

Município de Sabrosa
Aos Órgãos:
Executivo e Deliberativo

Assunto: Informação semestral sobre a situação económica, financeira e orçamental relativa ao 2.º semestre de 2018

Ex.mos Senhores:

Nos termos da alínea d) do n.º 2 do Artigo 77 da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, vimos, por este meio, apresentar informação económica, financeira e orçamental do Município, sobre a sua situação no final do primeiro semestre de 2018, designadamente:

- Balanço;
- Demonstração dos resultados;
- Indicadores económicos e financeiros;
- Indicadores de execução orçamental.

Apresentamos os nossos melhores cumprimentos.

Porto, 28 de março de 2019

BALANÇO - CONTAS DO ATIVO

Município de Sabrosa

DESCRIÇÃO	31/12/2018		31/12/2017		Variação	
	Valor	%	Valor	%	Algébrica	Relativa
ATIVO FIXO LÍQUIDO (M.L.P.)	30.395.960 €	34,29%	31.517.515 €	36,28%	-1.121.555 €	-3,56%
Imobilizado Líquido	30.395.960 €	34,29%	31.517.515 €	36,28%	-1.121.555 €	-3,56%
Bens do Domínio Público	59.572.748 €	67,20%	58.371.156 €	67,19%	1.201.592 €	2,06%
Amortizações Acumuladas	46.559.956 €	52,52%	44.630.234 €	51,38%	1.929.723 €	4,32%
Diferença	13.012.791 €	14,68%	13.740.922 €	15,82%	-728.131 €	-5,30%
Imobilizações Incorpóreas	1.324.790 €	1,49%	1.205.830 €	1,39%	118.960 €	9,87%
Amortizações Acumuladas	1.104.716 €	1,25%	1.011.761 €	1,16%	92.955 €	9,19%
Diferença	220.074 €	0,25%	194.069 €	0,22%	26.005 €	13,40%
Imobilizado Corpóreo	24.621.027 €	27,77%	24.385.070 €	28,07%	235.957 €	0,97%
Amortizações Acumuladas	7.827.840 €	8,83%	7.312.133 €	8,42%	515.707 €	7,05%
Diferença	16.793.187 €	18,94%	17.072.938 €	19,65%	-279.751 €	-1,64%
Investimentos Financeiros	369.908 €	0,42%	509.586 €	0,59%	-139.678 €	-27,41%
Amortizações Acumuladas	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Diferença	369.908 €	0,42%	509.586 €	0,59%	-139.678 €	-27,41%
Dívidas de Terceiros a M.L.P.	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
ATIVO CIRCULANTE LÍQUIDO (C.P.)	2.712.878 €	3,06%	2.356.913 €	2,71%	355.965 €	15,10%
Existências	59.901 €	0,07%	59.780 €	0,07%	121 €	0,20%
Matérias primas subsidiárias e consumo	59.901 €	0,07%	59.780 €	0,07%	121 €	0,20%
Produtos e trabalhos em curso	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Subprodutos, desperdícios e resíduos e refugos	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Produtos acabados e intermédios	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Mercadorias	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Adiantamentos por conta de compras	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Provisões para depreciação existências	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Diferença	59.901 €	0,07%	59.780 €	0,07%	121 €	0,20%
Dívidas de terceiros a C.P.	1.394.560 €	1,57%	1.465.096 €	1,69%	-70.536 €	-4,81%
Empréstimos concedidos	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Clientes, contribuintes e utentes	76.068 €	0,09%	55.974 €	0,06%	20.094 €	35,90%
Provisões para cobranças duvidosas	48.727 €	0,05%	42.265 €	0,05%	6.462 €	15,29%
Diferença	27.340 €	0,03%	13.709 €	0,02%	13.632 €	99,44%
Devedores execução orçamental	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Adiantamentos a fornecedores	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Estado outros entes públicos	36.267 €	0,04%	19.110 €	0,02%	17.157 €	89,78%
Outros devedores	1.330.952 €	1,50%	1.432.277 €	1,65%	-101.325 €	-7,07%
Provisões outras dívidas terceiros	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Diferença	1.367.220 €	1,54%	1.451.388 €	1,67%	-84.168 €	-5,80%
Títulos negociáveis	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Outras aplicações	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Provisões aplicações de tesouraria	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Diferença	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Disponibilidades	583.144 €	0,66%	790.612 €	0,91%	-207.468 €	-26,24%
Outros depósitos bancários	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Depósitos à ordem	582.494 €	0,66%	789.245 €	0,91%	-206.751 €	-26,20%
Caixa	650 €	0,00%	1.367 €	0,00%	-717 €	-52,44%
Acréscimos e diferimentos	675.272 €	0,76%	41.424 €	0,05%	633.848 €	1530,14%
1 - Acréscimos de proveitos	656.835 €	0,74%	20.870 €	0,02%	635.965 €	3047,20%
2 - Custos diferidos	18.437 €	0,02%	20.554 €	0,02%	-2.116 €	-10,30%
TOTAL DO ATIVO LÍQUIDO	33.108.838 €	37,35%	33.874.428 €	38,99%	-765.590 €	-2,26%
Total de Amortizações	55.492.512 €	62,60%	52.954.127 €	60,96%	2.538.385 €	4,79%
Total Provisões	48.727 €	0,05%	42.265 €	0,05%	6.462 €	15,29%
Soma	55.541.239 €	62,65%	52.996.392 €	61,01%	2.544.847 €	4,80%
TOTAL DO ATIVO BRUTO	88.650.077 €	100,00%	86.870.821 €	100,00%	1.779.257 €	2,05%

