



MUNICÍPIO DE ALMEIRIM

PAEL – PROGRAMA II
ACOMPANHAMENTO E MONITORIZAÇÃO

2013

Nota: Execução anual dos objectivos e medidas dos processos PAEL conforme previsto no artigo 12º da Lei Nº 43/2012 de 28 de Agosto, com base na execução orçamental antes de rectificação 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 Euros) 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 Almerim, não foi exceção.

- Ano 2013

Os desvios acima comentados (IMT e Derrama), mantiveram a mesma tendência em 2013 (-1.042.976,54 Euros e -52.597,48 Euros, respetivamente), 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.

Taxas, multas e outras penalidades

Os desvios para menos registados em 2012 e 2013, de respetivamente (-57.656,78 Euros) e (-155.613,63 Euros), foram motivados pela retração da atividade económica com a diminuição da procura interna, que teve reflexos na venda em feiras e mercados, razão pela qual os respetivos orçamentos (2012 e 2013) 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, mas que face à fraca procura e ao clima de recessão, não tem sido possível aumentar.

Venda de Serviços

Os desvios para menos registados em 2012 e 2013, de respetivamente (-77.428,86 Euros) e (-66.576,50 Euros), 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 e 2013, de respetivamente (842.838,34 Euros) e (546.651,83 Euros) resultou da não renovação dos contratos a prazo, e da diminuição do pessoal do quadro, por via da aposentação, sem que tivessem sido admitidas novas pessoas. 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.

Transferências Correntes (Freguesias e Instituições sem fins lucrativos)

Apesar da política de contenção de custos, instituída com a redução de 25% nas transferências correntes, efetuadas a partir de Setembro de 2012, houve 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).

Estes aspetos motivaram desvios positivos na rubrica de "Instituições sem fins lucrativos" de 170.363,87 Euros no ano 2012 e de 352.497,72 Euros no ano de 2013, bem como na rubrica de "Freguesias", onde o desvio em 2012 foi de 3.781,80 Euros e 25.357,86 Euros em 2013.

Almeirim, 30 de Janeiro de 2014

O Presidente da Câmara,

(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:

31-12-2013

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
						2013			
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	
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	
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	
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	
A3.2. Receita capital (s/ ativos e passivos financ.) ... da qual	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	
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	
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	
Correntes ... das quais	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	
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	
a. Resultantes do PAEL			0,00	0,00		28.306,27	11.253,28	-17.052,99	
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	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
A7. Ativos financeiros líquidos amortizações	-12.259,90	-212,50	-6.312,25	-6.099,75		-500,00	-8.099,75	-7.599,75	
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	
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	
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	
A8.1. Receitas de passivos financeiros	0,00	695.308,62	695.308,62	0,00		0,00	687.703,37	687.703,37	
b. Despesas de passivos financeiros	614.426,87	636.664,21	637.471,47	807,26		670.546,62	775.357,67	104.811,05	
a. Resultantes do PAEL		0,00	0,00	0,00		36.224,58	42.189,45	5.964,87	
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	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	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	
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	
A11. Saldo para a gerência seguinte	1.752.898,68	2.276.934,52	2.392.190,8	115.255,56		2.298.335,95	1.102.177,17	-1.196.158,78	
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	
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	
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	
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	
a. Resultante do PAEL		486.136,11	0,00	-486.136,11		658.255,57	645.513,92	-12.741,65	
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	
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	
A13.2. Fornecedores	979.535,34	732.429,21	706.015,89	-26.413,32		576.171,18	64.718,56	-511.452,62	
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	
A14. Prazo médio de pagamento (n.º dias)	100	69	66	-3,00		62	30	-32,00	

c) Corresponde à conta 2312 (incluindo designadamente os empréstimos do IIRU/INI)

