



MUNICÍPIO DE CHAMUSCA
CÂMARA MUNICIPAL

SECÇÃO DE CONTABILIDADE E PATRIMÓNIO

Anexo I
PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)
(Programa II)

Identificação do Município: Chamusca

Medidas	Execução		Ano 2014	Ano 2015		Observações	% Execução face ao previsto
	Implementada	Não implementada	Execução do Orçamento (EUR)	Previsão PAF (EUR)	Execução do Orçamento (EUR)		
2. Otimização e racionalização das taxas cobradas pelo município			Valores da execução entre 01/01/2014 e 31/12/2014.			Valores da execução entre 01/01/2015 e 31/12/2015.	
IMI	X		760.044,31	512.430,00	767.122,43	Decorrente da avaliação dos prédios urbanos nos termos do CIMI a receita aumentou.	49,71%
IMT	X		253.436,21	625.670,00	177.368,00	Por influência da conjuntura económica a previsão do PAF face à execução do orçamento tem sofrido uma diminuição.	-71,65%
Derrama	X		116.899,69	177.380,00	130.652,18	Por influência da conjuntura económica a previsão do PAF face à execução do orçamento tem sofrido uma diminuição; Derrama 1,05%	-26,34%
5. Outras medidas com impacte na redução da despesa						Valores da execução entre 01/01/2015 e 31/12/2015	
Redução dos custos com o pessoal	X		2.407.627,06	2.357.951,62	2.337.212,91	Verificou-se uma diminuição nos gastos com pessoal na ordem de 0,88%.	-0,88%
Diminuição dos encargos com a Segurança Social	X		693.350,79	571.346,46	661.959,00	Verificou-se um aumento com os encargos da Segurança Social resultante da incidência sobre outros abonos não previstos em sede de candidatura, nomeadamente manutenção das taxas contributivas.	15,86%
Redução dos gastos com Bens e Serviços	X		2.139.049,69	2.118.407,02	2.224.312,72	Verificou-se um aumento nos gastos com Bens e Serviços na ordem de 5,00% motivado pela utilização de meios próprios na execução de pequenos trabalhos até aqui subcontratados.	5,00%
Diminuição de juros e outros encargos	X		82.706,11	567.804,42	66.544,65	Verificou-se uma redução da despesa com Juros e Outros Encargos na ordem dos 88,28% motivado pela amortização de outros empréstimos de MLP e pela estabilização da taxa de juro de referência.	-88,28%

Chamusca, 12 de abril de 2016
O Presidente da Câmara,

(Dr. Paulo Jorge Mira Lucas Cegonho Queimado)

452

[Handwritten signatures and initials]

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

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

Data: Prestação Contas 2015

Município:

Chamusca

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 (H-I)	Valores estimados PAF 2014	Valores Apurados 2014 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF (K-L)	Valores estimados PAF 2015	Valores Apurados 2015 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF (K-L)	Observação / Justificação
A1. Saldo inicial (de operações orçamentais)	396.287,49	91.610,69	91.610,69	0,00		189.161,58	208.284,04	19.122,46	288.706,47	531.040,45	242.333,98	388.814,57	1.532.434,06	1.143.619,49	
A2. Reposições não abatidas nos pagamentos	46.316,00	7.456,94	5.854,45	-1.602,49		0,00	1.965,91	1.965,91	0,00	122,05	122,05	0,00	4.774,09	4.774,09	
A3. Receita efetiva	10.464.529,13	11.678.905,84	10.525.335,14	-1.153.570,70		10.817.840,54	10.498.474,71	-319.365,83	10.367.470,00	9.476.349,51	-891.120,49	10.402.060,00	9.762.134,94	-639.925,06	
A3.1. Receita corrente	7.281.787,64	7.602.026,91	7.228.952,87	-373.074,04		7.662.030,00	7.984.342,15	322.312,15	7.662.030,00	8.604.065,33	942.035,33	7.662.030,00	8.753.800,03	1.091.770,03	
A3.2. Receita capital (s/ ativos e passivos financ.)	3.182.741,49	4.076.878,93	3.296.382,27	-780.496,66		3.155.810,54	2.514.132,56	-641.677,98	2.705.440,00	872.284,18	-1.833.155,82	2.740.030,00	1.008.334,91	-1.731.695,09	
... da qual															
A3.2.1. Venda de bens de investimento	87.039,35	3.867,99	14.208,50	10.340,51		417.259,46	18.730,02	-398.529,44	121.000,00	23.092,45	-97.907,55	155.590,00	27.702,91	-127.887,09	
A4. Despesa efetiva (Pago)	9.043.055,74	10.421.883,28	9.277.776,54	-1.144.106,74		9.329.608,66	13.129.542,01	3.799.933,35	9.405.626,26	7.391.902,29	-2.013.723,97	9.559.770,31	8.077.655,70	-1.482.114,61	
A4.1. Correntes	6.305.770,53	6.668.205,81	7.072.849,24	404.643,43		6.495.581,62	7.658.781,40	1.163.199,78	6.304.472,96	6.128.296,70	-176.176,26	6.088.823,56	6.446.846,88	358.023,32	
... das quais															
A4.1.1. Juros	361.378,99	346.988,52	80.504,37	-266.484,15		354.461,62	81.909,70	-272.551,92	173.432,96	82.706,11	-90.726,85	154.953,56	66.544,65	-88.408,91	
a. Resultantes do PAEL		15.635,78	0,00	-15.635,78		176.758,62	57.040,90	-119.717,72	156.101,96	70.723,67	-85.378,29	134.571,56	60.242,91	-74.328,65	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	328.241,50	296.071,71	49.094,21	-246.977,50		177.703,00	15.526,82	-162.176,18	17.331,00	11.507,24	-5.823,76	20.382,00	4.695,66	-15.686,34	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	33.137,49	35.281,03	31.410,16	-3.870,87		0,00	9.341,98	9.341,98	0,00	475,20	475,20	0,00	1.606,08	1.606,08	
