



CÂMARA MUNICIPAL DE ALPIARÇA

CERTIDÃO

Ana Cristina Lima Ferreira, Assistente Técnica Administrativa, a exercer funções de secretária no Gabinete de Apoio à Presidência na Câmara Municipal de Alpiarça e à Presidência na Assembleia Municipal de Alpiarça-----

Certifica, conforme minuta da ata da Reunião da Câmara Municipal de Alpiarça, realizada no dia oito de Setembro de dois mil e dezassete, que consta uma deliberação com o seguinte teor:-----

Ponto 2 - 12º Relatório Semestral do Plano de Saneamento Financeiro - PSF – Junho de 2017.-----

Requerente: Câmara Municipal de Alpiarça -----

Para Deliberação: -----

Remeter à Assembleia Municipal: -----

Aprovado por maioria com dois votos contra dos Vereadores Francisco Cunha e Pedro Gaspar e com o voto de qualidade do Vice - Presidente, Carlos Jorge Pereira. -----

Remeter à Assembleia Municipal.-----

Por ser verdade, se passa a presente certidão que assino e faço autenticar com selo branco em uso neste Município.-----

-----Alpiarça, aos onze dias do mês de Setembro de dois mil e dezassete.-----

A Assistente Técnica Administrativa, a exercer funções de secretária no Gabinete de Apoio à Presidência na Câmara Municipal de Alpiarça e à Presidência na Assembleia Municipal de Alpiarça.-

Ana Cristina Lima Ferreira



CÂMARA MUNICIPAL DE ALPIARÇA

Ponto 2 - 12º Relatório Semestral do Plano de Saneamento Financeiro - PSF – Junho de 2017.

Requerente: Câmara Municipal de Alpiarça

feita certidada
em 11.09.2017

Crissoly

Presente em Reunião
Em 08/09/2017

Para Deliberação:

Remeter à Assembleia Municipal:

Aprovado por maioria com dois votos contrários dos
Sr.s vereadores Francisco Cunha e Pedro Gonçalves e
o voto de qualidade do Sr. vice-presidente

Câmara Municipal de

Alpiarça

À Excelência Senhores
da Câmara,

29.08.2017



MUNICÍPIO DE ALPIARÇA
REGISTO N.º
29 AHO 2017 265
I-1

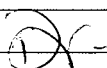
Presentem, Reunido
Em 08/09/2017

[Signature]



Plano de Saneamento Financeiro
12º Relatório Semestral de junho de 2017

Presente em Reunião de Câmara de 02/09/2017
Deliberação: _____

_____ 

Presente em Assembleia Municipal de ____/____/2017
Deliberação: _____

PLANO DE SANEAMENTO FINANCEIRO

12º Relatório Semestral

Junho de 2017

Decorridos mais de seis anos da aplicação do PSF e atendendo às obrigações a que o Município está sujeito no decorrer da sua execução apresenta-se o 12º Relatório Semestral para o acompanhamento da execução do Plano de Saneamento Financeiro que deverá ser submetido à apreciação do órgão deliberativo a Assembleia Municipal.

O presente relatório foi elaborado nos termos do disposto no artigo 86º da Lei das Finanças Locais, aprovada pela Lei 73/2013 de 03 de Setembro, aos contratos de Saneamento Financeiro existentes à data da sua entrada em vigor (01 de janeiro de 2014), aplicam-se a disposições constantes na Lei 2/2007 de 15 de janeiro bem como o Decreto-Lei 38/2008 de 07 de março, alterado pelo Decreto-Lei 120/2012 de 19 de junho, de acordo com a alínea c) do nº 4 do artigo 40º da Lei 2/2007 de 15 de Janeiro.

Por se tratar de período referente a apenas metade do exercício e por a execução não ser simétrica ou seja como a mesma é sazonal, sendo por isso prejudicada a apreciação relativa ao previsto para o exercício, apresenta-se apenas a comparação em relação ao período homólogo devidamente comprovada pelos mapas em anexo.

Numa breve análise, ao presente semestre, apresenta-se a evolução, dos objectivos delineados inicialmente, bem como os resultados das diferentes medidas tomadas, para paulatinamente se verificar uma efectiva redução na despesa que não tem sido acompanhada de uma optimização das receitas municipais.

Contenção da Despesa com o Pessoal – O mapa de pessoal do Município mantém o nível do último exercício. Conforme ressaltado anteriormente esta rubrica já atingiu patamares mínimos de redução





tendo-se verificado, em relação ao período homologo, uma variação negativa de 1,64%.

Redução na Despesa Corrente – Em relação ao período homólogo verifica-se uma redução na execução da despesa corrente na ordem dos 6,28%. Se compararmos os valores da execução da despesa corrente no primeiro semestre de 2017 constata-se que estamos a 38,81% de execução da despesa prevista no PSF para este exercício, consequência do esforço constante de contenção da despesa.

Implementação de um sistema de Contabilidade de Custos – Esta medida que foi prevista no PSF já foi desenvolvida e implementada.

Redução da Despesa com Juros e Moras – Com uma receita praticamente igual à do período homologo e devido a um enorme esforço financeiro verifica-se uma quebra nesta rubrica de 45,34%. Em relação ao previsto no PSF verifica-se uma execução na ordem dos 34,48%.

Maximização das receitas – Ao serem expurgados os valores dos empréstimos de curto prazo, utilizados para fazer face aos constrangimentos provocados pela sazonalidade do fluxo de tesouraria, verifica-se que a execução da arrecadação total das receitas, nos períodos homólogos, foi sensivelmente a mesma.

Ao compararmos a receita cobrada com os pressupostos do PSF verifica-se que neste semestre a execução não passou dos 43,25% da receita prevista na elaboração do plano.

Ainda em relação aos pressupostos no PSF, pois é esta análise que se está a efectuar, verifica-se que a execução acumulada da receita está 11,21%, equivalente a mais de quatro milhões e setecentos mil euros, abaixo do previsto quando da elaboração do Plano de Saneamento Financeiro para o que tem largamente contribuído a opção de cobrança do IMI à taxa mínima decidida pelo executivo Municipal.

Tabela de Taxas e Licenças Municipais – As Taxas aprovadas na Assembleia Municipal continuam a ser praticadas, com alguns ajustes impostos por alterações legais e/ou de novas rotinas.

Alienação de Património – Esta meta continua a apresentar uma execução muito reduzida em relação ao previsto no PSF.

Apresentam-se também os mapas representativos da previsão do endividamento líquido previsto ao longo do período do PSF, bem como o mapa demonstrativo da evolução do passivo. Neste mapa verifica-se uma redução do total do passivo superior a 4 milhões quinhentos e noventa mil de euros, equivalentes a menos 33,26%, da dívida total, desde 2011 (ano da implementação do PSF).