BALANÇO - CONTAS DOS FUNDOS PRÓPRIOS E DO PASSIVO

Município de Sabrosa

Descrição	31/12/2018		31/12/2017		Variação	
	Valor	%	Valor	%	Algébrica	Relativa
FUNDOS PRÓPRIOS	19.881.151 €	60,05%	20.572.232 €	60,73%	-691.081 €	-3,36%
Património	38.182.380 €	192,05%	38.182.380 €	185,60%	0 €	0,00%
Ajustamentos partes capital em empresas	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Reservas reavaliação	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Reservas	226.895 €	1,14%	226.895 €	1,10%	0 €	0
Resultados transitados	-17.310.272 €	-87,07%	-16.583.182 €	-80,61%	-727.091 €	4,38%
Resultado líquido do exercício	-1.217.851 €	-6,13%	-1.253.861 €	-6,09%	36.010 €	-2,87%
PASSIVO	13.227.687 €	39,95%	13.302.196 €	64,66%	-74.510 €	-0,56%
Passivo M.L.P.	2.364.804 €	17,88%	2.552.095 €	12,41%	-187.290 €	-7,34%
Empréstimos obtidos	1.865.555 €	78,89%	2.025.504 €	9,85%	-159.949 €	-7,90%
Fornecedores imobilizado	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Provisões para riscos e encargos	484.400 €	20,48%	358.128 €	1,74%	126.272 €	35,26%
Credores Diversos	14.850 €	0,63%	168.463 €	0,82%	-153.613 €	-91,18%
Capitais circulantes (C.P.)	10.862.882 €	54,64%	10.750.101 €	52,26%	112.782 €	1,05%
Passivo de C.P.	650.869 €	4,92%	832.315 €	4,05%	-181.446 €	-21,80%
Empréstimos obtidos	159.383 €	24,49%	333.404 €	1,62%	-174.020 €	-52,20%
Dívidas correntes a terceiros	491.486 €	75,51%	498.912 €	2,43%	-7.426 €	-1,49%
Acréscimos e diferimentos	10.212.013 €	1568,98%	9.917.785 €	48,21%	294.228 €	2,97%
1 - Acréscimos de custos	488.028 €	4,78%	448.342 €	2,18%	39.686 €	8,85%
2 - Proveitos diferidos	9.723.985 €	95,22%	9.469.445 €	46,03%	254.540 €	2,69%
FUNDOS PRÓPRIOS MAIS PASSIVO	33.108.838 €	100,00%	33.874.428 €	164,66%	-765.589 €	-2,26%

