

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

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

Município:	SANTO TIRSO		Data:				31/12/2016
Descrição	2011	2012 total	Valores Apurados 2012	Valores estimados PAF	Valores Apurados 2016 (acumulado)	Desvio face ao previsto em PAF	Observação / Justificação
				2016			
A1. Saldo inicial (de operações orçamentais)	1 419 253,00	9 668 497,49	5 665 418,56	3 376 114,79	366 413,85	-3 009 700,94	
A2. Reposições não abatidas nos pagamentos		0,00				0,00	
A3. Receita efetiva	50 530 083,65	35 140 173,59	36 469 039,17	36 284 740,45	34 535 483,97	-1 749 256,48	
A3.1. Receita corrente	28 567 210,04	23 801 807,27	24 739 215,00	24 584 127,14	30 793 574,83	6 209 447,69	
A3.2. Receita capital (s/ ativos e passivos financ.)	21 962 873,61	11 338 366,32	11 729 824,17	11 700 613,31	3 741 909,14	-7 958 704,17	
... da qual		0,00					
A3.2.1. Venda de bens de investimento	59 231,00	65 153,34	14 613,36	67 484,72	250 156,41	182 671,69	
A4. Despesa efetiva	45 241 566,92	39 685 046,20	40 566 129,73	34 876 562,07	30 276 595,99	-4 599 966,08	
A4.1. Correntes	25 749 410,55	26 120 797,12	24 418 182,11	23 481 780,29	25 503 029,11	2 021 248,82	
... das quais		0,00					
A4.1.1. Juros	382 150,00	438 492,24	355 753,41	386 659,00	172 341,90	-214 317,10	
a. Resultantes do PAEL		0,00	0,00	36 659,00	34 953,35	-1 705,65	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	382 150,00	438 492,24	355 753,41	350 000,00	137 388,55	-212 611,45	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A4.1.2. Despesas com pessoal	11 143 425,03	9 888 594,05	9 664 247,86	10 188 228,34	8 215 321,93	-1 972 906,41	
A4.2. Despesas de capital (s/ ativos e passivos financ.)	19 492 156,37	13 564 249,08	16 147 947,62	11 394 781,78	4 773 566,88	-6 621 214,90	
A5. Saldo global	5 288 516,73	-4 544 872,61	-4 097 090,56	1 408 178,38	4 258 887,98	2 850 709,60	
A5.1. Saldo corrente	2 817 799,49	-2 318 989,85	321 032,89	1 102 346,85	5 290 545,72	4 188 198,87	
A5.2. Saldo de capital	2 470 717,24	-2 225 882,76	-4 418 123,45	305 831,52	-1 031 657,74	-1 337 489,26	
A6. Saldo primário	5 670 666,73	-4 106 380,37	-3 741 337,15	1 794 837,38	4 431 229,88	2 636 392,50	
A7. Ativos financeiros líquidos amortizações	-219 408,00	-350 000,00	26 460,00	0,00	0,00	0,00	
A7.1. Receitas de ativos financeiros	0,00	0,00	26 460,00	0,00	0,00	0,00	
A7.2. Despesas de ativos financeiros	219 408,00	350 000,00	0,00	0,00		0,00	
A8. Passivos financeiros líquidos amortizações	-874 860,27	-594 408,83	-1 659 168,62	1 039 799,38	-1 795 181,17	-2 834 980,55	
A8.1. Receitas de passivos financeiros	1 144 245,99	1 148 188,93	498 188,93	2 452 116,38	0,00	-2 452 116,38	
A8.2. Despesas de passivos financeiros	2 019 106,26	1 742 597,76	2 157 357,55	1 412 317,00	1 795 181,17	382 864,17	
a. Resultantes do PAEL		0,00		112 317,00	196 944,44	84 627,44	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	2 019 106,26	1 742 597,76	2 157 357,55	1 300 000,00	1 598 236,73	298 236,73	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A9. Receita total	51 674 329,64	36 288 362,52	36 993 688,10	38 736 856,83	34 535 483,97	-4 201 372,86	
A10. Despesa total	47 480 081,18	41 777 643,96	42 723 487,28	36 288 879,08	32 071 777,16	-4 217 101,92	
A11. Saldo para a gerência seguinte	5 613 501,46	4 179 216,05	-64 380,62	5 824 092,55	2 830 120,66	-2 993 971,89	
A12. Serviço da dívida	2 401 256,26	2 181 090,00	2 513 110,96	1 798 976,00	1 967 523,07	168 547,07	
A13. Endividamento total	34 443 876,00	34 541 897,67	34 200 748,61	30 137 637,00	23 736 726,71	-6 400 910,29	
A13.1 Bancário	22 162 657,00	21 868 248,05	20 524 277,81	21 297 637,00	18 171 124,50	-3 126 512,50	
A13.1.1 Médio e longo prazo	22 162 657,00	21 868 248,05	20 524 277,81	21 297 637,00	18 171 124,50	-3 126 512,50	
a. Resultante do PAEL		0,00		1 297 637,00	1 249 444,46	-48 192,54	
b. Outro endividamento bancário de médio e longo prazo c)	22 162 657,00	21 868 248,05	20 524 277,81	20 000 000,00	16 921 680,04	-3 078 319,96	
A13.1.2 Curto prazo		0,00			0,00	0,00	
A13.2 Fornecedores	1 005 787,00	825 209,04	2 204 075,97	740 000,00	322 139,28	-417 860,72	
A13.3 Outra dívida a terceiros não financeira	11 275 432,00	11 848 440,58	11 472 394,83	8 100 000,00	5 243 462,93	-2 856 537,07	
A14. Prazo médio de pagamento (n.º dias)	80	93	131	61	44	-17,00	