Pelos dados apresentados relativos às várias medidas implementadas na aplicação do PSF pode-se afirmar que apesar do enorme esforço, do executivo Municipal no cumprimento das medidas preconizadas na génese deste plano, os objectivos do mesmo estão a ser atingidos.

Alpiarça, Julho de 2017

O presidente da Câmara

Mário Fernando A. Pereira





MAPA DEMONSTRATIVO DA RECEITA COBRADA AO LONGO DO PERÍODO DO PSF													
Classificação Econômica		Receita Cobrada	Receita Cobrada	Receita Cobrada	Receita Cobrada	Orçado CMA	Receita Cobrada	Receita Cobrada	Orçado CMA	Receita Cobrada	Receita Cobrada	Orçado CMA	Receita Cobrada
Cod	Designação	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	2015	07/04/2015	31/12/2015	2016	30/06/2016	31/12/2016	2017	30/06/2017
01	Impostos Directos	1 126 719,55	886 053,27	976 924,84	972 942,02	1 005 200,00	88 919,60	998 237,27	1 300 200,00	510 498,33	953 008,03	1 466 200,00	549 090,58
010202	Imp. M. Sobre Imóveis	540 203,53	590 672,88	639 687,48	689 192,59	670 000,00	8 454,87	703 991,26	900 000,00	386 456,40	650 452,52	950 000,00	398 348,14
010203	Imp. Único Circulação	110 839,58	125 038,66	166 348,41	153 974,61	160 000,00	38 257,99	148 508,84	200 000,00	74 042,60	146 086,40	220 000,00	79 296,51
010204	Imp. Mun. Trans. Imóveis	420 462,77	126 907,44	117 196,35	70 684,78	110 000,00	41 568,67	87 464,74	100 000,00	48 348,89	92 011,04	160 000,00	48 027,73
010205	Derrama	55 213,67	43 434,29	53 692,60	59 090,04	65 000,00	638,07	58 272,43	100 000,00	1 650,44	64 458,07	136 000,00	23 418,20
010207	Impostos Abolidos	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
02	Impostos Indirectos	25 833,17	21 218,50	21 977,68	38 715,21	34 250,00	16 076,82	27 399,07	36 500,00	9 315,02	15 486,87	31 750,00	10 323,07
04	Taxas Multas O. Penalidades	62 832,46	63 943,99	48 462,13	25 555,32	43 400,00	7 326,05	47 193,34	33 700,00	25 969,44	46 344,06	47 300,00	78 392,17
05	Rendimento Propriedades	338 568,53	325 691,72	304 003,18	292 551,45	306 150,00	4 938,67	268 327,90	551 150,00	136 754,58	312 489,86	698 200,00	142 674,80
06	Transferências Correntes	2 818 603,60	2 770 768,33	3 389 549,65	3 559 696,51	3 675 510,00	907 431,82	3 624 746,92	3 793 600,00	1 786 258,06	3 635 179,85	3 780 195,00	1 805 020,84
06030101	Fundo Equilíbrio Financeiro	1 782 567,00	1 678 267,00	2 252 769,00	2 461 478,00	2 547 360,00	636 837,00	2 547 355,00	2 547 500,00	1 294 212,00	2 588 425,00	2 686 360,00	1 343 178,00
06030102	Fundo Social Municipal	115 101,00	108 434,00	108 434,00	108 434,00	115 060,00	28 761,00	115 055,00	115 100,00	57 522,00	115 055,00	115 055,00	57 522,00
06030103	Participação fixa IRS	150 784,00	169 422,00	169 422,00	146 889,00	200 990,00	50 244,00	200 986,00	201 000,00	96 978,00	193 966,00	176 800,00	88 398,00
06030199	Outras	770 151,60	814 645,33	858 924,65	842 895,51	812 100,00	191 589,82	761 350,92	900 000,00	337 546,06	737 733,85	771 980,00	315 922,84
060501	Continente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00
07	Venda Bens e Serv. Correntes	528 077,39	476 781,09	515 916,76	460 204,37	615 000,00	118 969,78	465 338,34	661 300,00	196 295,76	487 171,04	787 600,00	215 768,38
0701	Venda de Bens	14 086,36	22 815,38	12 550,53	10 336,62	29 550,00	1 654,54	10 180,10	63 400,00	3 077,87	20 693,95	76 500,00	9 909,30
0702	Venda de Serviços	424 418,16	365 549,46	418 747,54	349 603,79	444 950,00	85 224,21	342 234,51	397 400,00	139 066,72	346 234,93	460 600,00	143 644,27
0703	Rendas	89 572,87	88 416,25	84 618,69	100 263,96	140 500,00	32 091,03	112 923,73	200 500,00	54 151,17	120 242,16	250 500,00	62 214,81
08	Outras Receitas Correntes	14 865,28	5 114,95	16 654,00	98 769,75	35 100,00	17 242,23	45 391,30	124 100,00	10 725,44	71 706,88	26 100,00	15 990,31
09	Venda Bens Investimento	13 627,00	26 352,46	0,00	23 633,17	100 050,00	0,00	5 263,50	911 150,00	2 775,00	31 750,00	1 970 000,00	0,00
10	Transferências de Capital	2 211 843,29	1 388 612,09	1 761 347,73	273 498,00	528 190,00	70 758,00	335 256,99	528 200,00	143 796,00	287 603,00	1 052 505,00	175 270,95
10030101	Fundo Equilíbrio Financeiro	1 089 347,00	1 118 850,00	574 493,00	273 498,00	283 040,00	70 758,00	283 039,00	283 050,00	143 796,00	287 603,00	298 484,00	149 238,00
10030104	Cooperação Tec. Financeira	109 838,47	0,00	93 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 631,00	0,00
10030199	Outras	146 867,53	0,00	0,00	0,00	57 950,00	0,00	0,00	57 950,00	0,00	0,00	57 950,00	0,00
100307	Estado Part.Comu. Prj. Co-Financ.	865 790,29	269 762,09	1 093 304,73	0,00	187 200,00	0,00	52 217,99	187 200,00	0,00	0,00	692 440,00	26 032,95
11	Activos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110601	Soc. E Quase Soc. N/Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Passivos Financeiros	6 135 546,16	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	200 000,00	0,00	435 000,00	500 000,00	0,00	450 000,00
1205	Empréstimos C.Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	200 000,00	0,00	435 000,00	500 000,00	0,00	450 000,00
1206	Empréstimos M.L.Prazo	6 135 546,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	2 840,36	140 100,00	0,00	0,00	440 050,00	170 000,00	170 000,00	140 100,00	0,00
15	Reposições n/abat. Pagamentos	987,23	5 728,16	7 952,45	2 609,44	50,00	0,00	1 066,38	50,00	1 033,48	2 038,71	50,00	2 484,62
16	Saldo Gerência Anterior	111 505,70	1 580 259,24	621 904,89	122 376,90	0,00	0,00	1 647,79	0,00	0,00	452 963,43	0,00	0,00
	Total Receitas Correntes	4 915 499,98	4 549 571,85	5 273 488,24	5 448 434,63	5 714 610,00	1 160 904,97	5 476 634,14	6 500 550,00	2 675 816,63	5 521 386,59	6 837 345,00	2 817 260,15
	Total Receitas Capital	8 361 016,45	1 414 964,55	1 761 347,73	299 971,53	768 340,00	240 758,00	540 520,49	1 879 400,00	751 571,00	989 353,00	3 162 605,00	625 270,95
	Total Outras Receitas	112 492,93	1 585 987,40	629 857,34	124 986,34	50,00	0,00	2 714,17	50,00	1 033,48	455 002,14	50,00	2 484,62
	Total Receitas	13 389 009,36	7 550 523,80	7 664 693,31	5 873 392,50	6 483 000,00	1 401 662,97	6 019 868,80	8 380 000,00	3 428 421,11	6 965 741,73	10 000 000,00	3 445 015,72