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Município de Sabrosa

Descrição	31/12/2018		31/12/2017		Variação		
	Valor	%	Valor	%	Algébrica	Relativa	
CUSTOS E PERDAS							
Custo mercadorias vendidas e matérias primas consumidas	381.499 €	5,34%	299.469 €	4,84%	82.029 €	27,39%	
Mercadorias	276.733 €	3,88%	196.921 €	3,19%	79.812 €	40,53%	
Matérias primas	104.765 €	1,47%	102.548 €	1,66%	2.217 €	2,16%	
Fornecimentos e serviços externos	1.944.101 €	27,23%	1.987.999 €	32,16%	-43.898 €	-2,21%	
Transferências e subsídios correntes concedidos	572.964 €	8,02%	586.672 €	9,49%	-13.708 €	-2,34%	
Soma	2.898.564 €	40,59%	2.874.141 €	46,50%	24.424 €	0,85%	
Custos com pessoal:	2.975.081 €	41,66%	2.495.163 €	40,37%	479.919 €	19,23%	
Remunerações	2.362.489 €	33,08%	1.993.669 €	32,25%	368.820 €	18,50%	
Encargos sobre remunerações	498.721 €	6,98%	435.300 €	7,04%	63.421 €	14,57%	
Outros encargos sociais	113.872 €	1,59%	66.194 €	1,07%	47.678 €	72,03%	
Amortizações do exercício	2.609.473 €	36,54%	2.648.381 €	42,85%	-38.908 €	-1,47%	
Provisões do exercício	138.118 €	1,93%	173.749 €	2,81%	-35.631 €	-20,51%	
Outros custos e perdas operacionais	62.142 €	0,87%	26.453 €	0,43%	35.689 €	134,91%	
Soma (A)	8.683.379 €	121,60%	8.217.886 €	132,95%	465.493 €	5,66%	
Custos e perdas financeiras	11.558 €	2102,48%	9.171 €	2462,81%	2.387 €	26,03%	
Soma (C)	8.694.936 €	121,75%	8.227.057 €	133,09%	467.880 €	5,69%	
Custos e perdas extraordinárias	88.877 €	20,93%	165.792 €	17,31%	-76.915 €	-46,39%	
Soma (E)	8.783.813 €	116,10%	8.392.849 €	117,56%	390.964 €	4,66%	
Imposto sobre o rendimento do exercício	-1.217.851 €	-16,10%	-1.253.861 €	-17,56%	36.010 €	2,87%	
Soma (G)	8.783.813 €	116,10%	8.392.849 €	117,56%	390.964 €	4,66%	
Resultado líquido do exercício	-1.217.851 €	-16,10%	-1.253.861 €	-17,56%	36.010 €	2,87%	
Totais	7.565.962 €	100,00%	7.138.988 €	100,00%	426.974 €	5,98%	
PROVEITOS E GANHOS							
Vendas de mercadorias e produtos	116.767 €	1,54%	183.013 €	2,56%	-66.247 €	-36,20%	
Prestações de serviços	668.131 €	8,83%	470.977 €	6,60%	197.153 €	41,86%	
Variação da produção	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	
Trabalhos para própria empresa	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	
Impostos e taxas	1.156.742 €	15,29%	327.427 €	4,59%	829.315 €	253,28%	
Proveitos suplementares	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	
Transferências	5.199.176 €	68,72%	5.199.627 €	72,83%	-451 €	-0,01%	
Outros proveitos e ganhos operacionais	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	
Soma (B)	7.140.815 €	94,38%	6.181.044 €	86,58%	959.771 €	15,53%	
Proveitos e ganhos financeiros	550 €	0,01%	372 €	0,01%	177 €	47,62%	
Soma (D)	7.141.365 €	94,39%	6.181.417 €	86,59%	959.948 €	15,53%	
Proveitos e ganhos extraordinários	424.597 €	5,61%	957.571 €	13,41%	-532.974 €	-55,66%	
Soma (F)	7.565.962 €	100,00%	7.138.988 €	100,00%	426.974 €	5,98%	
RESULTADOS							
Resultados operacionais	(B-A)	-1.542.563 €	-20,39%	-2.036.841 €	-28,53%	494.278 €	24,27%
Resultados financeiros	(D-B)-(C-A)	-11.008 €	-0,15%	-8.798 €	-0,12%	-2.209 €	-25,11%
Resultados correntes	(D-C)	-1.553.571 €	-20,53%	-2.045.640 €	-28,65%	492.069 €	24,05%
Resultado líquido do exercício	(F-G)	-1.217.851 €	-16,10%	-1.253.861 €	-17,56%	36.010 €	2,87%

