDICADORES ESTRUTURAIS

Rácios	Exercícios					
	2004		2005		2006	
$\frac{\text{Despesas com Pessoal}}{\text{Despesas Totais}}$	<u>27.667.512,11</u> 70.481.741,21	39,25%	<u>29.950.171,87</u> 74.680.256,07	40,10%	<u>29.765.774,20</u> 69.775.713,68	42,66%
$\frac{\text{Despesas com Pessoal}}{\text{Receitas Correntes}}$	<u>27.667.512,11</u> 61.164.080,00	45,23%	<u>29.950.171,87</u> 66.358.434,67	45,13%	<u>29.765.774,20</u> 64.084.169,35	46,45%
$\frac{\text{Despesas Correntes}}{\text{Receitas Correntes}}$	<u>34.811.609,32</u> 61.164.079,00	56,92%	<u>38.096.970,00</u> 66.358.435,00	57,41%	<u>36.935.033,74</u> 64.084.169,35	57,64%
$\frac{\text{Despesas Capital}}{\text{Receitas Capital}}$	<u>35.670.131,89</u> 9.126.880,00	390,83%	<u>36.583.285,94</u> 7.231.219,14	505,91%	<u>32.840.679,94</u> 6.785.741,23	483,97%
$\frac{\text{Investimentos}}{\text{Receitas Totais}}$	<u>14.501.293,50</u> 70.290.960,00	20,63%	<u>17.980.436,45</u> 73.589.653,81	24,43%	<u>13.346.966,76</u> 70.869.910,58	18,83%
$\frac{\text{Investimentos}}{\text{Despesas Capital}}$	<u>14.501.293,50</u> 35.670.132,00	40,65%	<u>17.980.436,45</u> 36.583.285,94	49,15%	<u>13.346.966,76</u> 32.840.679,94	40,64%
$\frac{\text{Investimentos}}{\text{Despesas Totais}}$	<u>16.282.985,11</u> 70.481.741,00	23,11%	<u>17.980.436,45</u> 74.680.256,07	24,08%	<u>14.518.023,03</u> 69.775.713,68	20,81%

Todos os indicadores económico / financeiros cumprem o estipulado na legislação em vigor para as Autarquias e estão todos equilibrados, do ponto de vista de gestão.



Propõe-se que o resultado líquido do exercício de 2006 seja distribuído nos seguintes termos:

Aplicação do Resultado Líquido do Exercício de 2006

Unidade: Euros

Designação	Montante
Resultado Líquido do Exercício de 2006	29.327.506,22 €
Reforço Mínimo de 5% para as Reservas Legais	1.466.375,31 €
Reforço do Património	27.861.130,91 €