Fonte: Controlo orçamental da receita (receitas cobradas brutas)

MAPA DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA NO PSF VERSUS RECEITA COBRADA						
Cod	Classificação Económica Designação	Orca. Receita 31/12/2016	Rec. Cobrada 30/06/2016	Rec. Cobrada 31/12/2016	Orca. Receita 31/12/2017	Rec. Cobrada 30/06/2017
01	Impostos Directos	985 700,00	510 498,33	953 008,03	1 010 300,00	549 090,58
010202	Imp. M. Sobre Imóveis	458 300,00	386 456,40	650 452,52	469 800,00	398 348,14
010203	Imp. Único Circulação	125 100,00	74 042,60	146 086,40	128 200,00	79 296,51
010204	Imp. Mun. Trann. Imóveis	365 300,00	48 348,89	92 011,04	374 400,00	48 027,73
010205	Derrama	37 000,00	1 650,44	64 458,07	37 900,00	23 418,20
010207	Impostos Abolidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Impostos Indirectos	56 300,00	9 315,02	15 486,87	57 700,00	10 323,07
04	Taxas Multas O. Penalidades	157 300,00	25 969,44	46 344,06	161 200,00	78 392,17
05	Rend Propriedades	499 900,00	136 754,58	312 489,86	515 500,00	142 674,80
06	Transferências Correntes	3 204 000,00	1 786 258,06	3 635 179,85	3 284 200,00	1 805 020,84
06030101	Fundo Equilíbrio Financeiro	2 016 800,00	1 294 212,00	2 588 425,00	2 067 200,00	1 343 178,00
06030102	Fundo Social Municipal	130 300,00	57 522,00	115 055,00	133 600,00	57 522,00
06030103	Participação fixa IRS	170 800,00	96 978,00	193 966,00	175 100,00	88 398,00
06030199	Outras	886 100,00	337 546,06	737 733,85	908 300,00	315 922,84
07	Venda Bens e Serv. Correntes	1 085 800,00	196 295,76	487 171,04	1 121 300,00	215 768,38
0701	Venda de Bens	244 900,00	3 077,87	20 693,95	256 000,00	9 909,30
0702	Venda de Serviços	704 100,00	139 066,72	346 234,93	724 400,00	143 644,27
0703	Rendas	136 800,00	54 151,17	120 242,16	140 900,00	62 214,81
08	Out. Receitas Correntes	21 300,00	10 725,44	71 706,88	21 800,00	15 990,31
09	Venda Bens Investimento	10 000,00	2 775,00	31 750,00	10 000,00	0,00
10	Transferências de Capital	1 591 500,00	143 796,00	287 603,00	1 655 500,00	175 270,95
10030101	Fundo Equilíbrio Financeiro	1 361 500,00	143 796,00	287 603,00	1 395 500,00	149 238,00
10030104	Cooperação Tec. Financeira	230 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00
10030199	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10307	Estado Part.Comu. Prj. co-financ.	0,00	0,00	0,00	0,00	26 032,95
11	Activos Financeiros	19 400,00	0,00	0,00	19 400,00	0,00
110601	Soc. E Quase Soc. N/Financeiras	19 400,00	0,00	0,00	19 400,00	0,00
12	Passivos Financeiros	0,00	435 000,00	500 000,00	0,00	450 000,00
1205	Empréstimos C. Prazo	0,00	435 000,00	500 000,00	0,00	450 000,00
1206	Empréstimos M.L.Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Outras Receitas de Capital	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00
15	Reposições n/abat. Pagamentos	53 000,00	1 033,48	2 038,71	54 300,00	2 484,62
16	Saldo Gerência anterior	70 325,72	0,00	452 963,43	54 468,95	0,00
	Total Receitas Corrente	6 010 300,00	2 675 816,63	5 521 386,59	6 172 000,00	2 817 260,15
	Total Receitas Capital	1 620 900,00	751 571,00	989 353,00	1 684 900,00	625 270,95
	Total Outras Receitas	123 325,72	1 033,48	455 002,14	108 768,95	2 484,62
	Total Receitas	7 754 525,72	3 428 421,11	6 965 741,73	7 965 668,95	3 445 015,72

Fonte: Controlo orçamental da receita (receitas cobradas brutas)