1 - INDICADORES ECONÓMICOS

Município de Sabrosa

1.1 - Dos Proveitos	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
Vendas (c/711) / Proveitos totais	1,54%	2,56%	-1,02%	-39,80%
Prestações de serviços e (c/712+c/713+c/714) / Proveitos totais	8,83%	6,60%	2,23%	33,85%
Impostos e taxas (c/72) / Proveitos totais	15,29%	4,59%	10,70%	233,35%
Proveitos suplementares (73) / Proveitos totais	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Transferências e subsídios recebidos (c/74) / Proveitos totais	68,72%	72,83%	-4,12%	-5,65%
Trabalhos própria empresa(c/75) / Proveitos totais	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Proveitos operacionais / Proveitos totais	94,38%	86,58%	7,80%	9,01%
Proveitos financeiros (c/78) / Proveitos totais	0,01%	0,01%	0,00%	0,00%
Proveitos extraordinários (c/79) / Proveitos totais	5,61%	13,41%	-7,80%	-58,16%
1.2 - Dos Custos	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
CMCV(61)/Custos totais	4,34%	3,57%	0,78%	21,72%
FSE (62) / Custos totais	22,13%	23,69%	-1,55%	-6,56%
Transferências e subsídios concedidos (63) / Custos totais	6,52%	6,99%	-0,47%	-6,68%
Custos com pessoal (64) / Custos totais	33,87%	29,73%	4,14%	13,93%
Outros custos operacionais (65) / Custos totais	0,71%	0,32%	0,39%	124,46%
Amortizações (66) / Custos totais	29,71%	31,56%	-1,85%	-5,85%
-Amortizações domínio público/ Custos totais	21,97%	24,17%	-2,20%	-9,11%
-Amortizações domínio privado/ Custos totais	7,74%	7,38%	0,36%	4,81%
Provisões	-11,34%	-13,86%	2,52%	0,00%
Custos financeiros (68) / Custos totais	0,13%	0,11%	0,02%	20,42%
Custos extraordinários (69) / Custos totais	1,01%	1,98%	-0,96%	-48,78%
Custos operacionais/ Custos totais	98,86%	97,92%	0,94%	0,96%
1.3 - De resultados e outras situações	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
Resultados do exercício/ Proveitos totais	-16,10%	-17,56%	1,47%	0,00%
Resultados operacionais/ Proveitos operacionais	-21,60%	-32,95%	11,35%	0,00%
Resultados correntes/ Proveitos correntes	-21,75%	-33,09%	11,34%	0,00%
Custos operacionais/ Proveitos operacionais	121,60%	132,95%	-11,35%	-8,54%
Custo total com o pessoal	2.975.081 €	2.495.163 €	479.919 €	19,23%
Custo total com o pessoal/Proveitos operacionais	41,66%	40,37%	1,30%	3,21%
Custo total mensal médio do pessoal per capita (funcion e memb órgãos Autárq.)	1.733,73 €	1.474,68 €	259,05 €	17,57%
Pessoal ao serviço do município	143	141	2	1,42%

