



MUNICÍPIO DE ALMEIRIM

PAEL – PROGRAMA II

ACOMPANHAMENTO E MONOTORIZAÇÃO

2014

Nota: Execução anual dos objetivos e medidas dos processos PAEL conforme previsto no artigo 12º da Lei Nº 43/2012 de 28 agosto, com base na execução orçamental antes de retificação e/ou apuramento.



Justificação dos Desvios

Medidas propostas no Plano de Ajustamento Financeiro (PAF)

Esta justificação aos desvios teve por base a análise conjugada da informação constante do Quadro III, em complemento com a candidatura apresentada e a informação já anteriormente reportada.

Receitas Correntes

Impostos Diretos

- Ano 2012

O desvio para menos de (-1.270.000,00 €) na receita de IMT, foi motivado pela retenção efetuada pela Administração Tributária, até à resolução do diferendo que opõe a SUMOL+COMPAL ao Estado Português.

O desvio para menos de (-119.009,26 Euros) na receita da Derrama, resulta da retração económica que afeta o País, e que o tecido empresarial de Almeirim, não foi exceção.

- Ano 2013

Os desvios acima comentados (IMT e Derrama), mantiveram a mesma tendência em 2013 (-1.042.976,54 €) e (-52.597,48 €), respectivamente, devido aos motivos já enunciados.

De salientar que as medidas de aumento de receitas preconizadas no PAF, nomeadamente o aumento do IMI, foi implementado com sucesso, em virtude da conclusão da avaliação dos prédios urbanos do Concelho nos termos do CIMI, o que permitiu superar as receitas previstas para 2012 e 2013, apesar de as previsões em PAF não contemplarem a aplicação da cláusula de salvaguarda, posteriormente concedida pelo Ministério das Finanças.

- Ano 2014

Só no final do 1º semestre ficou devolvido a retenção efectuada pela AT relativa à receita do IMT. Adicionalmente importa referir que os desvios no IMT e na Derrama, (-810.022,94 €) e (-100.995,47 €) respectivamente, mantêm a tendência de anos anteriores, pelos motivos já justificados.

10

O aumento do IMI continuou, pelo segundo ano consecutivo pelos motivos aludidos em 2013, com o alargamento da base tributável.

Taxas, multas e outras penalidades

Os desvios para menos registados em 2012, 2013 e 2014, de respectivamente (-57.656,78 €), (-155.613,63 €) e (-153.609,88 €), foram motivados pela retração da atividade económica com a diminuição da procura interna, do sector imobiliário em particular, mas também com reflexos na venda em feiras e mercados, razão pela qual os respectivos orçamentos (2012, 2013 e 2014) contemplaram esta diminuição.

Adicionalmente estava previsto em sede de candidatura a atualização do tarifário geral, em particular a publicidade e a ocupação de terrados em feiras e mercados, efectuada no decurso de 2014, mas sem efeitos visíveis.

Venda de Serviços

Os desvios negativos registados em 2012, 2013 e 2014, de respectivamente (-77.428,86 €), (-66.576,50 €) e (-98.513,63 €), foram motivados pela retração da atividade económica com a diminuição das verbas obtidas na recolha de RSU's cobrados e transferidos pela empresa concessionária do abastecimento de água e tratamento de esgotos na Região.

Despesas Correntes

Despesas com pessoal

As poupanças alcançadas em 2012, 2013 e 2014, de respectivamente (842.838,34 €), (546.651,83 €) e (252.820,87) e resultou da não renovação dos contratos a prazo, e da diminuição do pessoal do quadro, por via da aposentação. A poupança em custos com o pessoal foi maior do que a projetada no PAF, dado que apesar da manutenção do quadro de pessoal, incidiu sobre o mesmo uma redução de 2%, a que acresce os cortes determinados em Orçamento de Estado. Salienta-se a inclusão nas despesas com o pessoal das despesas com os programas emprego e a reposição dos subsídios de férias.

Transferências Correntes (Freguesias e Instituições sem fins lucrativos)

Decorrente da erosão da base de receitas próprias da maioria das instituições apoiadas, houve necessidade de reverter os cortes efectuados a partir de Setembro de 2012 a que acresce a necessidade de reforçar esta verba por via das novas atribuições concedidas às

entidades que passaram a ter a responsabilidade pela gestão dos novos equipamentos (Infantário, Centro de Dia e Casa da Cultura das Fazendas de Almeirim).

Adicionalmente o reforço de competências das Juntas de Freguesia através dos acordos de execução, e contratos interadministrativos implicou um aumento das transferências concedidas.

Almeirim, 28 de Janeiro de 2015

O Presidente da Câmara,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Pedro Miguel César Ribeiro', with a stylized flourish at the end.