MAPA DEMONSTRATIVO DA DESPESA PAGA AO LONGO DO PERÍODO DO PSF									
Cod	Classificação Económica Designação	Despesa Paga 31/12/2011	Despesa Paga 31/12/2012	Despesa Paga 31/12/2013	Despesa Paga 31/12/2014	Despesa Paga 31/12/2015	Despesa Paga 31/12/2016	Orçamento(CM) 2017	Despesa Paga 30/06/2017
01	Despesas com Pessoal	3 779 319,46	3 149 813,02	2 785 081,72	2 701 803,17	2 618 219,26	2 717 709,24	2 924 400,00	1 395 477,67
0101	Remunerações Certas e Permanentes	2 417 259,78	2 181 573,18	2 080 201,25	1 960 352,49	1 923 297,99	1 980 512,61	2 136 300,00	1 028 871,62
010101	Titulares Org.Sober. Membros Autárq.	84 703,92	83 361,84	83 361,28	83 827,96	84 787,32	88 352,52	90 500,00	45 245,82
010104	Pessoal Quadro Reg.Cont.Ind.Trabalho	1 308 965,90	1 338 886,79	1 326 809,54	1 263 360,92	1 245 550,62	1 264 393,97	1 385 110,00	622 615,85
010106	Pessoal Contratado T. Certo	181 974,78	105 508,75	32 779,05	11 594,16	0,00	3 692,33	0,00	0,00
010107	Pessoal em Regime Tarefa ou Avença	30 675,06	40 170,02	59 907,48	59 502,69	58 643,73	70 507,48	68 990,00	33 588,54
010108	Pessoal Aguardar Aposentação	3 665,57	4 840,31	6 257,32	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00
010109	Pessoal Qualquer Out. Situação	215 326,39	176 860,96	102 882,80	80 898,28	90 231,19	97 822,46	98 900,00	47 738,48
010111	Representação	21 287,38	21 412,43	21 412,88	21 553,78	21 785,96	22 717,68	23 300,00	11 638,56
010113	Subsídio Refeição	216 256,89	210 991,84	156 200,87	149 552,48	143 659,88	144 949,43	172 700,00	78 635,63
010114	Subsídio Férias e Natal	298 475,98	151 767,56	268 216,21	263 076,65	248 729,06	252 186,88	263 000,00	157 667,21
010115	Rem. P/Doença Matern/Paternidade	55 927,91	47 772,68	22 373,82	26 985,57	29 910,23	35 889,86	33 600,00	31 741,53
0102	Abonos Variáveis e Eventuais	168 200,18	144 853,55	146 283,83	137 210,05	127 888,87	133 064,13	132 950,00	79 372,95
010202	Horas Extraordinárias	62 815,65	45 941,38	45 077,11	47 016,30	40 666,20	37 968,57	34 550,00	21 954,42
010203	Alimentação e Alojamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
010204	Ajudas de Custo	4 969,65	6 479,47	7 434,60	5 716,46	4 668,91	4 846,41	4 350,00	2 622,64
010205	Abono para Falhas	6 854,80	9 596,15	7 832,40	7 590,28	7 930,57	7 562,87	7 600,00	4 205,36
010210	Subsídio de Trabalho Noturno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
010211	Subsídio de Turno	65 292,28	63 181,63	62 244,43	63 801,96	65 911,37	72 361,09	73 050,00	46 804,79
010212	Indemnizações por Cessação de Funções	16 009,92	11 427,02	12 467,87	2 721,39	0,00	0,00	200,00	0,00
010213	Outros Suplementos e Prémios	12 257,88	8 227,90	11 227,42	10 363,66	8 711,82	10 325,19	13 000,00	3 785,74
0103	Segurança Social	1 193 859,50	823 386,29	558 596,64	604 240,63	567 032,40	604 132,50	655 150,00	287 233,10
010301	Encargos com a Saúde	736 915,88	456 220,91	113 002,84	95 157,89	88 293,63	110 757,86	150 100,00	56 348,29
010303	Subsídio Familiar Crianças e Jovens	18 680,20	15 504,27	7 459,90	7 848,13	7 655,45	6 145,00	6 500,00	2 897,90
010304	Outras Prestações Familiares	1 515,83	2 026,74	9 280,20	9 912,68	9 853,34	13 319,31	10 150,00	6 299,82
010305	Contribuições Seg. Social	408 152,57	323 787,09	406 488,96	471 133,19	440 887,05	453 026,54	459 150,00	205 246,44
010309	Seguros	28 595,02	25 847,28	22 364,74	20 188,74	20 342,93	20 883,79	29 250,00	16 440,65
02	Aquisições de Bens e Serviços	3 033 158,90	1 800 375,82	1 658 827,68	1 263 574,37	1 298 258,18	1 522 733,72	3 004 150,00	730 525,33
0201	Aquisições de Bens	831 189,19	549 051,47	534 425,65	402 670,91	416 378,75	476 119,00	716 450,00	237 638,93
020101	Matérias Primas e Subsidiárias	20 959,93	21 180,32	18 257,47	11 141,84	7 963,20	10 955,30	18 000,00	11 784,51
020102	Combustíveis e Lubrificantes	187 302,72	210 012,37	211 450,56	175 801,40	182 968,62	146 326,64	261 300,00	84 732,63
020103	Munições, Explosivos e Artíficos	472,79	63,50	121,16	196,80	0,00	812,46	550,00	0,00
020104	Limpesa e Higiene	59 909,60	22 884,11	21 111,63	7 646,16	11 337,72	28 659,56	28 750,00	12 349,82
020105	Alimentação - Refeições Confeccionadas	4 861,99	79 978,19	69 098,36	71 853,17	85 427,74	81 896,50	153 200,00	42 490,84
020106	Alimentação - Géneros P/ Confeccionar	168 995,28	15 996,36	15 480,03	13 506,42	16 383,92	17 096,78	23 600,00	1 070,08
020107	Vestuário e Artigos Pessoais	17 518,54	2 448,07	7 688,96	4 694,31	1 155,81	3 836,58	5 650,00	2 942,46
020108	Material de Escritório	59 531,05	19 044,51	16 690,83	5 288,18	4 298,30	17 554,28	23 100,00	6 929,51
020109	Produtos Químicos e Farmacêuticos	0,00	0,00	0,00	0,00	72,60	16,40	50,00	0,00
020110	Produtos Vendidos nas Farmácias	257,28	67,65	220,95	0,00	49,06	0,00	150,00	0,00
020111	Material de Consumo Clínico	1 354,42	2 443,09	3 083,63	1 938,38	1 595,30	3 374,76	3 000,00	0,00
020112	Material Transporte - Peças	37 537,43	37 683,37	17 891,64	16 369,11	12 621,81	20 909,67	28 050,00	9 109,73
020113	Material de Consumo Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020114	Outro Material - Peças	22 965,23	19 170,91	15 580,75	8 434,41	12 920,53	14 810,75	16 650,00	2 555,93
020115	Prémios Condecorações e Ofertas	17 456,16	5 833,54	6 099,32	4 925,83	4 946,21	4 684,30	6 850,00	2 507,81
020116	Mercadorias para Venda	14 461,80	8 931,54	6 235,61	3 158,99	2 633,51	8 099,15	10 050,00	8 397,48
020117	Ferramentas e Utensílios	8 286,96	4 105,34	3 940,08	2 137,07	1 771,41	3 699,22	3 550,00	799,34
020118	Livros e Documentação Técnica	60,50	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	100,00	0,00
020119	Artigos Honoríficos e de Decoração	1 117,90	0,00	324,17	0,00	0,00	856,57	200,00	30,00
020120	Material Educação, Cultura e Recreio	1 507,51	316,80	351,42	0,00	79,96	769,11	1 500,00	305,76
020121	Outros Bens	206 632,10	98 891,80	120 799,08	75 578,84	70 145,05	111 760,97	132 150,00	51 633,03
0202	Aquisição de Serviços	2 201 969,71	1 251 324,35	1 124 402,03	860 903,46	881 879,43	1 046 614,72	2 287 700,00	492 886,40
020201	Encargos das Instalações	514 121,01	396 316,17	432 363,79	380 111,62	420 040,44	347 476,72	1 057 000,00	254 313,33
020202	Limpesa e Higiene	37 738,84	31 038,56	18 648,90	613,00	2 484,73	5 310,13	9 850,00	3 761,59
020203	Conservação de Bens	147 241,94	42 689,88	57 530,61	40 306,71	22 532,37	51 282,21	64 550,00	24 253,86
020204	Locação de Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
020208	Locação de Outros Bens	27 346,93	46 006,67	31 944,81	40 467,36	23 574,27	26 533,17	50 000,00	27 556,29
020209	Comunicações	88 831,39	37 604,71	34 890,24	28 450,96	26 613,41	26 885,98	22 850,00	11 633,61
020210	Transportes	78 672,73	15 747,90	9 229,49	27 301,03	13 516,75	34 067,19	94 050,00	20 763,07
020211	Representação dos Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020212	Seguros	55 137,22	52 098,68	54 978,58	54 352,47	48 851,83	40 846,49	47 750,00	18 910,95
020213	Deslocações e Estadas	2 267,61	2 028,11	2 222,69	2 517,76	2 621,17	2 785,02	3 400,00	1 238,21
020214	Estudos Pareceres, Proj. e Consultadoria	49 607,51	41 242,25	35 682,29	30 094,99	40 052,57	45 376,36	72 700,00	19 579,02
020215	Formação	11 485,66	3 425,00	2 392,10	1 151,70	991,20	1 690,00	4 000,00	1 187,50
020217	Publicidade	62 248,21	18 696,04	26 517,79	12 578,95	8 420,25	15 750,29	47 700,00	11 606,72
020218	Vigilância e Segurança	42 787,40	50 311,19	45 240,85	36 755,49	39 516,37	39 175,50	45 150,00	18 216,00
020219	Assistência Técnica	38 899,70	29 244,12	23 547,51	13 770,15	18 547,50	27 611,09	52 900,00	14 349,37
020220	Outros Trabalhos Especializados	408 194,91	73 953,81	42 456,57	14 521,51	15 732,68	13 934,05	39 600,00	5 376,40
020224	Encargos de Cobrança de Receita	26 412,07	20 494,77	22 179,71	22 798,38	23 360,46	22 141,16	22 500,00	14 498,22
020225	Outros Serviços	610 976,58	390 426,49	284 576,10	155 111,38	175 023,43	345 749,36	653 650,00	45 642,26
03	Juros e Outros Encargos	443 371,05	382 086,51	278 606,05	266 817,50	162 756,89	262 716,63	231 700,00	94 190,74
0301	Juros da Dívida Pública	221 418,47	374 299,23	258 305,08	261 919,67	157 807,22	253 191,93	165 000,00	81 350,75
0303	Juros de Locação Financeira	650,02	186,56	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
0304	Juros Tributários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
0305	Outros Juros	221 302,56	7 600,72	20 300,97	4 897,83	4 949,67	9 524,70	66 500,00	12 839,99
04	Transferências Correntes	321 727,77	144 612,00	440 465,10	402 995,85	319 285,02	275 194,37	632 150,00	126 731,69
0403	Administração central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00