2 - INDICADORES FINANCEIROS

Município de Sabrosa

2.1 - De estrutura dos balanços				
2.1.1 - Dos ativos	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
Ativo fixo líquido / Ativo líquido total	91,81%	93,04%	-1,24%	-1,33%
Bens do domínio público líquidos / Ativo fixo líquido total	42,81%	43,60%	-0,79%	-1,80%
Imobilizado corporeo líquido/ Ativo fixo líquido total	55,25%	54,17%	1,08%	1,99%
Imobilizado financeiro líquido/ Ativo fixo líquido total	1,22%	1,62%	-0,40%	-24,73%
Imobilizado incorpóreo líquido/ Ativo fixo líquido total	0,72%	0,62%	0,11%	0,00%
Ativo circulante líquido/ Ativo líquido total	8,19%	6,96%	1,24%	17,76%
2.1.2 - Dos fundos próprios e do passivo				
	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
Fundos próprios / Ativo líquido total (grau de autonomia financeira)	60,05%	60,73%	-0,68%	-1,12%
Fundos próprios / Passivo (grau de solvabilidade geral)	150,30%	154,65%	-4,35%	-2,81%
Património / Fundos próprios (estrutura capitais próprios)	192,05%	185,60%	6,45%	3,48%
Património / Ativo líquido total	115,32%	112,72%	2,61%	2,31%
Passivo / Ativo líquido total	39,95%	39,27%	0,68%	1,74%
Passivo de M.L.P./ Ativo fixo líquido	7,78%	8,10%	-0,32%	-3,92%
Passivo C.P. / Ativo circulante líquido	23,99%	35,31%	-11,32%	-32,06%
Acréscimos e diferimentos(H) / Ativo líquido total	30,84%	29,28%	1,57%	5,35%
Dívidas à banca a M.L.P. / Passivo M.L.P.	78,89%	79,37%	-0,48%	-0,60%
2.2 - De equilíbrio financeiro				
2.2.1 - A curto prazo				
	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
Grau de solvência técnica (ativo circulante / passivo C.P.)	416,81%	283,18%	133,63%	47,19%
Grau de autonomia financeira (fundos próprios / ativo líquido total)	60,05%	60,73%	-0,68%	-1,12%
Fundo de maneo patrimonial (ativo circulante - passivo curto prazo) (em Euros)	-8.150.005 €	-8.393.189 €	243.184 €	-2,90%
Fundo de maneo patrimonial (ativo circulante / passivo curto prazo) (%)	416,81%	283,18%	133,63%	47,19%
2.2.2 - A médio/Longo prazo				
	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
Fundo de maneo funcional (ativo fixo/capitais permanentes) (%)	136,64%	136,30%	0,34%	0,25%
Fundo de maneo funcional (ativo fixo -capitais permanentes)(valor)	8.150.005 €	8.393.189 €	-243.185 €	-2,9%
Passivo M.L.P. / Ativo fixo	7,78%	8,10%	-0,32%	-3,92%
Grau de cobertura do imobilizado (capitais permanentes / imobilizado líquido)	73,19%	73,37%	-0,18%	-0,25%
Nível global de endividamento (passivo / ativo líquido total)	39,95%	39,27%	0,68%	1,74%
2.3 - Da situação do endividamento				
2.3.1 - Empréstimos bancários				
	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
2.3.1.1 - Formalmente de curto prazo	159.383 €	333.404 €	-174.020 €	-52,20%
2.3.1.2 - Formalmente de medio e longo prazo	1.865.555 €	2.025.504 €	-159.949 €	-7,90%
2.3.1.3 - Outros de M.L.P.	0 €	0 €	0 €	0,00%
Soma	2.024.938 €	2.358.907 €	-333.969 €	-14,16%
2.3.2 - Dívidas a fornecedores:				
	31/12/2018	31/12/2017	Variação	
			Algébrica	Relativa
2.3.2.1 - Fornecedores c/c	0 €	0 €	0 €	0,00%
2.3.2.2 - Fornecedores de imobilizado c/c	0 €	0 €	0 €	0,00%
2.3.2.3 - Fornecedores de imobilizado - locação financeira	0 €	0 €	0 €	0,00%
2.3.2.4 - Fornecedores de imobilizado - C/ factoring	0 €	0 €	0 €	0,00%
soma	0 €	0 €	0 €	0,00%

3 - INDICADORES DA EXECUÇÃO E EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL
3.1 - Execução Orçamental das Receitas

Município de Sabrosa

Execução das Receitas	31/12/2018		31/12/2017		Variação	
	Valor	%	Valor	%	Algébrica	Relativa
Correntes						
Previsões iniciais (A)	6.475.979 €	99,40%	7.771.234 €	103,56%	-1.295.255 €	-16,67%
Previsões atuais (B)	6.515.122 €	100,60%	7.504.235 €	96,56%	-989.113 €	-13,18%
Diferença (B-A)	39.142 €	0,60%	-267.000 €	-3,44%	306.142 €	-114,66%
Receitas por cobrar no início do período	56.986 €	0,87%	52.428 €	0,70%	4.559 €	8,70%
Receitas liquidadas	6.629.848 €	101,76%	6.370.047 €	84,89%	259.800 €	4,08%
Receitas por liquidar	-114.726 €	-1,76%	1.134.188 €	15,11%	-1.248.914 €	-110,12%
Receitas cobradas liquidas	6.568.815 €	98,24%	6.352.770 €	98,91%	216.045 €	3,40%
Receitas por cobrar	75.629 €	1,13%	56.986 €	0,89%	18.643 €	32,72%
Capital						
Previsões iniciais (C)	2.773.791 €	110,18%	1.871.877 €	164,13%	901.915 €	48,18%
Previsões atuais (D)	2.517.589 €	90,76%	1.140.479 €	60,93%	1.377.111 €	120,75%
Diferença (D-C)	-256.202 €	-10,18%	-731.398 €	-64,13%	475.196 €	-64,97%
Receitas por cobrar no início do período	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Receitas liquidadas	1.153.105 €	45,80%	1.092.848 €	95,82%	60.257 €	5,51%
Receitas por liquidar	1.364.484 €	54,20%	47.630 €	4,18%	1.316.854 €	2764,73%
Receitas cobradas liquidas	1.153.105 €	100,00%	1.092.848 €	100,00%	60.257 €	5,51%
Receitas por cobrar	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Outras Receitas:						
Iniciais (E)	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Atuais (F)	499.885 €	0,00%	1.294.517 €	0,00%	794.633 €	61,38%
Diferença (F-E)	499.885 €	0,00%	1.294.517 €	0,00%	794.633 €	61,38%
Total receitas iniciais	9.249.771 €	97,03%	9.643.111 €	97,02%	-393.340 €	-4,08%
Total receitas atuais	9.532.596 €	103,06%	9.939.231 €	103,07%	-406.635 €	-4,09%
Diferença entre receitas atuais e iniciais	282.825 €	2,97%	296.120 €	2,98%	-13.295 €	-4,49%