A4.1.2. Despesas com pessoal	3.009.084,04	3.280.014,15	3.099.996,05	-180.018,10		3.206.120,00	3.343.797,68	137.677,68	3.166.040,00	3.100.977,85	-65.062,15	3.088.870,00	2.999.171,91	-89.698,09	
A4.2. Despesas de capital (s/ ativos e passivos financ.) a)	2.737.285,21	3.753.677,47	2.204.927,30	-1.548.750,17		2.834.027,04	5.470.760,61	2.636.733,57	3.101.153,30	1.263.605,59	-1.837.547,71	3.470.946,75	1.630.808,82	-1.840.137,93	
A5. Saldo global	1.421.473,39	1.257.022,56	1.247.558,60	-9.463,96		1.488.231,88	-2.631.067,30	-4.119.299,18	961.843,74	2.084.447,22	1.122.603,48	842.289,69	1.684.479,24	842.189,55	
A5.1. Saldo corrente	976.017,11	933.821,10	156.103,63	-777.717,47		1.166.448,38	325.560,75	-840.887,63	1.357.557,04	2.475.768,63	1.118.211,59	1.573.206,44	2.306.953,15	733.746,71	
A5.2. Saldo de capital	445.456,28	323.201,46	1.091.454,97	768.253,51		321.783,50	-2.956.628,05	-3.278.411,55	-395.713,30	-391.321,41	4.391,89	-730.916,75	-622.473,91	108.442,84	
A6. Saldo primário	1.782.852,38	1.604.011,08	1.328.062,97	-275.948,11		1.842.693,50	-2.549.157,60	-4.391.851,10	1.135.276,70	2.167.153,33	1.031.876,63	997.243,25	1.751.023,89	753.780,64	
A7. Ativos financeiros líquidos amortizações	-12.891,00	-2.875,00	-3.500,00	-625,00		1.125,00	-32.000,00	-33.125,00	1.125,00	0,00	-1.125,00	1.125,00	-82.319,00	-83.444,00	
A7.1. Receitas de ativos financeiros	1.125,00	1.125,00	500,00	-625,00		1.125,00	0,00	-1.125,00	1.125,00	0,00	-1.125,00	1.125,00	0,00	-1.125,00	
A7.2. Despesas de ativos financeiros	14.016,00	4.000,00	4.000,00	0,00		0,00	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.319,00	82.319,00	
A8. Passivos financeiros líquidos amortizações	-1.759.575,19	-1.164.053,61	-1.133.239,70	30.813,91		-1.389.811,99	2.983.857,80	4.373.669,79	-862.860,60	-1.083.175,66	-220.315,06	-741.420,05	-751.288,30	-9.868,25	
A8.1. Receitas de passivos financeiros	650.317,00	640.000,00	640.000,00	0,00		0,00	4.425.409,17	4.425.409,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A8.2. Despesas de passivos financeiros	2.409.892,19	1.804.053,61	1.773.239,70	-30.813,91		1.389.811,99	1.441.551,37	51.739,38	862.860,60	1.083.175,66	220.315,06	741.420,05	751.288,30	9.868,25	
a. Resultantes do PAEL		39.790,27	0,00	-39.790,27		488.353,99	464.812,09	-23.541,90	509.010,60		-509.010,60	530.541,05	551.288,30	20.747,25	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	1.109.258,19	1.124.263,34	1.133.239,70	8.976,36		901.458,00	875.160,28	-26.297,72	353.850,00	1.083.175,66	729.325,66	210.879,00	200.000,00	-10.879,00	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	1.300.634,00	640.000,00	640.000,00	0,00		0,00	101.579,00	101.579,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