(Pedro Miguel César Ribeiro)

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO I: SÍNTESE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA ATUAL E PREVISÕES DE EVOLUÇÃO

Município:

Almeirim

Data:

31-12-2014

Descrição	2011	2012 total	Valores Apurados 2012	Desvio face ao previsto em PAF	Observação / Justificação	Valores estimados PAF 2013	Valores Apurados 2013 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Observação / Justificação	Valores estimados PAF 2014	Valores Apurados 2014 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Observação / Justificação
A1. Saldo inicial (de operações orçamentais)	1.089.598,31	3.999.633,78	1.752.898,68	-2.246.735,10		2.276.934,52	2.392.190,08	115.255,56		2.298.335,95	1.102.177,17	-1.196.158,78	
A2. Reposições não abatidas nos pagamentos	28.366,00	5.953,38	30.150,16	24.196,78		5.000,00	19.204,82	14.204,82		5.000,00	14.642,26	9.642,26	
A3. Receita efetiva	16.085.043,35	17.528.493,96	13.876.899,21	-3.651.594,75		17.142.517,25	12.712.841,94	-4.429.675,31		17.292.517,25	13.254.867,83	-4.037.649,42	
A3.1. Receita corrente	12.125.065,77	11.611.599,57	9.946.407,00	-1.665.192,57		11.725.039,12	11.352.673,73	-372.385,39		11.875.039,12	12.427.665,51	552.606,39	
A3.2. Receita capital (s/ ativos e passivos financ.)	3.959.977,58	5.916.894,39	3.930.492,21	-1.986.402,18		5.417.458,13	1.360.168,21	-4.057.289,92		5.417.458,13	827.202,32	-4.590.255,81	
... da qual													
A3.2.1. Venda de bens de investimento	22.576,93	19.436,26	20.267,26	831,00		40.000,00	2.210,00	-37.790,00		40.000,00	38.953,26	-1.046,74	
A4. Despesa efetiva	14.823.422,21	17.068.843,41	13.319.282,87	-3.749.560,54		16.455.069,20	13.926.305,62	-2.528.763,58		16.588.638,41	12.380.104,03	-4.208.534,38	
A4.1. Correntes	11.534.261,23	11.609.588,57	9.884.838,67	-1.724.749,90		11.677.830,31	12.182.656,64	504.826,33		11.661.399,52	10.647.479,39	-1.013.920,13	
A4.1.1. Juros	144.234,87	177.699,44	184.580,58	6.881,14		245.941,18	118.120,09	-127.821,09		229.510,39	117.706,22	-111.804,17	
a. Resultantes do PAEL			0,00	0,00		28.306,27	11.253,28	-17.052,99		26.247,63	15.173,16	-11.074,47	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	144.234,87	177.699,44	184.580,58	6.881,14		217.634,91	106.866,81	-110.768,10		203.262,76	96.326,02	-106.936,74	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	6.207,04	6.207,04	
A4.1.2. Despesas com pessoal	4.987.811,45	4.832.414,84	3.989.576,50	-842.838,34		4.832.414,84	4.285.763,01	-546.651,83		4.832.414,84	4.579.593,97	-252.820,87	
A4.2. Despesas de capital (s/ ativos e passivos financ.)	3.289.160,98	5.459.254,84	3.434.444,20	-2.024.810,64		4.777.238,89	1.743.648,98	-3.033.589,91		4.927.238,89	1.732.624,64	-3.194.614,25	
A5. Saldo global	1.261.621,14	459.650,55	557.616,34	97.965,79		687.448,05	-1.213.463,68	-1.900.911,73		703.878,84	874.763,80	170.884,96	
A5.1. Saldo corrente	590.804,54	2.011,00	61.568,33	59.557,33		47.228,81	-829.982,91	-877.211,72		213.659,60	1.780.186,12	1.566.526,52	
A5.2. Saldo de capital	670.816,60	457.639,55	496.048,01	38.408,46		640.219,24	-383.480,77	-1.023.700,01		490.219,24	-905.422,32	-1.395.641,56	
A6. Saldo primário	1.405.856,01	637.349,99	742.196,92	104.846,93		933.389,23	-1.095.343,59	-2.028.732,82		933.389,23	992.470,02	59.080,79	
A7. Ativos financeiros líquidos amortizações	-12.259,90	-212,50	-6.312,25	-6.099,75		-500,00	-8.099,75	-7.599,75		-500,00	0,00	500,00	
A7.1. Recetas de ativos financeiros	1.625,00	1.787,50	1.787,50	0,00		1.500,00	0,00	-1.500,00		1.500,00	0,00	-1.500,00	
A7.2. Despesas de ativos financeiros	13.884,90	2.000,00	8.099,75	6.099,75		2.000,00	8.099,75	6.099,75		2.000,00	0,00	-2.000,00	

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO I: SÍNTESE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA ATUAL E PREVISÕES DE EVOLUÇÃO