3 - INDICADORES DA EXECUÇÃO E EQUILIBRIO ORÇAMENTAL
3.2 - Execução Orçamental das Despesas

Município de Sabrosa

Execução das Despesas	31/12/2018		31/12/2017		Variação	
	Valor	%	Valor	%	Algébrica	Relativa
Correntes:						
Previsões iniciais (A)	5.853.879 €	93,67%	6.422.235 €	104,31%	-568.356 €	-8,85%
Previsões atuais (B)	6.249.541 €	106,76%	6.156.760 €	95,87%	92.781 €	1,51%
Diferença (B-A)	395.662 €	6,76%	-265.475 €	-4,13%	661.136 €	-249,04%
Cabimentadas	6.097.726 €	97,57%	6.031.090 €	97,96%	66.635 €	1,10%
Por cabimentar	151.815 €	2,43%	125.670 €	2,04%	26.145 €	20,80%
Comprometidas	6.083.566 €	99,77%	5.997.108 €	99,44%	86.458 €	1,44%
Por comprometer	14.159 €	0,23%	33.982 €	0,56%	-19.823 €	-58,33%
Faturadas	5.819.826 €	95,66%	5.577.348 €	92,48%	242.478 €	4,35%
Por faturar	263.740 €	4,34%	419.760 €	6,96%	-156.020 €	-37,17%
Liquidadas	5.819.826 €	100,00%	5.522.547 €	99,02%	297.279 €	5,38%
Por liquidar	0 €	0,00%	54.801 €	0,98%	-54.801 €	-100,00%
Pagas	5.819.827 €	100,00%	5.522.547 €	99,02%	297.279 €	5,38%
Por pagar	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Capital:						
Previsões iniciais (C)	3.395.891 €	103,43%	3.220.376 €	84,14%	175.515 €	5,45%
Previsões atuais (D)	3.283.171 €	96,68%	3.827.185 €	118,84%	-544.015 €	-14,21%
Diferença(D-C)	-112.720 €	-3,32%	606.809 €	18,84%	-719.530 €	-118,58%
Cabimentadas	3.205.274 €	97,63%	3.755.211 €	98,12%	-549.937 €	-14,64%
Por cabimentar	77.897 €	2,37%	71.975 €	1,88%	5.922 €	8,23%
Comprometidas	3.162.099 €	98,65%	3.703.063 €	98,61%	-540.964 €	-14,61%
Por comprometer	43.175 €	1,35%	52.148 €	1,39%	-8.973 €	-17,21%
Faturadas	2.108.658 €	66,69%	2.750.108 €	74,27%	-641.450 €	-23,32%
Por faturar	1.053.441 €	33,31%	952.955 €	25,73%	100.486 €	10,54%
Liquidadas	2.108.658 €	100,00%	2.750.108 €	100,00%	-641.450 €	-23,32%
Por liquidar	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	-
Pagas	2.108.658 €	100,00%	2.750.108 €	100,00%	-641.450 €	-23,32%
Por pagar	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Totais						
Total das despesas iniciais	9.249.771 €	97,03%	9.642.611 €	96,58%	-392.840 €	-4,07%
Total das despesas atuais	9.532.712 €	103,06%	9.983.946 €	103,54%	-451.234 €	-4,52%
Diferença	282.941 €	2,97%	341.335 €	3,42%	-58.393 €	-17,11%