A9. Receita total	11.115.971,13	12.320.030,84	11.165.835,14	-1.154.195,70		10.818.965,54	14.923.883,88	4.104.918,34	10.368.595,00	9.476.349,51	-892.245,49	10.403.185,00	9.762.134,94	-641.050,06	
A10. Despesa total	11.466.963,93	12.229.936,89	11.055.016,24	-1.174.920,65		10.719.420,65	14.603.093,38	3.883.672,73	10.268.486,86	8.475.077,95	-1.793.408,91	10.301.190,36	8.911.263,00	-1.389.927,36	
A11. Saldo para a gerência seguinte	45.294,69	189.161,58	208.284,04	19.122,46		288.706,47	531.040,45	242.333,98	388.814,61	1.532.434,06	1.143.619,45	490.809,21	2.388.080,09	1.897.270,88	
A12. Serviço da dívida	2.771.271,18	2.151.042,13	1.853.744,07	-297.298,06		1.744.273,61	1.523.461,07	-220.812,54	1.036.293,56	1.165.881,77	129.588,21	896.373,61	817.832,95	-78.540,66	
A13. Endividamento total	10.972.737,58	18.046.506,59	8.021.915,28	-10.024.591,31		6.616.714,00	6.059.110,53	-557.603,47	5.654.308,11	4.401.961,00	-1.252.347,11	4.816.866,55	4.324.699,04	-492.167,51	
A13.1 Bancário	3.327.102,80	8.703.542,59	2.223.121,23	-6.480.421,36		5.322.953,00	5.190.905,44	-132.047,56	4.460.092,00	4.107.729,78	-352.362,22	3.718.672,00	3.356.441,48	-362.230,52	
A13.1.1 Médio e longo prazo	3.327.102,80	8.137.829,59	2.223.121,23	-5.914.708,36		5.322.953,00	5.190.905,44	-132.047,56	4.460.092,00	4.107.729,78	-352.362,22	3.718.672,00	3.356.441,48	-362.230,52	
a. Resultante do PAEL		3.111.199,00	0,00	-3.111.199,00		3.993.045,00	3.859.018,08	-134.026,92	3.484.034,00	3.307.729,78	-176.304,22	2.953.493,00	2.756.441,48	-197.051,52	
b. Outro endividamento bancário de médio e longo prazo c)	3.327.102,80	5.026.630,59	2.223.121,23	-2.803.509,36		1.329.908,00	1.331.887,36	1.979,36	976.058,00	800.000,00	-176.058,00	765.179,00	600.000,00	-165.179,00	
A13.1.2 Curto prazo		565.713,00	0,00	-565.713,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
A13.2 Fornecedores	2.456.228,78	2.937.220,00	1.552.223,34	-1.384.996,66		492.446,00	305.200,64	-187.245,36	392.901,11	37.446,95	-355.454,16	292.793,01	82.246,70	-210.546,31	
A13.3 Outra dívida a terceiros não financeira	5.189.406,00	6.405.744,00	4.246.570,71	-2.159.173,29		801.315,00	563.004,45	-238.310,55	801.315,00	256.784,27	-544.530,73	805.401,54	886.010,86	80.609,32	
A14. Prazo médio de pagamento (n.º dias)	144	274	367	93,00		90	63	-27,00	60	15	-45,00	30	37	7,00	