Almeirim			Data:												31-12-2014	
Descrição	2011	2012 total	Valores Apurados 2012		Desvio face ao previsto em PAF	Observação / Justificação	Valores estimados PAF		Valores Apurados 2013 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Observação / Justificação	Valores estimados PAF		Valores Apurados 2014 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Observação / Justificação
			2012				2013					2014				
A8. Passivos financeiros líquidos amortizações	-614.426,87	58.644,41	57.837,15	-807,26			-670.546,62		-87.654,30	582.892,32		-680.028,55		-693.864,41	-13.835,86	
A8.1. Receitas de passivos financeiros	0,00	695.308,62	695.308,62	0,00			0,00		687.703,37	687.703,37		0,00		0,00	0,00	
A8.2. Despesas de passivos financeiros	614.426,87	636.664,21	637.471,47	807,26			670.546,62		775.357,67	104.811,05		680.028,55		693.864,41	13.835,86	
a. Resultantes do PAEL		0,00	0,00	0,00			36.224,58		42.189,45	5.964,87		38.283,22		49.654,90	11.371,68	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	614.426,87	636.664,21	637.471,47	807,26			634.322,04		733.168,22	98.846,18		641.745,33		644.209,51	2.464,18	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	
A9. Receita total	16.115.034,35	11.434.050,50	14.604.145,49	3.170.094,99			17.149.017,25		13.419.750,13	-3.729.267,12		17.299.017,25		13.269.510,09	-4.029.507,16	
A10. Despesa total	15.451.733,98	11.403.851,08	13.964.854,09	2.561.003,01			17.127.615,82		14.709.763,04	-2.417.852,78		17.270.666,96		13.073.968,44	-4.196.698,52	
A11. Saldo para a gerência seguinte	1.752.898,68	2.276.934,52	2.392.190,08	115.255,56			2.298.335,95		1.102.177,17	-1.196.158,78		2.326.686,24		1.297.718,82	-1.028.967,42	
A12. Serviço da dívida	758.661,74	814.363,65	822.052,05	7.688,40			916.487,80		893.477,76	-23.010,04		909.538,94		811.570,63	-97.968,31	
A13. Endividamento total	11.306.226,69	11.415.598,21	10.495.849,01	-919.749,20			10.536.707,54		8.791.661,77	-1.745.045,77		9.823.876,13		7.586.302,33	-2.237.573,80	
A13.1 Bancário	9.610.981,00	9.914.659,59	9.211.313,31	-703.346,28			9.244.112,97		8.315.392,54	-928.720,43		8.547.682,99		7.145.258,90	-1.402.424,09	
A13.1.1 Médio e longo prazo	7.915.735,31	8.413.720,98	7.926.777,61	-486.943,37			7.951.518,40		7.839.123,31	-112.395,09		7.271.489,85		7.145.258,90	-126.230,95	
a. Resultante do PAEL		486.136,11	0,00	-486.136,11			658.255,57		645.513,92	-12.741,65		619.972,35		595.859,02	-24.113,33	
b. Outro endividamento bancário de médio e longo prazo c)	7.915.735,31	7.927.584,87	7.926.777,61	-807,26			7.293.262,83		7.193.609,39	-99.653,44		6.651.517,50		6.549.399,88	-102.117,62	
A13.1.2 Curto prazo	1.695.245,69	1.500.938,62	1.284.535,70	-216.402,92			1.292.594,57		476.269,23	-816.325,34		1.276.193,14		0,00	-1.276.193,14	
A13.2 Fornecedores	979.535,34	732.429,21	706.015,89	-26.413,32			576.171,18		64.718,56	-511.452,62		559.769,75		198.298,74	-361.471,01	
A13.3 Outra dívida a terceiros não financeira	715.710,35	768.509,40	578.519,81	-189.989,59			716.423,39		411.550,67	-304.872,72		716.423,39		242.744,69	-473.678,70	
A14. Prazo médio de pagamento (n.º dias)	100	69	66	-3,00			62		30	-32,00		61		11	-49,83	

c) Corresponde à conta 2312 (incluindo designadamente os empréstimos do IHRU/INIH)