MAPA DEMONSTRATIVO DA DESPESA PAGA AO LONGO DO PERÍODO DO PSF

Cod	Classificação Económica Designação	Despesa Paga 31/12/2011	Despesa Paga 31/12/2012	Despesa Paga 31/12/2013	Despesa Paga 31/12/2014	Despesa Paga 31/12/2015	Despesa Paga 31/12/2016	Orçamento(CM) 2017	Despesa Paga 30/06/2017
0405	Administração Local	223 183,77	70 610,00	113 240,34	50 494,34	38 399,00	53 280,22	316 500,00	24 596,64
0407	Instituições sem fins lucrativos	85 664,00	60 470,00	86 678,74	80 636,08	78 142,00	72 762,00	95 500,00	50 677,00
0408	Famílias	12 880,00	13 532,00	240 546,02	271 865,43	202 744,02	149 152,15	220 100,00	51 458,05
06	Outras Despesas Correntes	79 869,21	84 835,54	145 821,55	98 178,68	53 282,13	27 106,16	33 150,00	13 639,09
	Total da Despesa Corrente	7 657 446,39	5 561 722,89	5 308 802,10	4 733 369,57	4 451 801,48	4 805 460,12	6 825 550,00	2 360 564,52
07	Despesas de Capital	3 396 087,95	635 559,01	1 486 855,87	124 883,06	65 701,62	94 591,32	1 268 750,00	74 079,95
0701	Investimentos	3 321 808,29	622 916,91	1 475 218,17	124 883,06	65 701,62	94 591,32	1 173 250,00	74 079,95
070101	Terrenos	0,00	8 551,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
070102	Habitacões	6 169,73	311,08	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
070103	Edifícios	1 596 547,84	426 756,35	986 435,46	30 295,53	2 243,70	0,00	471 400,00	11 280,00
070104	Construções Diversas	1 161 547,84	80 859,42	391 977,61	27 252,52	41 486,11	35 114,32	514 000,00	14 391,01
070106	Material de Transporte	0,00	4 500,00	50 491,50	34 390,80	1 493,19	11 036,40	11 000,00	22 837,80
070107	Equipamento de Informática	48 509,00	2 586,26	527,38	2 692,82	0,00	3 653,04	19 000,00	8 916,77
070108	Software Informático	12 218,09	186,96	8 991,30	4 169,70	1 000,00	4 036,85	16 350,00	1 476,00
070109	Equipamento Administrativo	7 498,12	4 610,05	3 333,08	151,99	994,58	12 962,66	5 000,00	514,48
070110	Equipamento Básico	463 629,89	87 907,90	17 191,02	25 060,94	18 031,54	23 359,44	48 500,00	12 237,25
070115	Outros Investimentos	25 687,78	6 647,69	16 270,82	868,76	452,50	4 428,61	66 000,00	2 426,64
0702	Locação Financeira	16 547,02	12 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
070205	Material de Transporte	16 547,02	12 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
070207	Maquinaria e Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
0703	Bens de Domínio Público	57 732,64	0,00	11 637,70	0,00	0,00	0,00	93 500,00	0,00
070301	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070303	Outras Construções e Infraestruturas	57 732,64	0,00	11 637,70	0,00	0,00	0,00	93 500,00	0,00
08	Transferências de Capital	4 696,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	15 000,00	1 927,80
08	Transferências de capital	4 696,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	15 000,00	1 927,80
09	Ativos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	44 125,00	44 125,00	86 650,00	22 062,50
0907	Ações e Outras Participações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 450,00	0,00
0908	Unidades de Participação	0,00	0,00	0,00	0,00	44 125,00	44 125,00	66 200,00	22 062,50
10	Passivos Financeiros	750 519,78	731 337,01	746 658,44	1 013 492,08	993 277,27	1 998 243,82	1 804 000,00	969 213,14
1005	Empréstimos Curto Prazo					0,00	350 000,00	500 000,00	350 000,00
1006	Empréstimos Médio Longo Prazo	750 519,78	731 337,01	746 658,44	1 013 492,08	993 277,27	1 648 243,82	1 304 000,00	619 213,14
11	Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
1102	Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
	Total da Despesa de Capital	4 151 303,73	1 366 896,02	2 233 514,31	1 138 375,14	1 115 103,89	2 136 960,14	3 174 450,00	1 067 283,39
	Total da Receita Corrente	4 915 499,98	4 549 571,85	5 273 488,24	5 448 434,63	5 476 634,14	5 521 386,59	6 837 345,00	2 817 260,15
	Total da Receita de Capital	8 361 016,45	1 414 964,55	1 761 347,73	299 971,53	540 520,49	989 353,00	3 162 605,00	625 270,95
	Total de Outras Receitas	112 492,93	1 585 987,40	629 857,34	124 986,34	2 714,17	455 002,14	50,00	2 484,62
	Total da Receita	13 389 009,36	7 550 523,80	7 664 693,31	5 873 392,50	6 019 868,80	6 965 741,73	10 000 000,00	3 445 015,72
	Total da Despesa Corrente	7 657 446,39	5 561 722,89	5 308 802,10	4 733 369,57	4 451 801,48	4 805 460,12	6 825 550,00	2 360 564,52
	Total da Despesa de Capital	4 151 303,73	1 366 896,02	2 233 514,31	1 138 375,14	1 115 103,89	2 136 960,14	3 174 450,00	1 067 283,39
	Total da Despesa	11 808 750,12	6 928 618,91	7 542 316,41	5 871 744,71	5 566 905,37	6 942 420,26	10 000 000,00	3 427 847,91
	Saldo Corrente	-2 741 946,41	-1 012 151,04	-35 313,86	715 065,06	1 024 832,66	715 926,47	11 795,00	456 695,63