a) - Activos capítulo 09 e 10



Câmara Municipal de Chamusca

Secção de Contabilidade e Património

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO II: EVOLUÇÃO DAS MEDIDAS PROPOSTAS NO PLANO DE AJUSTAMENTO FINANCEIRO - Prestação Contas 2015

Descrição das medidas	Valores apurados	Quantificação do impacte financeiro previsto resultante da aplicação da medida	Valores executados	%	Quantificação do impacte financeiro previsto resultante da aplicação da medida	Valores executados	%	Quantificação do impacte financeiro previsto resultante da aplicação da medida	Quantificação do impacte financeiro previsto resultante da aplicação da medida	Valores executados	% de desvio	Quantificação do impacte financeiro previsto resultante da aplicação da medida	Valores executados	% de desvio
	2011	2012	2012	2012	2013	2013	2013	2014	por trimestre ano 2014	Acumulado		2015	2015	
B.1 Aumento da receita	1.028.645,26	1.245.358,84	1.245.071,58	-0,02%	1.315.480,00	985.905,37	-25,05%	1.315.480,00	328.870,00	1.130.380,21	-14,07%	1.315.480,00	1.075.142,61	-18,27%
1. Maximização dos preços cobrados pelo município, através da reapreciação dos tarifários	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
2. Otimização e racionalização das taxas cobradas pelo município	1.028.645,26	1.245.358,84	1.245.071,58	-0,02%	1.315.480,00	985.905,37	-25,05%	1.315.480,00	328.870,00	1.130.380,21	-14,07%	1.315.480,00	1.075.142,61	-18,27%
IMI	510.671,49	519.686,77	494.110,98	-4,92%	512.430,00	666.952,39	30,15%	512.430,00	128.107,50	760.044,31	48,32%	512.430,00	767.122,43	49,70%
IMT	405.546,49	575.672,07	609.100,29	5,81%	625.670,00	211.033,72	-66,27%	625.670,00	156.417,50	253.436,21	-59,49%	625.670,00	177.368,00	-71,65%
Derrama	112.427,28	150.000,00	141.860,31	-5,43%	177.380,00	107.919,26	-39,16%	177.380,00	44.345,00	116.899,69	-34,10%	177.380,00	130.652,18	-26,34%
3. Outras medidas com impacte no aumento da receita	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
3.1 - Avaliação Geral de Imóveis - Imposto Municipal s/ Imóveis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
3.2 - Actualização das Rendas de Edifícios Municipais	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
Total Aumento de receita (B.1)	1.028.645,26	1.245.358,84	1.245.071,58	-0,02%	1.315.480,00	985.905,37	-25,05%	1.315.480,00	328.870,00	1.130.380,21	-14,07%	1.315.480,00	1.075.142,61	-18,27%
B.2 Redução da despesa	5.379.666,54	5.124.374,42	6.139.060,25	19,80%	5.248.751,46	6.774.573,92	29,07%	5.419.860,12	1.354.965,03	5.322.733,65	-1,79%	5.615.509,52	5.290.029,28	-5,80%
4. Redução/contenção/racionalização da despesa municipal com atividades que tenham impacto direto na diminuição de custos de funcionamento de infraestruturas municipais	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
5. Outras medidas com impacte na redução da despesa	5.379.666,54	5.124.374,42	6.139.060,25	19,80%	5.248.751,46	6.774.573,92	29,07%	5.419.860,12	1.354.965,03	5.322.733,65	-1,79%	5.615.509,52	5.290.029,28	-5,80%
Redução dos Custos com o Pessoal	2.381.475,81	2.267.553,65	2.393.333,55	5,55%	2.327.951,62	2.511.612,52	7,89%	2.357.951,62	589.487,91	2.407.627,06	2,11%	2.357.951,62	2.337.212,91	-0,88%
Diminuição dos Encargos com Segurança Social	627.608,23	470.600,28	706.662,50	50,16%	484.096,46	832.185,16	71,90%	494.176,46	123.544,12	693.350,79	40,30%	571.346,46	661.959,00	15,86%
Redução dos gastos com Bens e Serviços	2.009.203,51	2.010.451,03	2.735.221,77	36,05%	2.068.407,02	3.285.786,01	58,86%	2.018.407,02	504.601,76	2.139.049,69	5,98%	2.118.407,02	2.224.312,72	5,00%
Diminuição de Juros e Outros Encargos - 8 anos	361.378,99	375.769,46	303.842,43	-19,14%	368.296,36	144.990,23	-60,63%	549.325,02	137.331,26	82.706,11	-84,94%	567.804,42	66.544,65	-88,28%
Total Poupança gerada pela redução da despesa (B.2)	5.379.666,54	5.124.374,42	6.139.060,25	19,80%	5.248.751,46	6.774.573,92	29,07%	5.419.860,12	1.354.965,03	5.322.733,65	-1,79%	5.615.509,52	5.290.029,28	-5,80%
B.3 Outras medidas	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
6. Informação referente a eventuais concursos públicos que se encontrem a decorrer b)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
7. Informação referente a processos judiciais e extrajudiciais pendentes, em resultado dos quais resulte significativo impacte financeiro para o município b)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
8. Outras medidas b)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				
... discriminar cada medida numa linha	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0%
Total aumento receita / poupança gerada pelas outras medidas (B.3)		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0%
Total impacte esperado (B.1+B.2+B.3)		6.369.733,26	7.384.131,83	15,93%	6.564.231,46	7.760.479,29	18,22%	6.735.340,12	1.683.835,03	6.453.113,86	-4,19%	6.930.989,52	6.365.171,89	-8,16%