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO II: MEDIDAS PROPOSTAS NO PLANO DE AJUSTAMENTO FINANCEIRO

Município: *Almatim*

Data: 31-12-2013

Descrição das medidas	Data início prevista para a aplicação da medida	Valores apurados em 2011 (Indique o montante total e o montante nas rubricas respectivas)	Quantificação do impacto financeiro previsto resultante da aplicação da medida (Indique o aumento ou decréscimo, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados 2012		Quantificação do impacto financeiro realizado em 2012, em relação a 2011, resultante da implementação da medida		Valores executados 2013		Justificação da implementação da medida (ata de reunião, edital, despacho, ...)	Quantificação dos impactos da medida
			Valor ano	Peso/Impacte na conta 2011 (%)	Valor ano	Desvio face ao previsto	Valor ano	Peso/Impacte na conta 2011 (%)	Valor ano	Desvio face ao previsto		
B.1 Aumento da receita												
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	1.624.243,42	0,00	0%	1.686.933,89	4%	334.433,78	21%	2.099.883,25	29%		
TAXAS	01-01-2013	112.145,65	3,721,51	3%	38.210,38	-48%	103.721,31	92%	60.253,53	-60%		
3. Outras medidas com impacto no aumento da receita												
VENDA DE SERVIÇOS	01-01-2013	890.396,65	108.681,43	12%	921.349,22	4%	108.681,43	12%	932.701,38	5%		
Total Aumento de receita (B.1)		2.626.585,72	112.402,94	4%	2.667.013,49	2%	546.836,72	21%	3.092.238,26	18%		
B.2 Redução da despesa												
4. Redução/contenção/racionalização da despesa municipal com atividades que tenham impacto direto no aumento 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	4.087.811,45	-135.396,61	-3%	3.989.576,20	-20%	-153.396,61	-3%	4.285.763,01	-14%		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	01-01-2013	1.087.998,71	-231.787,59	-21%	1.077.599,08	-5%	-231.787,59	-21%	1.331.431,68	22%		
Total Poupança gerada pela redução da despesa (B.2)		6.075.810,16	-387.184,20	-6%	5.026.935,88	-17%	-387.184,20	-6%	5.677.194,69	-8%		
B.3 Outras medidas												
6. Informação referente a entidades, empresas públicas que se encontrem a decorrer b)												
7. Informação referente a processos judiciais e exceções/limites, em resultado dos quais resulte significativos impactos financeiros para o município b)												
8. Outras medidas b)												
... descrever cada medida numa linha												
Total aumento receita / poupança gerada pelas outras medidas (B.3)												
Total impacto esperado (B.1.+B.2.+B.3)		8.702.777,88	-499.587,44	6%	7.693.949,07	12%	159.652,52	2%	8.799.533,05	0%		

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:

Abreim

Data:

31-12-2013

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 apurados					Valores estimados PAF			
	2011	2012 total				2013			
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	
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	
IML	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	
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	
Decretam	389.296,82	332.409,97	213.400,71	119.009,26		332.409,97	279.812,49	52.597,48	
Outros	344.859,27	335.996,95	381.079,86	-45.082,91		335.996,95	504.164,41	-168.167,46	
Impostos indirectos	167.173,81	163.594,51	238.669,05	-75.074,54		163.594,51	74.155,16	89.439,35	
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	
Taxas	112.145,65	115.867,16	58.210,38	57.656,78		215.867,16	60.253,53	155.613,63	
Multas	279.097,88	144.216,29	10.978,05	133.238,24		114.216,29	55.007,16	59.209,13	
Rendimentos da propriedade	746.214,09	752.154,40	738.969,42	13.184,98		752.154,40	753.324,88	-1.170,48	
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	
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	
Venda de bens	1.643,89	50.276,29	506,57	49.769,72		2.000,00	39.004,27	-37.004,27	
Serviços	890.596,65	999.278,08	921.849,22	77.428,86		999.278,08	932.701,58	66.576,50	
Rendas	55.377,68	64.218,77	57.308,16	6.910,61		64.218,77	75.539,20	-11.320,43	
Outras receitas correntes	284.930,96	279.454,17	294.221,39	-14.767,22		279.454,17	185.411,51	94.042,66	
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	
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	
Terrenos	0,00	16.406,44	16.406,44	0,00		20.000,00	0,00	20.000,00	
Habitacões	4.166,93	3.029,82	3.660,82	-631,00		20.000,00	2.210,00	17.790,00	
Edifícios	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	
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	
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	
Ativos financeiros	1.625,00	1.787,50	1.787,50	0,00		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	
Outras receitas de capital	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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
Segurança social	885.889,11	908.436,93	743.165,57	165.271,36		908.436,93	928.812,24	-20.375,31	
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	
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	
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	
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	
Resultantes do PAEL		0,00	0,00	0,00		28.306,27	11.253,28	17.052,99	
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	
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	
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	
Empresas públicas municipais e intermunicipais		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	
Associações de municípios	48.820,01	67.605,15	58.092,30	9.512,85		67.605,15	123.744,83	-56.139,68	
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	
Famílias	30.815,40	31.400,50	26.400,50	5.000,00		31.400,50	26.501,10	4.899,40	
Outras	116.264,38	75.651,84	97.166,98	-21.515,14		75.651,84	121.776,54	-46.124,70	
Subsídios	134.480,47	123.733,47	134.075,08	-10.341,61		123.733,47	189.562,60	-65.829,13	
Empresas públicas municipais e intermunicipais	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO III: EVOLUÇÃO PREVISIONAL DA RECEITA E DA DESPESA

Município:

Almeirim

Data:

31-12-2013

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 apurados					Valores estimados PAF			
	2011	2012 total				2013			
Famílias	134.480,47	123.733,47	134.075,08	-10.341,61		123.733,47	189.562,60	-65.829,13	
Outros	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	43.678,26	-12.145,65	
Despesas 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	
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	1.570.592,68	2.809.947,99	
Investimentos	3.139.814,54	4.988.053,64	3.205.905,96	1.782.147,68		4.356.037,69	1.544.346,24	2.811.691,45	
Tecnicos	452.753,63	248.161,49	230.661,49	17.500,00		248.161,49	142.511,04	105.650,45	
Habitacoes		30.000,00	43.500,00	-13.500,00		0,00	0,00	0,00	
Edificios	1.568.894,33	1.938.131,72	1.251.615,27	686.516,45		1.938.131,72	165.565,05	1.772.566,67	
Construcoes diversas	872.363,73	2.369.744,48	1.452.556,94	917.187,54		2.069.744,48	898.093,60	1.171.650,88	
Outros	245.802,85	402.015,95	227.572,26	174.443,69		100.000,00	338.176,55	-238.176,55	
Locação financeira	27.536,36	24.502,98	24.907,68	-404,70		24.502,98	26.246,44	-1.743,46	
Bens de dominio publico	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Transferencias de capital	121.810,08	446.698,22	173.205,03	273.493,19		396.698,22	169.862,75	226.835,47	
Empresas publicas municipais e intermunicipais	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	58.768,29	12.596,47	
Associações de municípios	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	64.310,14	243.166,18	
Famílias	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	46.784,32	-28.927,18	
Activos financeiros	13.884,90	2.000,00	8.099,75	-6.099,75		2.000,00	8.099,75	-6.099,75	
Passivos financeiros	614.426,87	636.664,21	637.471,47	-807,26		670.546,62	775.357,67	-104.811,05	
Resultantes do PAEL	0,00	0,00	0,00	0,00		36.224,58	42.189,43	-5.964,87	
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	
Resultantes de endividamento de curto prazo	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	
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	
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	
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	
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	

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: **Almeirim** Data: **31-12-2013** (em R\$)

Descrição	Valores apresentados em candidatura				Desvio	Observação / Justificação	Valores executados				Desvio	Observação / Justificação	(-)
	2011		2012				2012		2013				
	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros			Amortizações	Juros	Amortizações	Juros			
Dívida de curto prazo	2.331.999	0	2.139.241	0	-892.725		1.931.340	380.875	-1.331.245				
Emprestimos de CP	0	0	0	0	0		0	0	0				
Emprestimos de MLP - Valor emigratário CP	636.664	0	634.322	0	-634.322		641.745	0	-641.745				
Outras	1.695.245	0	1.504.919	0	-206.403		1.292.595	380.875	-912.500				
Fornecedores e/c	979.533	0	738.429	0	-241.113		576.171	32.122	-544.049				
Fornecedores de inabilitado e/c	408.576	0	475.599	0	-201.953		423.513	-1.292	-382.221				
Estado e Outros Entes Públicos	46.497	0	52.881	0	-10.302		52.881	49.379	-3.502				
Clientes, contribuintes e utentes	128.650	0	126.720	0	4.889		126.720	129.655	2.935				
Administração autárquica	0	0	0	0	0		0	0	0				
Outros credores	132.007	0	113.310	0	17.975		113.310	127.647	14.337				
Subtotal Curto prazo	2.331.999	0	2.139.241	0	-892.725		1.931.340	380.875	-1.554.265				
Dívida de Médio e longo prazo	7.279.071	0	7.779.399	0	147.379		7.309.774	7.839.123	529.349				
Emprestimos	7.279.071	0	7.779.399	0	147.379		7.309.774	7.839.123	529.349				
No âmbito do PAEL	0	0	486.136	0	-486.136		658.236	645.514	-12.742				
Outros empréstimos de médio/longo prazo	7.279.071	0	7.293.263	0	633.515		6.651.538	7.193.609	542.091				
Outras	0	0	0	0	0		0	0	0				
Fornecedores e/c	0	0	0	0	0		0	0	0				
Fornecedores de inabilitado e/c	0	0	0	0	0		0	0	0				
Estado e Outros Entes Públicos	0	0	0	0	0		0	0	0				
Clientes, contribuintes e utentes	0	0	0	0	0		0	0	0				
Administração autárquica	0	0	0	0	0		0	0	0				
Outros credores	0	0	0	0	0		0	0	0				
Subtotal Médio e longo prazo	7.279.071	0	7.779.399	0	147.379		7.309.774	7.839.123	529.349				
Total da dívida	9.611.070	0	9.918.640	0	255.346		9.241.114	8.219.218	-702.896				
Dívida referente a operações de economia e, se referidas pontualmente, a cações e garantias prestadas por terceiros	0	0	0	0	0		0	0	0				
Total da dívida de natureza orçamental	9.611.070	0	9.918.640	0	255.346		9.241.114	8.219.218	-702.896				

MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DO SERVIÇO DA DÍVIDA DE EMLP

Descrição	Valores apresentados em candidatura				Desvio	Observação / Justificação	Valores executados				Desvio	Observação / Justificação	(-)
	2011		2012				2012		2013				
	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros			Amortizações	Juros	Amortizações	Juros			
SERVIÇO DA DÍVIDA EMLP	0	0	0	0	0		0	0	0				
No âmbito do PAEL	0	0	0	0	0		0	0	0				
Outros empréstimos de médio/longo prazo	614.427	144.235	636.664	177.099	47.868		634.322	217.035	733.109	104.420	98.847	-113.215	
Total	614.427	144.235	636.664	177.099	47.868		670.547	245.941	776.398	115.673	104.811	-130.268	0