10

PROGRAMA DE APOIO A ECONOMIA LOCAL (PAEL)
QUADRO II: MEDIDAS PROPOSTAS NO PLANO DE AJUSTAMENTO FINANCEIRO

Município:		Alameda		Data:		31-12-2014									
Descrição das medidas	Data início previsão de execução da medida	2011 Valores aprovados (indicar o montante de execução em milhares de reais)	Quantificação do impacto financeiro previsto: resultado da aplicação da medida (indicar apenas o acréscimo, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados		Quantificação do impacto financeiro previsto: resultado da aplicação da medida (indicar apenas o acréscimo, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados		Justificação da implementação da medida (ata de reunião, edital, despacho, ...)	Quantificação dos impactos da medida			
			2012		2013		2013		2014						
			Valor ano	Desvio face ao previsto	Valor ano	Desvio face ao previsto	Valor ano	Desvio face ao previsto	Valor ano	Desvio face ao previsto					
			Período impactado em %		Período impactado em %		Período impactado em %		Período impactado em %						
B.1 Aumento da receita															
1. Maximização dos preços cobrados pelo município, através da reestruturação dos tarifários															
2. Otimização e racionalização das taxas cobradas pelo município															
IMI	01-01-2013	1.624.245,42	0,00	0%	1.686.953,89	4%	334.433,78	21%	334.433,78	21%	2.474.218,68	32%			
TAXAS	01-01-2013	112.145,65	3.721,51	3%	58.210,38	-81%	103.721,51	92%	103.721,51	92%	62.257,29	-137%			
3. Outras medidas com impacto no aumento da receita															
VENDA DE SERVIÇOS	01-01-2013	880.396,65	108.681,43	12%	921.849,22	-9%	108.681,43	12%	108.681,43	12%	900.764,45	-11%			
Total Aumento de receita (B.1)		2.626.967,72	112.402,94	4%	2.667.013,49	-3%	546.836,72	21%	546.836,72	21%	3.437.240,59	10%			
B.2 Redução da despesa															
4. Redução/contenção/ racionalização da despesa municipal com atividades que tenham impacto direto na diminuição de custos de funcionamento de infraestruturas municipais															
5. Outras medidas com impacto na redução da despesa															
REDUÇÃO DOS CUSTOS COM O PESSOAL	01-01-2013	4.987.811,45	-153.396,61	-3%	3.989.576,50	-47%	-153.396,61	-3%	4.285.763,01	-11%	-153.396,61	-3%	4.579.593,97	-5%	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	01-01-2013	1.087.998,71	-231.787,29	-21%	1.037.390,08	17%	-231.787,29	-21%	1.331.431,68	44%	-231.787,29	-21%	1.415.631,49	51%	
Total Poupouça gerada pela redução da despesa (B.2)		6.075.810,16	-387.184,20	-6%	5.026.935,58	-41%	-387.184,20	-6%	5.617.194,69	-1%	-387.184,20	-6%	5.995.225,46	5%	
B.3 Outras medidas															
6. Informação referente a receitas canceladas em processos judiciais que se encontram a decorrer b)															
7. Informação referente a processos judiciais e extrajudiciais pendentes, em resultado dos quais resulte significativo impacto financeiro para o município b)															
8. Outras medidas b)															
... descrever cada medida numa linha															
Total aumento receita / poupança gerada pelas outras medidas (B.3)		8.702.797,28	-499.587,14	-6%	7.603.840,07	12%	159.652,32	2%	8.709.533,05	-2%	934.020,92	11%	9.432.466,05	-2%	
Total impacto esperado (B.1+B.2+B.3)															

b) Indicação do tipo de impacto que podem ter no caso de aumento de receitas indicar com sinal positivo; no caso de aumento da despesa indicar com sinal negativo.
c) Devem ser registadas todas as medidas implementadas pelo Município. Caso as medidas não estejam listadas no quadro, deverão acrescentar as linhas necessárias.