Fonte: Controlo orçamental da despesa (valores pagos)

MAPA DEMONSTRATIVO DA DESPESA PREVISTA VERSUS DESPESA PAGA				
Cod	Classificação Económica Designação	Orca.Despesa PSF 31/12/2017	Orca.Despesa 31/12/2017	Despesa Paga 30/06/2017
01	Despesas com Pessoal	3 389 922,71	2 924 400,00	1 395 477,67
0101	Remunerações Certas e Permanentes	2 662 430,00	2 136 300,00	1 028 871,62
010101	Titulares Org.Sober. Membros Autárq.	102 177,00	90 500,00	45 245,82
010104	Pessoal Quadro Reg.Cont.Ind.Trabalho	1 379 076,00	1 385 110,00	622 615,85
010106	Pessoal Contratado a Termo Certo	290 544,00	0,00	0,00
010107	Pessoalem Regime tarefa ou Avença	3 315,00	68 990,00	33 588,54
010108	Pessoal Aguardar Aposentação	0,00	200,00	0,00
010109	Pessoal Qualquer Outra Situação	232 774,00	98 900,00	47 738,48
010111	Representação	26 498,00	23 300,00	11 638,56
010113	Subsidio Refeição	247 369,00	172 700,00	78 635,63
010114	Subsídio Férias e Natal	313 115,00	263 000,00	157 667,21
010115	Rem. P/Doença Matern/Paternidade	67 562,00	33 600,00	31 741,53
0102	Abonos Variáveis e Eventuais	147 225,00	132 950,00	79 372,95
010202	Horas Extraordinárias	55 523,00	34 550,00	21 954,42
010203	Alimentação e Alojamento	2 882,00	150,00	0,00
010204	Ajudas de Custo	3 855,00	4 350,00	2 622,64
010205	Abono para Falhas	6 817,00	7 600,00	4 205,36
010210	Subsídio de Trabalho Noturno	0,00	50,00	0,00
010211	Subsídio de Turno	67 261,00	73 050,00	46 804,79
010212	Indemnizações p/cessação de funções	0,00	200,00	0,00
010213	Outros Suplementos e Prémios	10 887,00	13 000,00	3 785,74
0103	Segurança Social	580 267,71	655 150,00	287 233,10
010301	Encargos com a Saúde	103 381,71	150 100,00	56 348,29
010303	Subsídio Familiar Crianças e Jovens	34 480,00	6 500,00	2 897,90
010304	Outras Prestações Familiares	220,00	10 150,00	6 299,82
010305	Contribuições Seg. Social	397 970,00	459 150,00	205 246,44
010309	Seguros	44 216,00	29 250,00	16 440,65
02	Aquisições de Bens e Serviços	2 242 700,00	3 004 150,00	730 525,35
0201	Aquisições de Bens	790 100,00	716 450,00	237 638,93
020101	Matérias Primas e Subsidiárias	74 000,00	18 000,00	11 784,51
020102	Combustíveis e Lubrificantes	193 000,00	261 300,00	84 732,63
020103	Munições, Explosivos e Artíficos	200,00	550,00	0,00
020104	Limpeza e Higiene	44 500,00	28 750,00	12 349,82
020105	Alimentação - Refeic. Confeccionadas	163 800,00	153 200,00	42 490,84
020106	Alimentação-Géneros P/Confeccionar	17 000,00	23 600,00	1 070,08
020107	Vestuário e Artigos Pessoais	10 400,00	5 650,00	2 942,46
020108	Material de Escritório	43 500,00	23 100,00	6 929,51
020109	Produtos Químicos e Farmacêuticos	100,00	50,00	0,00
020110	Produtos Vendidos nas Farmácias	200,00	150,00	0,00
020111	Material de Consumo Clínico	2 500,00	3 000,00	0,00
020112	Material Transporte - Peças	42 000,00	28 050,00	9 109,73
020113	Material de Consumo Hoteleiro	0,00	0,00	0,00
020114	Outro Material - Peças	35 600,00	16 650,00	2 555,93
020115	Prémios Condecorações e Ofertas	9 000,00	6 850,00	2 507,81
020116	Mercadorias para Venda	6 700,00	10 050,00	8 397,48
020117	Ferramentas e Utensílios	9 000,00	3 550,00	799,34
020118	Livros e Documentação Técnica	200,00	100,00	0,00
020119	Artigos Honoríficos e de Decoração	300,00	200,00	30,00
020120	Material Educação, Cultura e Recreio	500,00	1 500,00	305,76
020121	Outros Bens	137 600,00	132 150,00	51 633,03
0202	Aquisição de Serviços	1 452 600,00	2 287 700,00	492 886,42
020201	Encargos das Instalações	463 200,00	1 057 000,00	254 313,33
020202	Limpeza e Higiene	18 200,00	9 850,00	3 761,59
020203	Conservação de Bens	46 900,00	64 550,00	24 253,86
020204	Locação de Edifícios	0,00	50,00	0,00
020208	Locação de Outros Bens	0,00	50 000,00	27 556,29
020209	Comunicações	105 800,00	22 850,00	11 633,61
020210	Transportes	20 800,00	94 050,00	20 763,07
020211	Representação dos Serviços	0,00	0,00	0,00
020212	Seguros	85 700,00	47 750,00	18 910,95
020213	Deslocações e Estadas	15 000,00	3 400,00	1 238,21

