



MUNICÍPIO DE ALMEIRIM

## **PAEL – PROGRAMA II**

### **ACOMPANHAMENTO E MONOTORIZAÇÃO**

**1º Semestre 2015**

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.



Handwritten mark or signature.

## Justificação dos Desvios

### Medidas propostas no Plano de Ajustamento Financeiro (PAF)

A apreciação de impactes, das medidas apontadas no plano de ajustamento financeiro, apenas serão comparáveis no final de 2015. Contudo e a título meramente informativo, optou-se por divulgar os desvios no final deste semestre.

Efetivamente o desvio global das medidas situa-se nos 53%, no entanto, não se pode concluir nada acerca do resultado final, em virtude da execução da receita e da despesa não apresentar padrão homogéneo no tempo.

Ainda assim ficam os quadros com a execução semestral a e análise anual evolutiva das medidas nos anos anteriores.

### 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.

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.

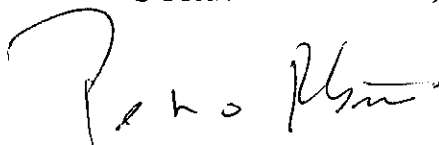
Transferências Correntes (Freguesias e Instituições sem fins lucrativos)

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, 11 de Setembro de 2015

O Presidente da Câmara,



(Pedro Miguel César Ribeiro)

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 30 DE JUNHO)

Município:

Almeirim

Data: 30-06-2015

(euros)

MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DÍVIDA POR CURTO E MÉDIO E LONGO PRAZO

Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores Executados 2012	Desvio	Valores candidatura		Valores Executados 2013	Desvio	Valores candidatura		Valores Executados 2014	Desvio	Valores candidatura		Valores Executados 1º Semestre 2015	Desvio	Observação / Justificação
	2011	2012 total			2013	2014			2015								
Dívida de Curto prazo	2.331.909	2.135.261	1.284.536	-850.725	1.934.340	380.095	-1.554.245	1.875.378	1.047.228	-828.151	1.868.477	1.159.966,98	-708.510				
Empréstimos de CP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Empréstimos de MLP - Valor exigível a CP	636.664	634.322	1.284.536	-634.322	641.745		-641.745	599.185	697.850	98.665	615.634	653.520,49	37.887				
Outra	1.695.245	1.500.939	1.284.536	-216.403	1.292.595	380.095	-912.500	1.276.193	349.378	-926.815	1.252.843	506.446,49	-746.396				
Fornecedores c/c	979.535	732.429	706.016	-26.413	576.171	32.122	-544.049	559.770	56.061	-503.708	536.419	35.408,96	-501.010				
Fornecedores de imobilizado c/c	408.576	475.599	273.646	-201.953	423.513	41.292	-382.221	423.513	50.572	-372.941	423.513	50.000,00	-379.513				
Estado e Outros Entes Públicos	46.497	52.881	42.379	-10.502	52.881	49.379	-3.502	52.881	56.980	4.099	52.881	89.630,65	36.750				
Clientes, contábuins e utentes	128.630	126.720	131.209	4.489	126.720	129.655	2.935	126.720	128.512	1.792	126.720	128.643,06	1.923				
Administração autárquica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Outros credores	132.007	113.310	131.285	17.975	113.310	127.647	14.337	113.310	57.253	-56.057	113.310	202.763,82	89.454				
<b>Subtotal Curto prazo</b>	<b>2.331.909</b>	<b>2.135.261</b>	<b>1.284.536</b>	<b>-850.725</b>	<b>1.934.340</b>	<b>380.095</b>	<b>-1.554.245</b>	<b>1.875.378</b>	<b>1.047.228</b>	<b>-828.151</b>	<b>1.868.477</b>	<b>1.159.966,98</b>	<b>-708.510</b>				
Dívida de Médio e longo prazo	7.279.071	7.779.399	7.926.778	147.379	7.309.774	7.839.123	529.349	6.672.305	6.539.075	-133.230	6.016.329,74	6.490.535,14	474.206				
Empréstimos	7.279.071	7.779.399	7.926.778	147.379	7.309.774	7.839.123	529.349	6.672.305	6.447.409	-224.896	6.016.329,74	5.936.927,41	-79.401				
No âmbito do PAEL		486.136	0	-486.136	658.256	645.514	-12.742	619.972	546.204	-73.768	579.630	318.450,03	-261.180				
Outros empréstimos de médio/longo prazo	7.279.071	7.293.263	7.926.778	633.525	6.651.518	7.193.609	542.091	6.052.332	5.901.205	-151.127	5.436.698	5.618.477,38	181.779				
Outra	0	0	0	0	0	0	0	0	91.666	91.666	0	553.607,73	553.608				
Fornecedores c/c	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Fornecedores de imobilizado c/c	0	0	0	0	0	0	0	0	91.666	91.666	0	57.204,16	57.204				
Estado e Outros Entes Públicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Clientes, contábuins e utentes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Administração autárquica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Outros credores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496.403,57	496.404				
<b>Subtotal Médio e longo prazo</b>	<b>7.279.071</b>	<b>7.779.399</b>	<b>7.926.778</b>	<b>147.379</b>	<b>7.309.774</b>	<b>7.839.123</b>	<b>529.349</b>	<b>6.672.305</b>	<b>6.539.075</b>	<b>-133.230</b>	<b>6.016.329,74</b>	<b>6.490.535,14</b>	<b>474.206</b>				
<b>Total da dívida</b>	<b>9.610.980</b>	<b>9.914.660</b>	<b>9.211.313</b>	<b>-703.347</b>	<b>9.244.114</b>	<b>8.219.218</b>	<b>-1.024.896</b>	<b>8.547.683</b>	<b>7.586.302</b>	<b>-961.381</b>	<b>7.884.806</b>	<b>7.650.502,12</b>	<b>-234.303</b>				
Dívida referente a operações de tesouraria e, se refletidas patrimonialmente, a cauções e garantias prestadas por terceiros				0			0					237.833	237.833				269.435
<b>Total da dívida de natureza orçamental</b>	<b>9.610.980</b>	<b>9.914.660</b>	<b>9.211.313</b>	<b>-703.347</b>	<b>9.244.114</b>	<b>8.219.218</b>	<b>-1.024.896</b>	<b>8.547.683</b>	<b>7.348.469</b>	<b>-1.199.214</b>	<b>7.884.806</b>	<b>7.381.066,90</b>	<b>-503.739</b>				

MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DO SERVIÇO DA DÍVIDA DE EMLP

Descrição	Valores apresentados em candidatura				2012		Desvio	Valores candidatura				Desvio	Valores candidatura				Desvio	2015 1º Semestre		Desvio						
	2011		2012 total (1º sem. apurado + 2º sem. estimado)		Valores Executados			2013		2014			2015		Valores Executados											
	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros								
SERVIÇO DA DÍVIDA EMLP							0	0				0	0			0	0									
No âmbito do PAEL	0	0	0	0	0	0	0	0	36.225	28.306	42.189	11.253	5.964	-17.053	38.283	26.248	49.655	15.173	11.372	-11.074	40.342	24.189	242.456	6.785	202.114	-17.404
Outros empréstimos de médio/longo prazo	614.427	144.235	636.664	177.699	684.532	156.727	47.868	-20.972	634.322	217.635	733.169	104.420	98.847	-113.215	641.745	203.263	644.210	93.751	2.464	-109.512	599.185	188.117	312.356	38.007	-286.829	-150.110
<b>Total</b>	<b>614.427</b>	<b>144.235</b>	<b>636.664</b>	<b>177.699</b>	<b>684.532</b>	<b>156.727</b>	<b>47.868</b>	<b>-20.972</b>	<b>670.547</b>	<b>245.941</b>	<b>775.358</b>	<b>115.673</b>	<b>104.811</b>	<b>-130.268</b>	<b>680.029</b>	<b>229.510</b>	<b>693.864</b>	<b>108.924</b>	<b>13.836</b>	<b>-120.586</b>	<b>639.527</b>	<b>212.306</b>	<b>554.812</b>	<b>44.792</b>	<b>-84.715</b>	<b>-167.514</b>

40

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

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

Município:

Almeirim

Data: 30-06-2015

Descrição	2011	2012 total	Valores Apurados 2012	Desvio face ao previsto em PAF	Valores estimados PAF	Valores Apurados 2013 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Valores estimados PAF	Valores Apurados 2014 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Valores estimados PAF	Valores Apurados 1º S 2015 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF
					2013			2014			2015		
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	9.137.648,40	7.650.502,12	-1.487.146,28
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	7.884.805,55	6.590.447,90	-1.294.357,65
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	6.631.962,70	6.590.447,90	
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	579.630,50	348.531,57	-231.098,93
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	6.052.332,20	6.241.916,33	189.584,13
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	1.252.842,85	0,00	-1.252.842,85
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	536.419,46	35.408,96	-501.010,50
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	716.423,39	1.024.645,26	308.221,87
A14. Prazo médio de pagamento (n.º dias)	100	69	66	-3,00	62	30	-32,00	61	8	-52,83	60	7	-52,72

## PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

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

Município:

Almeirim

Data: 30-06-2015

Descrição	2011	2012 total	Valores Apurados 2012	Desvio face ao previsto em PAF	Valores estimados PAF	Valores Apurados 2013 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Valores estimados PAF	Valores Apurados 2014 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Valores estimados PAF	Valores Apurados 1º S 2015 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF
					2013			2014			2015		
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	2.326.686,24	1.297.718,82	-1.028.967,42
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	5.000,00	1.440,42	-3.559,58
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	17.232.517,25	7.231.052,64	-10.001.464,61
A3.1. Receita corrente	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	11.825.059,12	6.341.531,17	-5.483.527,95
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	5.407.458,13	889.521,47	-4.517.936,66
... 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	30.000,00	137.238,20	107.238,20
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	16.571.434,10	6.655.612,03	-9.915.822,07
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	11.644.195,21	5.485.334,51	-6.158.860,70
... das quais													
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	212.306,08	48.582,88	-163.723,20
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	24.188,99	6.784,78	-17.404,21
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	188.117,09	38.006,86	-150.110,23
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	0,00	3.791,24	3.791,24
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	4.832.414,84	2.295.880,26	-2.536.534,58
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	4.927.238,89	1.170.277,52	-3.756.961,37
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	661.083,15	575.440,61	-85.642,54
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	180.863,91	856.196,66	675.332,75
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	480.219,24	-280.756,05	-760.975,29
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	873.389,23	624.023,49	-249.365,74
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	-500,00	-45.127,00	-44.627,00
A7.1. Receitas 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	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	2.000,00	45.127,00	43.127,00
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	-639.527,16	-554.810,99	84.716,17
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	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	639.527,16	554.810,99	-84.716,17
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	40.341,86	242.455,88	202.114,02
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	599.185,30	312.355,11	-286.830,19
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	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	17.239.017,25	7.232.493,06	-10.006.524,19
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	17.212.961,26	7.210.423,02	-10.002.538,24
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	2.352.742,23	1.319.788,86	-1.032.953,37
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	851.833,24	603.393,87	-248.439,37

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO II: MEDIDAS PROPOSTAS NO PLANO DE AJUSTAMENTO FINANCEIRO

Município:

Almeirim

Data:

30-06-2015

Descrição das medidas	Data início prevista para os efeitos da aplicação da medida	2011 Valores apurados (indique o montante total executado nas rubricas respetivas)	Quantificação do impacto financeiro previsto resultante da aplicação da medida (indique apenas o acréscimo, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados		Quantificação do impacto financeiro previsto resultante da aplicação da medida (indique apenas o acréscimo, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados		Quantificação do impacto financeiro previsto resultante da aplicação da medida (indique apenas o acréscimo, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados		Quantificação do impacto financeiro previsto resultante da aplicação da medida (indique apenas o acréscimo, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados	
			2012		2012		2013		2013		2014		2014		2015		1ºS 2015	
			Valor ano	Peso/impacte nas contas 2011 (%)	Valor ano	Desvio face ao previsto	Valor ano	Peso/impacte nas contas 2011 (%)	Valor ano	Desvio face ao previsto	Valor ano	Peso/impacte nas contas 2011 (%)	Valor ano	Desvio face ao previsto	Valor ano	Peso/impacte nas contas 2011 (%)	Valor semestre	Desvio face ao previsto
<b>B.1 Aumento da receita</b>																		
1. Maximização dos preços cobrados pelo município, através da reapreciação 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%	2.099.383,25	9%	334.433,78	21%	2.474.218,85	32%	334.433,78	21%	1.441.500,87	-32%
TAXAS	01-01-2013	112.145,65	3.721,51	3%	58.210,38	-51%	103.721,51	92%	60.253,53	-139%	103.721,51	92%	62.257,29	-137%	103.721,51	92%	45.292,35	-152%
3. Outras medidas com impacto no aumento da receita																		
VENDA DE SERVIÇOS	01-01-2013	890.596,65	108.681,43	12%	921.849,22	-9%	108.681,43	12%	932.701,58	-7%	108.681,43	12%	900.764,45	-11%	108.681,43	12%	425.759,82	-64%
<b>Total Aumento de receita (B.1)</b>		<b>2.626.987,72</b>	<b>112.402,94</b>	<b>4%</b>	<b>2.667.013,49</b>	<b>-3%</b>	<b>546.836,72</b>	<b>21%</b>	<b>3.092.338,36</b>	<b>-3%</b>	<b>546.836,72</b>	<b>21%</b>	<b>3.437.240,59</b>	<b>10%</b>	<b>546.836,72</b>	<b>21%</b>	<b>1.912.553,04</b>	<b>-48%</b>
<b>B.2 Redução da despesa</b>																		
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	-155.396,61	-3%	3.989.576,50	-17%	-155.396,61	-3%	4.285.763,01	-11%	-155.396,61	-3%	4.579.593,97	-5%	-155.396,61	-3%	2.295.880,26	-51%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	01-01-2013	1.087.998,71	-231.787,59	-21%	1.037.359,08	17%	-231.787,59	-21%	1.331.431,68	44%	-231.787,59	-21%	1.415.631,49	51%	-231.787,59	-21%	824.924,69	-3%
<b>Total Poupança gerada pela redução da despesa (B.2)</b>		<b>6.075.810,16</b>	<b>-387.184,20</b>	<b>-6%</b>	<b>5.026.935,58</b>	<b>-11%</b>	<b>-387.184,20</b>	<b>-6%</b>	<b>5.617.194,69</b>	<b>-1%</b>	<b>-387.184,20</b>	<b>-6%</b>	<b>5.995.225,46</b>	<b>5%</b>	<b>-387.184,20</b>	<b>-6%</b>	<b>3.120.804,95</b>	<b>-42%</b>
<b>B.3 Outras medidas</b>																		
6. Informação referente a eventuais concursos públicos que se encontrem a decorrer b)																		
7. Informação referente a processos judiciais e extrajudiciais pendentes, em resultado dos quais resulte significativo impacto																		
8. Outras medidas b)																		
... discriminar cada medida numa linha																		
<b>Total aumento receita / poupança gerada pelas outras medidas (B.3)</b>															0,00			
<b>Total impacto esperado (B.1+B.2+B.3)</b>		<b>8.702.797,88</b>	<b>499.587,14</b>	<b>6%</b>	<b>7.693.949,07</b>	<b>12%</b>	<b>159.652,52</b>	<b>2%</b>	<b>8.709.533,05</b>	<b>-2%</b>	<b>934.020,92</b>	<b>11%</b>	<b>9.432.466,05</b>	<b>-2%</b>	<b>934.020,92</b>	<b>11%</b>	<b>5.033.357,99</b>	<b>-53%</b>

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.



## PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

## QUADRO III: EVOLUÇÃO PREVISIONAL DA RECEITA E DA DESPESA

Município:

Almeirim

Data: 30-06-2015

Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores Executados 2012	Desvio face ao previsto	Valores candidatura	Valores Executados 2013	Desvio face ao previsto	Valores candidatura	Valores Executados 2014	Desvio face ao previsto	Valores candidatura	Valores Executados 1ºS 2015	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação
	Valores apurados				Valores estimados PAF			Valores estimados PAF			Valores estimados PAF			
	2011	2012 total			2013			2014			2015			
<b>Receitas correntes</b>	<b>12.125.065,77</b>	<b>11.611.599,57</b>	<b>9.946.407,00</b>	<b>1.665.192,57</b>	<b>11.725.059,12</b>	<b>11.352.673,73</b>	<b>372.385,39</b>	<b>11.875.059,12</b>	<b>12.427.665,51</b>	<b>-552.606,39</b>	<b>11.825.059,12</b>	<b>6.341.531,17</b>	<b>5.483.527,95</b>	
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	3.770.062,66	1.865.939,00	1.904.123,66	
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	1.958.679,20	1.441.500,87	517.178,33	
IMT	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	1.142.976,54	162.926,13	980.050,41	
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	332.409,97	35.374,07	297.035,90	
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	335.996,95	226.137,93	109.859,02	
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	163.594,51	64.052,57	99.541,94	
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	330.083,45	66.095,85	263.987,60	
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	215.867,16	45.290,35	170.576,81	
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	114.216,29	20.805,50	93.410,79	
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	752.154,40	366.599,14	385.555,26	
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	5.464.213,08	3.412.123,01	2.052.090,07	
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	1.065.496,85	528.586,64	536.910,21	
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	2.000,00	77.164,43	-75.164,43	
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	999.278,08	425.759,82	573.518,26	
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	64.218,77	25.662,39	38.556,38	
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	279.454,17	38.134,96	241.319,21	
<b>Receitas de capital</b>	<b>3.961.602,58</b>	<b>6.613.990,51</b>	<b>4.627.588,33</b>	<b>1.986.402,18</b>	<b>5.418.958,13</b>	<b>2.047.871,58</b>	<b>3.371.086,55</b>	<b>5.418.958,13</b>	<b>827.202,32</b>	<b>4.591.755,81</b>	<b>5.408.958,13</b>	<b>889.521,47</b>	<b>4.519.436,66</b>	
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	30.000,00	137.238,20	-107.238,20	
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	20.000,00	124.691,50	-104.691,50	
Habitações	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	10.000,00	0,00	10.000,00	
Edifícios	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	
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	0,00	12.546,70	-12.546,70	
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	5.377.458,13	752.283,27	4.625.174,86	
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	1.769.700,00	752.283,27	1.017.416,73	
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	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	0,00	0,00	0,00	
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	
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	0,00	1.440,42	-1.440,42	
<b>Total receita</b>	<b>16.115.034,35</b>	<b>18.231.543,46</b>	<b>14.604.145,49</b>	<b>3.627.397,97</b>	<b>17.144.017,25</b>	<b>13.419.750,13</b>	<b>3.724.267,12</b>	<b>17.294.017,25</b>	<b>13.269.510,09</b>	<b>4.024.507,16</b>	<b>17.234.017,25</b>	<b>7.232.493,06</b>	<b>10.001.524,19</b>	
<b>Receitas correntes</b>	<b>12.125.065,77</b>	<b>11.611.599,57</b>	<b>9.946.407,00</b>	<b>1.665.192,57</b>	<b>11.725.059,12</b>	<b>11.352.673,73</b>	<b>372.385,39</b>	<b>11.875.059,12</b>	<b>12.427.665,51</b>	<b>-552.606,39</b>	<b>11.825.059,12</b>	<b>6.341.531,17</b>	<b>5.483.527,95</b>	
<b>Receitas de capital</b>	<b>3.961.602,58</b>	<b>6.613.990,51</b>	<b>4.627.588,33</b>	<b>1.986.402,18</b>	<b>5.418.958,13</b>	<b>2.047.871,58</b>	<b>3.371.086,55</b>	<b>5.418.958,13</b>	<b>827.202,32</b>	<b>4.591.755,81</b>	<b>5.408.958,13</b>	<b>889.521,47</b>	<b>4.519.436,66</b>	
<b>Despesas correntes</b>	<b>11.534.261,23</b>	<b>11.609.588,57</b>	<b>9.884.838,67</b>	<b>1.724.749,90</b>	<b>11.677.830,31</b>	<b>12.182.656,64</b>	<b>-504.826,33</b>	<b>11.661.399,52</b>	<b>10.647.479,39</b>	<b>1.013.920,13</b>	<b>11.644.195,21</b>	<b>5.485.334,51</b>	<b>6.158.860,70</b>	
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	4.832.414,84	2.295.880,26	2.536.534,58	
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	3.688.594,52	1.814.774,87	1.873.819,65	
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	235.383,39	50.710,42	184.672,97	
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	908.436,93	430.394,97	478.041,96	
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	5.587.997,09	2.288.397,92	3.299.599,17	
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	1.763.327,54	692.892,67	1.070.434,87	
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	3.824.669,55	1.595.505,25	2.229.164,30	
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	212.306,08	48.582,88	163.723,20	



## PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

## QUADRO III: EVOLUÇÃO PREVISIONAL DA RECEITA E DA DESPESA

Município:

Almeirim

Data:

30-06-2015

Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores Executados 2012	Desvio face ao previsto	Valores candidatura	Valores Executados 2013	Desvio face ao previsto	Valores candidatura	Valores Executados 2014	Desvio face ao previsto	Valores candidatura	Valores Executados 1ºS 2015	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação
	Valores apurados	2012 total			Valores estimados PAF			Valores estimados PAF			Valores estimados PAF			
	2011				2013			2014			2015			
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	17.212.961,26	7.210.423,02	10.002.538,24	
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	11.644.195,21	5.485.334,51	6.158.860,70	
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	5.568.766,05	1.725.088,51	3.843.677,54	
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	195.383,54	-172.033,25	21.055,99	22.070,04	-1.014,05	