10

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO III: EVOLUÇÃO PREVISIONAL DA RECEITA E DA DESPESA

Município:		Almeirim		Valores apresentados em candidatura				Data:				31-12-2014							
Descrição	Valores apurados	candidatura		Valores Executados 2012		Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	Valores candidatura		Valores Executados 2013		Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	Valores candidatura		Valores Executados 2014		Desvio face ao previsto	Observação / Justificação
		2011	2012 total					Valores estimados PAF	2013					Valores estimados PAF	2014				
Receitas correntes		12.125.065,77	11.611.599,57	9.946.407,00	1.665.192,57			11.725.059,12	11.352.673,73	372.385,39				11.875.059,12	12.427.665,51	-552.606,39			
Impostos directos		4.284.893,61	3.578.326,82	2.354.411,00	1.223.915,82			3.670.062,66	2.883.360,15	786.702,51				3.820.062,66	3.550.056,30	270.006,36			
IMI		1.624.245,42	1.566.943,36	1.686.953,89	-120.010,53			1.958.679,20	2.099.383,25	-140.704,05				1.958.679,20	2.474.218,85	-515.539,65			
IMI		1.926.492,10	1.342.976,54	72.976,54	1.270.000,00			1.042.976,54	0,00	1.042.976,54				1.192.976,54	382.953,60	810.022,94			
Derrama		389.296,82	332.409,97	213.400,71	119.009,26			332.409,97	279.812,49	52.597,48				332.409,97	231.414,50	100.995,47			
Outros		344.859,27	335.996,95	381.079,86	-45.082,91			335.996,95	504.164,41	-168.167,46				335.996,95	461.469,35	-125.472,40			
Impostos indirectos		167.173,81	163.594,51	238.669,05	-75.074,54			163.594,51	74.155,16	89.439,35				163.594,51	96.544,61	67.049,90			
Taxas, multas e outras penalidades		391.243,53	260.083,45	69.188,43	190.895,02			330.083,45	115.260,69	214.822,76				330.083,45	106.177,11	223.906,34			
Taxas		112.145,65	115.867,16	58.210,38	57.656,78			215.867,16	60.253,53	155.613,63				215.867,16	62.257,28	153.609,88			
Multas		279.097,88	144.216,29	10.978,05	133.238,24			114.216,29	55.007,16	59.209,13				114.216,29	43.919,83	70.296,46			
Rendimentos da propriedade		746.214,09	752.154,40	738.969,42	13.184,98			752.154,40	753.324,88	-1.170,48				752.154,40	938.208,80	-186.054,40			
Transferências correntes		5.302.991,55	5.464.213,08	5.271.283,76	192.929,32			5.464.213,08	6.293.916,29	-829.703,21				5.464.213,08	6.512.117,05	-1.047.903,97			
Venda de bens e serviços correntes		947.618,22	1.113.773,14	979.663,95	134.109,19			1.065.496,85	1.047.245,05	18.251,80				1.065.496,85	1.110.515,03	-45.018,18			
Venda de bens		1.643,89	50.276,29	506,57	49.769,72			2.000,00	39.004,27	-37.004,27				2.000,00	155.064,09	-153.064,09			
Serviços		890.596,65	999.278,08	921.849,22	77.428,86			999.278,08	932.701,58	66.576,50				999.278,08	900.764,45	98.513,63			
Rendas		55.377,68	64.218,77	57.308,16	6.910,61			64.218,77	75.539,20	-11.320,43				64.218,77	54.686,49	9.532,28			
Outras receitas correntes		284.930,96	279.454,17	294.221,39	-14.767,22			279.454,17	185.411,51	94.042,66				279.454,17	114.046,61	165.407,56			
Receitas de capital		3.961.602,58	6.613.990,51	4.627.588,33	1.986.402,18			5.418.958,13	2.047.871,58	3.371.086,55				5.418.958,13	827.202,32	4.591.755,81			
Venda de bens de investimento		22.576,93	19.436,26	20.267,26	-831,00			40.000,00	2.210,00	37.790,00				40.000,00	38.953,26	1.046,74			
Terrenos		0,00	16.406,44	16.406,44	0,00			20.000,00	0,00	20.000,00				20.000,00	38.953,26	-18.953,26			
Habitacões		4.166,93	3.029,82	3.660,82	-631,00			20.000,00	2.210,00	17.790,00				20.000,00	0,00	20.000,00			
Edifícios		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00			
Outros bens de investimento		18.410,00	0,00	200,00	-200,00			0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00			
Transferências de capital		3.937.400,65	5.897.458,13	3.910.224,95	1.987.233,18			5.377.458,13	1.357.958,21	4.019.499,92				5.377.458,13	788.249,06	4.589.209,07			
Fundo de Equilíbrio Financeiro (FEF)		1.877.092,33	1.769.700,00	1.769.710,00	-10,00			1.769.700,00	884.855,00	884.845,00				1.769.700,00	788.249,06	981.450,94			
Ativos financeiros		1.625,00	1.787,50	1.787,50	0,00			1.500,00	0,00	1.500,00				1.500,00	0,00	1.500,00			
Passivos financeiros		0,00	695.308,62	695.308,62	0,00			0,00	687.703,37	-687.703,37				0,00	0,00	0,00			