[Handwritten signature and initials]

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO III: EVOLUÇÃO PREVISIONAL DA RECEITA E DA DESPESA

Descrição		Valores apresentados em candidatura		Observação / Justificação	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto	Valores		Devido face ao previsto
-----------	--	-------------------------------------	--	---------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------	---------	--	-------------------------

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:

Classe:

Prestação Contas 2015
(euros)

MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DÍVIDA POR CURTO E MÉDIO E LONGO PRAZO																		Prestação Contas 2015	
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 2015	Desvio	Observação / Justificação			(euros)		
	2011	2012			2013			2014			2015								
Dívida de Curto prazo	8.741.442	3.464.796	5.848.794	-2.384.038	1.647.610	853.936	-793.674	1.405.094	294.231	-1.110.863	1.405.094	968.258	-436.836						
Empréstimos de CP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Empréstimos de MLP - Valor exigível a CP	1.095.737	901.458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Outra	7.645.705	2.563.298	5.848.794	-901.458	353.850	853.936	-353.850	210.879	294.231	-210.879	210.879	968.258	-210.879						
Fornecedores c/c	2.456.220	1.353.055	1.552.223	3.285.496	1.293.760	853.936	-439.824	210.879	294.231	-899.984	1.194.215	968.258	-225.937						
Fornecedores de imobilizado c/c	3.402.516	564.111	1.552.223	190.168	492.446	306.419	-186.027	392.901	37.447	-355.454	392.901	270.178	60.072						
Estado e Outros Entes Públicos	246.748	86.949	155.108	3.208.273	270.178	417.022	146.844	270.178	37.447	-156.596	270.178	264.939	5.239						
Clientes, contribuintes e utentes	10.028	10.029	10.885	68.159	40.149	76.817	36.668	40.149	79.756	39.607	40.149	60.072	19.923						
Administração autárquica	78.714	146.730	129.461	10.209	10.209	10.405	196	10.209	10.006	203	10.209	10.006	203						
Outros credores	1.451.470	402.244	228.732	-17.269	85.631	6.631	-79.000	85.631	84.531	-84.531	85.631	7.507	-78.124						
Subtotal Curto prazo	8.741.442	3.464.796	5.848.794	-2.384.038	1.647.610	853.936	-793.674	1.405.094	294.231	-1.110.863	1.405.094	968.258	-436.836						
Dívida de Médio e longo prazo	3.327.103	5.342.565	2.223.121	-3.119.444	5.322.953	5.190.905	-132.048	4.460.092	4.107.730	-352.362	4.460.092	3.356.441	-1.103.651						
Empréstimos	3.327.103	5.342.565	2.223.121	-3.119.444	5.322.953	5.190.905	-132.048	4.460.092	4.107.730	-352.362	4.460.092	3.356.441	-1.103.651						
No âmbito do PAEL	3.327.103	5.342.565	2.223.121	-3.119.444	5.322.953	5.190.905	-132.048	4.460.092	4.107.730	-352.362	4.460.092	3.356.441	-1.103.651						
Outros empréstimos de médio/longo prazo	3.327.103	2.231.366	2.223.121	-8.245	3.993.045	3.859.018	-134.027	3.484.034	3.307.730	-176.304	3.484.034	2.756.441	-727.593						
Outra	0	0	0	0	1.329.908	1.331.887	1.979	976.058	800.000	-176.058	976.058	600.000	-376.058						
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	0	0	0	0	0						
Estado e Outros Entes Públicos	0	0	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	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	0	0						
Subtotal Médio e longo prazo	3.327.103	5.342.565	2.223.121	-3.119.444	5.322.953	5.190.905	-132.048	4.460.092	4.107.730	-352.362	4.460.092	3.356.441	-1.103.651						
Total da dívida	12.068.545	8.807.321	8.071.915	-735.406	6.970.563	6.044.841	-925.722	5.865.186	4.401.961	-1.463.225	5.865.186	4.324.699	-1.540.487						
Dívida referente a operações de tesouraria e, se refletidas patrimonialmente, a cauções e garantias prestadas por terceiros	523.306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Total da dívida de natureza orçamental	11.545.239	8.807.321	8.071.915	-735.406	6.970.563	6.044.841	-925.722	5.865.186	4.401.961	-1.463.225	5.865.186	4.274.757	-1.590.429						

MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DO SERVIÇO DA DÍVIDA DE EMLP																																
Descrição	Valores apresentados em candidatura				2012 Valores Executados		Desvio		Valores candidatura 2013		2013 Valores Executados		Desvio		Valores candidatura 2014		2014 Valores Executados		Desvio		Valores candidatura 2015		2015 Valores Executados		Desvio				(...)			
	2013		2014																													
	2013		2014		2013		2014		2013		2014		2013		2014		2013		2014		2013		2014		2013		2014		2013		2014	
	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	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																																
Outros empréstimos de médio/longo prazo	1.109.258	76.472	1.124.263	55.107	1.133.240	49.094	8.977	-6.013	901.458	27.703	1.331.887	15.527	430.429	-12.176	509.011	156.102	551.228	70.724	42.247	-85.378	530.541	134.572	551.288	60.243	20.747	-74.329						
Total	1.109.258	76.472	1.164.053	70.743	1.133.240	49.094	-30.813	-21.649	1.389.812	204.462	1.796.699	72.568	406.887	-131.894	862.861	173.433	1.083.176	82.569	220.315	-90.864	741.420	154.954	751.288	64.939	9.868	-90.015						