Cod	Classificação Económica Designação	Orca.Despesa PSF 31/12/2017	Orca.Despesa 31/12/2017	Despesa Paga 30/06/2017
020214	Est. Pareceres, Proj. e Consultadoria	45 300,00	72 700,00	19 579,02
020215	Formação	9 000,00	4 000,00	1 187,50
020217	Publicidade	40 400,00	47 700,00	11 606,72
020218	Vigilância e Segurança	11 200,00	45 150,00	18 216,00
020219	Assistência Técnica	32 900,00	52 900,00	14 349,37
020220	Outros Trabalhos Especializados	189 800,00	39 600,00	5 376,40
020224	Encargos de Cobrança de Receita	25 500,00	22 500,00	14 498,22
020225	Outros Serviços	342 900,00	653 650,00	45 642,28
03	Juros e Outros Encargos	273 163,77	231 700,00	94 190,74
0301	juros da Dívida Pública	251 241,77	165 000,00	81 350,75
0303	Juros de Locação Financeira	0,00	150,00	0,00
0304	Juros Tributários	0,00	50,00	0,00
0305	Outros Juros	21 922,00	66 500,00	12 839,99
04	Transferências Correntes	120 000,00	632 150,00	126 731,69
0403	Administração Central	0,00	50,00	0,00
0405	Administração Local	50 000,00	316 500,00	24 596,64
0407	Instituições sem Fins Lucrativos	60 000,00	95 500,00	50 677,00
0408	Famílias	10 000,00	220 100,00	51 458,05
06	Outras Despesas Correntes	56 200,00	33 150,00	13 639,09
	Total da Despesa Corrente	6 081 986,48	6 825 550,00	2 360 564,54
07	Despesas de Capital	616 000,00	1 268 750,00	74 079,95
0701	Investimentos	316 000,00	1 173 250,00	74 079,95
070101	Terrenos	0,00	2 000,00	0,00
070102	Habitações	6 000,00	20 000,00	0,00
070103	Edifícios	60 000,00	471 400,00	11 280,00
070104	Construções Diversas	200 000,00	514 000,00	14 391,01
070106	Material de Transporte	0,00	11 000,00	22 837,80
070107	Equipamento de Informática	0,00	19 000,00	8 916,77
070108	Software informático	0,00	16 350,00	1 476,00
070109	Equipamento Administrativo	0,00	5 000,00	514,48
070110	Equipamento Básico	40 000,00	48 500,00	12 237,25
070115	Outros Investimentos	10 000,00	66 000,00	2 426,64
0702	Locação Financeira	0,00	2 000,00	0,00
070205	Material de Transporte	0,00	1 000,00	0,00
070207	Maquinaria e Equipamento	0,00	1 000,00	0,00
0703	Bens de Domínio Público	300 000,00	93 500,00	0,00
070301	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00
070303	Outras Construções e Infraestruturas	300 000,00	93 500,00	0,00
08	Transferências de Capital	60 000,00	15 000,00	1 927,80
08	Transferências de Capital	60 000,00	15 000,00	1 927,80
09	Ativos Financeiros	0,00	86 650,00	22 062,50
0907	Ações e Outras Participações	0,00	20 450,00	0,00
0908	Unidades de Participação	0,00	66 200,00	22 062,50
10	Passivos Financeiros	1 199 550,99	1 804 000,00	969 213,14
1005	Empréstimos Curto Prazo	0,00	500 000,00	350 000,00
1006	Empréstimos Médio Longo Prazo	1 199 550,99	1 304 000,00	619 213,14
11	Outras Despesas de capital	0,00	50,00	0,00
1102	Diversas	0,00	50,00	0,00
	Total da Despesa de Capital	1 875 550,99	3 174 450,00	1 067 283,39
	Total da Receita Corrente	6 172 000,00	6 837 345,00	2 817 260,15
	Total da Receita de Capital	1 684 900,00	3 162 605,00	625 270,95
	Total de Outras Receitas	108 768,95	50,00	2 484,62
	Total da Receita	7 965 668,95	10 000 000,00	3 445 015,72
	Total da Despesa Corrente	6 081 986,48	6 825 550,00	2 360 564,54
	Total da Despesa de Capital	1 875 550,99	3 174 450,00	1 067 283,39
	Total da Despesa	7 957 537,47	10 000 000,00	3 427 847,93
	Saldo Corrente	90 013,52	11 795,00	456 695,61

Fonte: Controlo orçamental da despesa (valores pagos)

MAPA DEMONSTRATIVO DA PREVISÃO DO ENDIVIDAMENTO LÍQUIDO AO LONGO DO PERÍODO DO PSF							
	Designação	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
	1. Disponibilidades	276 035,26	285 643,42	196 887,88	110 893,72	95 703,95	50 244,49
	21/26. Terceiros (Activos)	272 625,00	180 000,00	90 200,00	45 200,00	22 800,00	11 600,00
	28. Empréstimos concedidos	174 858,47	155 458,47	136 058,47	116 658,47	97 258,47	77 858,47
	41. Activos Financeiros	375 939,20	375 939,20	375 939,20	375 939,20	375 939,20	375 939,20
		1 099 457,93	997 041,09	799 085,55	648 691,39	591 701,62	515 642,16
	2312. Empréstimos de médio e longo prazo	11 817 289,24	11 162 393,24	10 241 218,25	9 091 436,59	7 906 818,95	6 707 267,97
	2614. Leasing	123 200,00	56 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	221. Fornecedores c/c/	440 200,00	581 900,00	671 200,00	713 119,00	652 607,00	676 100,00
	228. Fornecedores em recepção e conf.						
	2611. Fornecedores de imobilizado	72 781,00	154 000,00	372 000,00	640 000,00	659 400,00	420 000,00
	24. Estado	29 655,00	30 169,00	30 617,00	31 225,00	31 679,00	32 332,00
	264. Administração Autárquica						
	26x. Outros credores	8 721,00	8 926,00	9 128,00	9 343,00	9 556,00	9 781,00
	27x. Acréscimos de Custos	340 606,00	345 506,00	350 406,00	352 606,00	355 006,00	355 906,00
		12 832 452,24	12 339 294,24	11 674 569,25	10 837 729,59	9 615 066,95	8 201 386,97
	2312. Empréstimos Excepcionados	2 773 027,25	2 529 957,65	2 284 468,08	2 042 763,33	1 798 193,92	1 571 980,13
	Valor do Endividamento que Releva	9 044 261,98	8 632 435,59	7 956 750,17	7 048 673,26	6 108 625,04	5 135 287,84
	Endividamento Líquido	11 732 994,31	11 342 253,15	10 875 483,69	10 189 038,20	9 023 365,33	7 685 744,81
	Endividamento Líquido que Releva	8 959 967,05	8 812 295,50	8 591 015,62	8 146 274,87	7 225 171,42	6 113 764,67
	Receita ano N-1 definida Artº 37º LFL						
	Impostos Directos	871 100,00	892 900,00	915 200,00	938 100,00	961 600,00	985 700,00
	FEF corrente	1 797 638,00	1 827 100,00	1 872 800,00	1 919 600,00	1 967 600,00	2 016 800,00
	FEF capital	1 203 446,00	1 233 500,00	1 264 300,00	1 295 900,00	1 328 300,00	1 361 500,00
	IRS	150 785,00	154 600,00	158 500,00	162 500,00	166 600,00	170 800,00
		4 022 969,00	4 108 100,00	4 210 800,00	4 316 100,00	4 424 100,00	4 534 800,00
	% de Endividamento ([5]-[14])/ S3	225%	210%	189%	163%	138%	113%
	% de Endividamento Líquido(S2-S1-[14])/ S3	223%	215%	204%	189%	163%	135%
	Redução do endiv. Líquido em %	3%	-8%	-10%	-15%	-25%	-28%
	Montante do End. LÍQ. em Excesso	3 931 255,80	3 677 170,50	3 327 515,62	2 751 149,87	1 695 046,42	445 264,67
	Redução do Excesso de End. Líquido	-8 332,52	-254 085,30	-349 654,88	-576 365,74	-1 056 103,46	-1 249 781,74
	Redução Excesso Endo LÍQ em %	0%	-6%	-10%	-17%	-38%	-74%
	Montante do End. em Excesso	5 021 292,98	4 524 335,59	3 745 950,17	2 732 573,26	1 684 525,04	600 487,84
	Redução do Excesso de End. MLP	-262 084,29	-496 957,40	-778 385,42	-1 013 376,91	-1 048 048,22	-1 084 037,20
	Redução Excesso End. MLP em %	-5%	-10%	-17%	-27%	-38%	-64%