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO III: EVOLUÇÃO PREVISIONAL DA RECEITA E DA DESPESA

Município:		Almirim		Valores apresentados em candidatura		Valores Executados 2012		Desvio face ao previsto		Observação / Justificação		Valores candidatura 2013		Valores Executados 2013		Desvio face ao previsto		Observação / Justificação		Valores candidatura 2014		Valores Executados 2014		Desvio face ao previsto		Observação / Justificação		Data:		31-12-2014			
Descrição		Valores apurados		2011		2012 total		Valores Executados 2012		Desvio face ao previsto		Observação / Justificação		Valores candidatura 2013		Valores Executados 2013		Desvio face ao previsto		Observação / Justificação		Valores candidatura 2014		Valores Executados 2014		Desvio face ao previsto		Observação / Justificação		Data:		31-12-2014	
		2011	2012 total	2013	2013	2014	2014																										
Outras receitas de capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Rep. não abatidas nos pagamentos		28.366,00	5.953,38	30.150,16	-24.196,78									0,00	19.204,82	-19.204,82						0,00	14.642,26	-14.642,26									
Total receita		16.115.034,35	18.231.543,46	14.604.145,49	3.627.397,97									17.144.017,25	13.419.750,13	3.724.267,12						17.294.017,25	13.269.510,09	4.024.507,16									
Receitas correntes		12.025.065,77	11.611.599,57	9.946.407,00	1.665.192,57									11.725.059,12	11.352.673,73	372.385,39						11.875.059,12	12.427.665,51	-552.606,39									
Receitas de capital		3.961.602,58	6.613.990,51	4.627.588,33	1.986.402,18									5.418.958,13	2.047.871,58	3.371.086,55						5.418.958,13	827.202,32	4.591.755,81									
Despesas correntes		11.534.261,23	11.609.588,57	9.884.838,67	1.724.749,90									11.677.830,31	12.182.656,64	-504.826,33						11.661.399,52	10.647.479,39	1.013.920,13									
Despesas com o pessoal		4.987.811,45	4.832.414,84	3.989.576,50	842.838,34									4.832.414,84	4.285.763,01	546.651,83						4.832.414,84	4.579.593,97	252.820,87									
Remunerações certas e permanentes		3.872.333,05	3.688.594,52	3.076.573,34	612.021,18									3.688.594,52	3.202.504,38	486.090,14						3.688.594,52	3.445.757,52	242.837,00									
Abonos variáveis ou eventuais		229.589,29	235.383,39	169.837,59	65.545,80									235.383,39	154.446,39	80.937,00						235.383,39	131.930,91	103.452,48									
Segurança social		885.889,11	908.436,93	743.165,57	165.271,36									908.436,93	928.812,24	-20.375,31						908.436,93	1.001.905,54	-93.468,61									
Aquisição de bens e serviços		5.090.030,48	5.587.997,09	4.484.338,18	1.103.658,91									5.587.997,09	6.214.101,00	-626.103,91						5.587.997,09	4.476.694,35	1.111.302,74									
Aquisição de bens		1.534.793,72	1.763.327,54	1.294.819,26	468.508,28									1.763.327,54	2.146.415,84	-383.088,30						1.763.327,54	1.565.034,41	198.293,13									
Aquisição de serviços		3.555.236,76	3.824.669,55	3.189.518,92	635.150,63									3.824.669,55	4.067.685,16	-243.015,61						3.824.669,55	2.911.659,94	913.009,61									
Juros e outros encargos		144.234,87	177.699,44	184.580,58	-6.881,14									245.941,18	118.120,09	127.821,09						229.510,39	117.706,22	111.804,17									
Resultantes do PAEL			0,00	0,00	0,00									28.306,27	11.253,28	17.052,99						26.247,63	15.173,16	11.074,47									
Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo		138.605,71	177.699,44	176.505,90	1.193,54									217.634,91	101.065,69	116.569,22						203.262,76	96.326,02	106.936,74									
Resultantes de endividamento de curto prazo		5.629,16	0,00	8.074,68	-8.074,68									0,00	5.801,12	-5.801,12						0,00	6.207,04	-6.207,04									
Transferências correntes		1.087.998,71	856.211,12	1.037.359,08	-181.147,96									856.211,12	1.331.431,68	-475.220,56						856.211,12	1.415.631,49	-559.420,37									
Empresas públicas municipais e intermunicipais			0,00		0,00									0,00		0,00						0,00	0,00	0,00									
Freguesias		315.776,33	291.127,95	294.909,75	-3.781,80									291.127,95	316.485,81	-25.357,86						291.127,95	418.094,01	-126.966,06									
Associações de municípios		48.820,01	67.605,15	58.092,30	9.512,85									67.605,15	123.744,83	-56.139,68						67.605,15	62.894,11	4.711,04									
Instituições sem fins lucrativos		576.322,59	390.425,68	560.789,55	-170.363,87									390.425,68	742.923,40	-352.497,72						390.425,68	790.041,78	-399.616,10									
Famílias		30.815,40	31.400,50	26.400,50	5.000,00									31.400,50	26.501,10	4.899,40						31.400,50	48.465,33	-17.064,83									
Outras		116.264,38	97.166,98	97.166,98	-21.515,14									75.651,84	121.776,54	-46.124,70						75.651,84	96.136,26	-20.484,42									
Subsídios		134.480,47	123.733,47	134.075,08	-10.341,61									123.733,47	189.562,60	-65.829,13						123.733,47	0,00	123.733,47									

20

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO III: EVOLUÇÃO PREVISIONAL DA RECEITA E DA DESPESA

Município:		Alameda		Data:										31-12-2014		
Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores Executados 2012	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	Valores candidatura		Valores Executados 2013	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	Valores candidatura		Valores Executados 2014	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	
	Valores apurados	2011				2012 total	Valores estimados PAF				2013	Valores estimados PAF				2014
Empresas públicas municipais e intermunicipais	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
Famílias	134.480,47	123.733,47	134.075,08	-10.341,61		123.733,47	123.733,47	189.562,60	-65.829,13		123.733,47	123.733,47	123.733,47	123.733,47		
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras despesas correntes	89.705,25	31.532,61	54.909,25	-23.376,64		31.532,61	31.532,61	43.678,26	-12.145,65		31.532,61	31.532,61	57.853,36	-26.320,75		
Despesas de capital	3.917.472,75	6.097.919,05	4.080.015,42	2.017.903,63		5.449.785,51	5.449.785,51	2.527.106,40	2.922.679,11		5.609.267,44	5.609.267,44	2.426.647,16	3.182.620,28		
Aquisição de bens de capital	3.167.350,90	5.012.556,62	3.230.813,64	1.781.742,98		4.380.540,67	4.380.540,67	1.570.592,68	2.809.947,99		4.530.540,67	4.530.540,67	1.717.122,39	2.813.418,28		
Investimentos	3.139.814,54	4.988.053,64	3.205.905,96	1.782.147,68		4.356.037,69	4.356.037,69	1.544.346,24	2.811.691,45		4.506.037,69	4.506.037,69	1.676.269,91	2.829.767,78		
Terrenos	452.753,63	248.161,49	230.661,49	17.500,00		248.161,49	248.161,49	142.511,04	105.650,45		248.161,49	248.161,49	254.827,87	-6.666,38		
Habitações		30.000,00	43.500,00	-13.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	168.000,00	-168.000,00		
Edifícios	1.568.894,33	1.938.131,72	1.251.615,27	686.516,45		1.938.131,72	1.938.131,72	165.565,05	1.772.566,67		1.938.131,72	1.938.131,72	674.024,57	1.264.107,15		
Construções diversas	872.363,73	2.369.744,48	1.452.556,94	917.187,54		2.069.744,48	2.069.744,48	898.093,60	1.171.650,88		2.069.744,48	2.069.744,48	297.349,69	1.772.394,79		
Outros	245.802,85	402.015,95	227.572,26	174.443,69		100.000,00	100.000,00	338.176,55	-238.176,55		250.000,00	250.000,00	282.067,78	-32.067,78		
Locação financeira	27.536,36	24.502,98	24.907,68	-404,70		24.502,98	24.502,98	26.246,44	-1.743,46		24.502,98	24.502,98	40.852,48	-16.349,50		
Bens de domínio público	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferências de capital	121.810,08	446.698,22	173.205,03	273.493,19		396.698,22	396.698,22	169.862,75	226.835,47		396.698,22	396.698,22	15.660,36	381.037,86		
Empresas públicas municipais e intermunicipais	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
Freguesias	72.228,80	71.364,76	57.712,21	13.652,55		71.364,76	71.364,76	58.768,29	12.596,47		71.364,76	71.364,76	0,00	71.364,76		
Associações de municípios	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
Instituições sem fins lucrativos	13.867,00	357.476,32	68.708,54	288.767,78		307.476,32	307.476,32	64.310,14	243.166,18		307.476,32	307.476,32	15.660,36	291.815,96		
Famílias	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras	35.714,28	17.857,14	46.784,28	-28.927,14		17.857,14	17.857,14	46.784,32	-28.927,18		17.857,14	17.857,14	0,00	17.857,14		
Activos financeiros	13.884,90	2.000,00	8.099,75	-6.099,75		2.000,00	2.000,00	8.099,75	-6.099,75		2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00		
Passivos financeiros	614.426,87	636.664,21	637.471,47	-807,26		670.546,62	670.546,62	775.357,67	-104.811,05		680.028,55	680.028,55	693.864,41	-13.835,86		
Resultantes do PAEL	0,00	0,00	0,00	0,00		36.224,58	36.224,58	42.189,45	-5.964,87		38.283,22	38.283,22	49.654,90	-11.371,68		
Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	614.426,87	636.664,21	637.471,47	-807,26		634.322,04	634.322,04	733.168,22	-98.846,18		641.745,33	641.745,33	644.209,51	-2.464,18		

410

[Signature]

Município:

Data:

31-12-2014

Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores Executados 2012		Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	Valores candidatura		Valores Executados 2013	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	Valores candidatura		Valores Executados 2014	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação	
	Valores apurados	2011	2012 total	Valores estimados PAF			2013	Valores estimados PAF				2014					
Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	0,00		0,00		0,00			
Outras despesas de capital	0,00	0,00		30.425,53	-30.425,53		0,00		3.193,55	-3.193,55		0,00		0,00	0,00		
Total despesa	15.451.733,98	17.707.507,62		13.964.854,09	3.742.653,53		17.127.615,82		14.709.763,04	2.417.852,78		17.270.666,96		13.074.126,55	4.196.540,41		
Despesa corrente	11.534.261,23	11.609.588,57		9.884.838,67	1.724.749,90		11.677.830,31		12.182.656,64	-504.826,33		11.661.399,52		10.647.479,39	1.013.920,13		
Despesa de capital	3.917.472,75	6.097.919,05		4.080.015,42	2.017.903,63		5.449.785,51		2.527.106,40	2.922.679,11		5.609.267,44		2.426.647,16	3.182.620,28		
Saldo (Receita - Despesa)	663.300,37	524.035,84		639.291,40	-115.255,56		16.401,43		-1.290.012,91	1.306.414,34		23.350,29		193.383,54	-172.033,25		