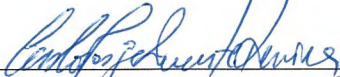
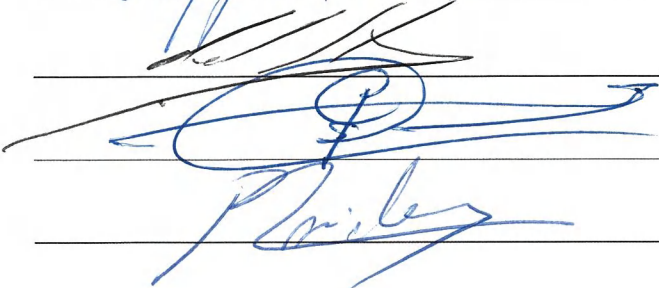
[Handwritten signatures and initials in blue ink]

MAPA DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DO PASSIVO									
Designação	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	30/06/2016	31/12/2016	30/06/2017	
Dívidas a Terceiros - Médio I. Prazo									
Emp. Bancários Excepcionados	2 969 043,13	2 669 003,42	2 335 756,17	2 010 030,04	1 784 834,16	1 532 263,90	1 290 192,59	1 224 876,68	
Emp. Bancários N/Excepcionados	9 440 604,15	9 014 604,39	8 575 725,54	7 732 117,40	7 142 815,63	6 278 766,32	5 861 624,39	5 853 629,00	
Total Dívida MLP	12 409 647,28	11 683 607,81	10 911 481,71	9 742 147,44	8 927 649,79	7 811 030,22	7 151 816,98	7 078 505,68	
Dívidas a Terceiros - Curto Prazo									
Empréstimos Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	435 000,00	350 000,00	450 000,00	
Fornecedores c/c	376 047,25	235 264,92	298 021,06	532 302,21	536 867,21	744 277,47	924 698,30	932 665,70	
Fornecedores Imobilizado c/c	111 745,03	44 776,23	14 984,87	20 045,75	25 696,82	20 164,29	30 678,24	39 733,56	
Estado e Outros Entes Públicos	70 769,95	64 751,68	100 984,12	113 200,78	116 278,80	170 821,46	113 281,82	171 776,49	
Administração Autárquica	6 171,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Credores	448 163,03	92 015,94	101 142,75	188 914,20	350 479,96	542 461,81	506 278,09	541 716,97	
Fornecedores Imobilizado - Leasing	10 278,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Associações	146,12	164,88	154,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prestações de Serviços	10 628,12	-2 432,37	4 009,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sub total dívida terceiros CP	1 033 948,88	434 541,28	519 296,99	854 462,94	1 229 322,79	1 912 725,03	1 924 936,45	2 135 892,72	
Forn. Imobil. - Fact. Rec. Conferência	0,00	0,00	1 162,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fornecedores - Fact. Rec. Conferência	362 389,71	16 393,47	59 856,49	224 692,50	460 826,33	468,63	109 311,17	0,00	
Total Dívida Curto Prazo	1 396 338,59	450 934,75	580 316,29	1 079 155,44	1 690 149,12	1 913 193,66	2 034 247,62	2 135 892,72	
Acréscimos e Deferimentos									
Acréscimos de Custos	287 828,73	300 255,58	419 249,82	394 937,56	398 964,84	347 911,02	493 849,02	363 971,26	
Proveitos diferidos	9 248 709,58	9 534 037,74	10 667 019,09	9 015 639,59	8 634 719,04	8 499 673,78	8 006 801,48	8 006 801,48	
Total de Acréscimos e Deferimentos	9 536 538,31	9 834 293,32	11 086 268,91	9 410 577,15	9 033 683,88	8 847 584,80	8 500 650,50	8 370 772,74	
Total do Passivo	23 342 524,18	21 968 835,88	22 578 066,91	20 231 880,03	19 651 482,79	18 571 808,68	17 686 715,10	17 585 171,14	
Total da dívida MLP	12 409 647,28	11 683 607,81	10 911 481,71	9 742 147,44	8 927 649,79	7 811 030,22	7 151 816,98	7 078 505,68	
Total da dívida Curto Prazo	1 396 338,59	450 934,75	580 316,29	1 079 155,44	1 690 149,12	1 913 193,66	2 034 247,62	2 135 892,72	
Acréscimos de Custos	287 828,73	300 255,58	419 249,82	394 937,56	398 964,84	347 911,02	493 849,02	363 971,26	
Total do passivo	14 093 814,60	12 434 798,14	11 911 047,82	11 216 240,44	11 016 763,75	10 072 134,90	9 679 913,62	9 578 369,66	
Redução % da Dívida	7,27%	-5,36%	-9,35%	-14,63%	-16,15%	-23,34%	-26,33%	-27,10%	

Fonte: Balanço



Câmara Municipal

Assembleia Municipal

[illegible]

Assinaturas