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO IV: MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DÍVIDA POR CURTO E MÉDIO E LONGO PRAZO E DO SERVIÇO DA DÍVIDA DE EMLP
(DÍVIDA EM 31 DE DEZEMBRO)

Município		Análise		MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DÍVIDA POR CURTO E MÉDIO E LONGO PRAZO													Data		31-12-2014	
Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores Executados 2012	Desvio	Observação / Justificação	Valores candidatura 2013		Valores Executados 2013	Desvio	Observação / Justificação	Valores candidatura 2014		Valores Executados 2014	Desvio	Observação / Justificação	(,)				
	2011	2012 real				2013	2014				2014									
Dívida de Curto prazo	2.333.969	2.333.969	1.284.536	-889.225		1.284.536	0	380.695	-1.434.245		1.284.536	1.407.226	-426.313							
Emprestimos de CP	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Emprestimos de M.C.P. - Valor exigível a CP	654.664	654.664	0	-654.664		654.664	0	0	641.745		654.664	599.185	59.665							
Outra	1.693.245	1.693.245	1.284.536	-216.463		1.284.536	0	380.695	-912.300		1.279.193	949.379	-90.615							
Fornecedores c/c	700.016	700.016	700.016	0		700.016	0	33.122	-666.894		700.016	560.708	139.308							
Fornecedores de imobilizado c/c	408.576	408.576	408.576	0		408.576	0	41.292	-367.284		408.576	367.284	41.292							
Estado e Outros Entes Públicos	46.497	46.497	46.497	0		46.497	0	49.379	-3.882		46.497	46.497	0							
Clientes, contribuintes e utentes	128.630	128.630	128.630	0		128.630	0	129.635	-1.005		128.630	128.630	0							
Administração autárquica	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Outros credores	132.007	132.007	132.007	0		132.007	0	127.647	14.360		132.007	127.647	4.360							
Subtotal Curto prazo	2.333.969	2.333.969	1.284.536	-889.225		1.284.536	0	380.695	-1.434.245		1.284.536	1.407.226	-426.313							
Dívida de Médio e longo prazo	7.279.071	7.279.071	7.279.071	0		7.279.071	0	7.283.123	-504.052		7.279.071	6.530.875	-748.196							
Emprestimos	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Emprestimos de M.C.P. - Valor exigível a M.C.P.	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Outros empréstimos de médio/longo prazo	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Outra	7.279.071	7.279.071	7.279.071	0		7.279.071	0	7.283.123	-504.052		7.279.071	6.530.875	-748.196							
Fornecedores c/c	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Fornecedores de imobilizado c/c	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Estado e Outros Entes Públicos	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Clientes, contribuintes e utentes	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Administração autárquica	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Outros credores	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Subtotal Médio e longo prazo	7.279.071	7.279.071	7.279.071	0		7.279.071	0	7.283.123	-504.052		7.279.071	6.530.875	-748.196							
Total da dívida	9.613.040	9.613.040	9.613.040	0		9.613.040	0	8.209.218	-1.403.826		9.613.040	7.938.101	-1.674.939							
Dívida referente a operações de procura e, se aplicável, manutenção, a cumprir e garantida provisoriamente por terceiros	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0							
Total da dívida de natureza operacional	9.613.040	9.613.040	9.613.040	0		9.613.040	0	8.209.218	-1.403.826		9.613.040	7.938.101	-1.674.939							

7.586.302,33

Descrição	MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DO SERVIÇO DA DÍVIDA DE EMLP																							
	Valores apresentados em candidatura						2012		Desvio		Valores executados				2013		Desvio		Valores executados		2014		Desvio	
	2011		2012 real (6.º ano, após o 1.º ano)				Valores Executados		Valores candidatura		2013		Valores Executados		Valores candidatura		2014		Valores Executados		Valores candidatura			
	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros		
Serviço da Dívida EMLP																								
No âmbito do PAEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Outros empréstimos de médio/longo prazo	614.427	144.235	636.664	177.699	636.664	177.699	684.532	156.727	47.668	-20.972	733.169	104.020	11.253	5.964	-47.653	38.283	26.248	69.455	15.175	11.372	-11.074			
Total	614.427	144.235	636.664	177.699	636.664	177.699	684.532	156.727	47.668	-20.972	733.169	104.020	11.253	5.964	-47.653	38.283	26.248	69.455	15.175	11.372	-11.074			