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

PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)

QUADRO II: MEDIDAS PROPOSTAS NO PLANO DE AJUSTAMENTO FINANCEIRO

Município:

SANTO TIROYO

Data: 31/12/2016

Descrição das medidas	Data início prevista para os efeitos da aplicação da medida	2011 Valores apurados (Indique o montante total executado nas rubricas respectivas)	Quantificação do impacto financeiro previsto resultante da aplicação da medida (Indique apenas o aumento, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Quantificação do impacto financeiro previsto resultante da aplicação da medida (Indique apenas o aumento, em relação a 2011, resultante da implementação da medida)		Valores executados		Justificação da implementação da medida (ata de reunião, edital, despacho, ...)	Quantificação dos impactos da medida
			2012		2016		2016			
			Valor ano	Peso/impacte nas contas 2011 (%)	Valor ano	Peso/impacte nas contas 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	01/10/2012	1 039 340,00	15 000,00	1%	32 500,00	3%	928 358,71	-895 858,71		
3. Outras medidas com impacto no aumento da receita										
3.1 - Avaliação Geral de Imóveis - Imposto Municipal s/ Imóveis										
3.2 - Atualização das Rendas de Edifícios Municipais										
... discriminar cada medida numa linha										
Total Aumento de receita (B.1)		1 039 340,00	15 000,00	1%	32 500,00	3%	928 358,71	-895 858,71		
B.2 Redução da despesa										
4. Redução/contenção/racionalização da despesa municipal com atividades que tenham impacto direto na diminuição de custos de funcionamento de infraestruturas municipais	01/10/2012	25 749 411,00	160 000,00	1%	310 000,00	1%	25 483 182,51	-25 173 182,51		
5. Outras medidas com impacto na redução da despesa										
5.1 - Redução despesas de funcionamento através da agregação de necessidades										
5.2 - Redução de Subsídios e Transferências para terceiros										
... discriminar cada medida numa linha										
Total Poupança gerada pela redução da despesa (B.2)		25 749 411,00	160 000,00	1%	310 000,00	1%	25 483 182,51	-25 173 182,51		
B.3 Outras medidas										
6. Informação referente a eventuais concursos públicos que se encontrem a decorrer b)										
7. Informação referente a processos judiciais e extrajudiciais pendentes, em resultado dos quais resulte significativo impacto financeiro para o município b)										
8. Outras medidas b)										
... discriminar cada medida numa linha										
Total aumento receita / poupança gerada pelas outras medidas (B.3)			0,00		0,00		0,00	0,00		
Total impacte esperado (B.1+B.2+B.3)			175 000,00		342 500,00		26 411 541,22	-26 069 041,22		

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:

SANTO TIRSO

Data: 31/12/2016

Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores candidatura	Valores Executados 2016	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação
	Valores apurados		Valores estimados PAF			
	2011	2012 total	2016			
Receitas correntes	28 567 210,04	12 660 079,27	24 584 127,13	30 793 574,83	-6 209 447,70	
Impostos directos	9 035 247,91	4 328 396,76	7 725 713,34	11 627 014,73	-3 901 301,39	
IMI	4 368 463,75	2 900 272,28	4 699 656,49	7 070 886,14	-2 371 229,65	
IMT	2 309 705,36	738 267,74	1 648 481,60	1 485 286,36	163 195,24	
Derrama	1 188 759,20	51 433,81	257 575,25	1 566 161,75	-1 308 586,50	
Outros	1 168 319,60	638 422,93	1 120 000,00	1 504 680,48	-384 680,48	
Impostos indirectos	433 540,77	182 244,37	376 952,94	351 630,00	25 322,94	
Taxas, multas e outras penalidades	605 799,23	312 914,33	619 070,24	576 728,71	42 341,53	
Taxas	506 575,49	254 656,30	514 741,33	522 853,01	-8 111,68	
Multas	99 223,74	58 258,03	104 328,91	53 875,70	50 453,21	
Rendimentos da propriedade	1 578 603,97	903 189,10	1 750 000,00	1 522 723,23	227 276,77	
Transferências correntes	15 944 818,34	6 545 734,12	13 496 943,10	13 960 006,82	-463 063,72	
Venda de bens e serviços correntes	668 337,71	231 492,29	296 910,00	2 333 888,85	-2 036 978,85	
Venda de bens	22 678,53	8 173,00	24 113,92	8 160,57	15 953,35	
Serviços	606 769,79	207 498,21	236 735,55	2 300 468,37	-2 063 732,82	
Rendas	38 889,39	15 821,08	36 060,54	25 259,91	10 800,63	
Outras receitas correntes	300 862,11	156 108,30	318 537,52	421 582,49	-103 044,97	
Receitas de capital	23 107 119,60	6 024 555,25	14 152 729,69	3 741 909,14	10 410 820,55	
Venda de bens de investimento	59 231,00	3 153,34	67 484,72	250 156,41	-182 671,69	
Terrenos	40 000,00		52 030,20	0,00	52 030,20	
Habitações					0,00	
Edifícios					0,00	
Outros bens de investimento	19 231,00	3 153,34	15 454,52	250 156,41	-234 701,89	
Transferências de capital	21 903 642,61	5 523 212,98	11 632 098,29	3 326 369,16	8 305 729,13	
Fundo de Equilíbrio Financeiro (FEF)	4 468 463,00	2 097 114,00	4 321 391,48	1 042 221,00	3 279 170,48	
Ativos financeiros					0,00	
Passivos financeiros	1 144 245,99	498 188,93	2 452 116,38	86 791,52	2 365 324,86	
Outras receitas de capital			1 030,30	78 592,05	-77 561,75	
Rep. não abatidas nos pagamentos					0,00	
Total receita	51 674 329,64	18 684 634,52	38 736 856,83	34 535 483,97	4 201 372,86	
Receitas correntes	28 567 210,04	12 660 079,27	24 584 127,14	30 793 574,83	-6 209 447,69	
Receitas de capital	23 107 119,60	6 024 555,25	14 152 729,69	3 741 909,14	10 410 820,55	
Despesas correntes	25 749 410,55	12 700 797,12	23 481 780,29	25 503 029,11	-2 021 248,82	
Despesas com o pessoal	11 143 425,03	4 938 594,05	10 188 228,34	8 215 321,93	1 972 906,41	
Remunerações certas e permanentes	8 848 648,67	4 035 075,38	8 324 909,74	6 149 940,75	2 174 968,99	
Abonos variáveis ou eventuais	310 529,16	94 717,91	195 466,55	263 330,12	-67 863,57	
Segurança social	1 984 247,20	808 800,76	1 667 852,04	1 802 051,06	-134 199,02	
Aquisição de bens e serviços	7 842 055,26	4 446 789,55	7 506 153,21	14 436 182,45	-6 930 029,24	
Aquisição de bens	1 689 569,81	998 065,99	907 957,29	2 322 456,52	-1 414 499,23	
Aquisição de serviços	6 152 485,45	3 448 723,56	6 598 195,93	12 113 725,93	-5 515 530,00	

Município:

SANTO TIRSO

Data: 31/12/2016

Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores candidatura	Valores Executados 2016	Desvio face ao previsto	Observação / Justificação
	Valores apurados		Valores estimados PAF			
	2011	2012 total	2016			
Juros e outros encargos	382 150,00	148 492,24	386 659,00	172 341,90	214 317,10	
Resultantes do PAEL			36 659,00	34 953,35	1 705,65	
Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	382 150,00	148 492,24	350 000,00	137 388,55	212 611,45	
Resultantes de endividamento de curto prazo					0,00	
Transferências correntes	2 772 351,28	1 211 302,62	2 257 144,27	2 118 943,83	138 200,44	
Empresas públicas municipais e intermunicipais				30 225,98	-30 225,98	
Freguesias	738 499,93	285 952,70	570 905,07	634 798,80	-63 893,73	
Associações de municípios	586 773,84	201 918,96	650 000,00	132 010,04	517 989,96	
Instituições sem fins lucrativos	1 179 474,27	566 601,49	776 239,20	845 769,40	-69 530,20	
Famílias	253 534,66	113 129,03	240 000,00	476 139,61	-236 139,61	
Outras	14 068,58	43 700,44	20 000,00		20 000,00	
Subsídios	3 066 000,00	1 847 000,00	2 910 897,00	0,00	2 910 897,00	
Empresas públicas municipais e intermunicipais	3 066 000,00	1 847 000,00	2 910 897,00	0,00	2 910 897,00	
Famílias					0,00	
Outros					0,00	
Outras despesas correntes	543 428,98	108 618,66	232 698,47	560 239,00	-327 540,53	
Despesas de capital	21 730 670,63	7 717 801,84	12 807 098,78	6 686 947,05	6 120 151,73	
Aquisição de bens de capital	16 716 858,31	5 724 068,47	9 300 000,00	3 572 459,07	5 727 540,93	
Investimentos	16 716 858,31	5 724 068,47	9 300 000,00	3 572 459,07	5 727 540,93	
Terrenos	148 481,14	470 417,43	100 000,00	44 237,18	55 762,82	
Habitacões	316 666,68	131 944,45	200 000,00	0,00	200 000,00	
Edifícios	8 075 213,36	1 199 879,09	2 350 000,00	566 794,82	1 783 205,18	
Construções diversas	7 322 154,34	3 456 513,33	5 850 000,00	1 976 781,48	3 873 218,52	
Outros	854 342,79	465 314,17	800 000,00	984 645,59	-184 645,59	
Locação financeira					0,00	
Bens de domínio público					0,00	
Transferências de capital	2 538 318,05	1 098 204,69	2 061 507,51	1 201 107,81	860 399,70	
Empresas públicas municipais e intermunicipais	83 872,51		10 000,00		10 000,00	
Freguesias	1 372 230,89	699 569,86	1 291 591,37	769 604,56	521 986,81	
Associações de municípios	312 189,55	91 791,98	241 203,66	120 603,39	120 600,27	
Instituições sem fins lucrativos	770 025,10	306 842,85	518 712,48	310 899,86	207 812,62	
Famílias					0,00	
Outras					0,00	
Activos financeiros	219 408,00		0,00	118 199,00	-118 199,00	
Passivos financeiros	2 019 106,26	892 597,76	1 412 317,00	1 795 181,17	-382 864,17	
Resultantes do PAEL			112 317,00	196 944,44	-84 627,44	
Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	2 019 106,26	892 597,76	1 300 000,00	1 598 236,73	-298 236,73	
Resultantes de endividamento de curto prazo					0,00	
Outras despesas de capital	236 980,01	2 930,92	33 274,27	0,00	33 274,27	
Total despesa	47 480 081,18	20 418 598,96	36 288 879,08	32 189 976,16	4 098 902,92	
Despesa corrente	25 749 410,55	12 700 797,12	23 481 780,29	25 503 029,11	-2 021 248,82	
Despesa de capital	21 730 670,63	7 717 801,84	12 807 098,78	6 686 947,05	6 120 151,73	
Saldo (Receita - Despesa)	4 194 248,46	-1 733 964,44	2 447 977,76	2 345 507,81	102 469,95	

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)

Data: 31/12/2016

Município:

SANTO TIRESO

(euros)

MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DÍVIDA POR CURTO E MÉDIO E LONGO PRAZO						
Descrição	Valores apresentados em candidatura		Valores candidatura	Valores Executados 2016	Desvio	Observação / Justificação
	2011	2012 <i>total</i>	2016			
Dívida de Curto prazo	13 166 455	12 746 263	11 099 683	9 132 498	-1 967 185	
Empréstimos de CP		0			0	
Empréstimos de MLP - Valor exigível a CP	2 144 092	1 849 683	2 249 683	1 795 181	-454 502	
Outra	11 022 363	10 896 580	8 850 000	7 337 317	-1 512 683	
Fornecedores c/c	1 005 787	825 209	750 000	48 395	-701 605	
Fornecedores de imobilizado c/c	4 336 382	2 167 422	2 067 422	207 159	-1 860 264	
Estado e Outros Entes Públicos	150 272	164 739	164 739	84 041	-80 698	
Clientes, contribuintes e utentes	110 628	110 783	115 281	155 005	39 724	
Administração autárquica	223 324	0		665 366	665 366	
Outros credores	5 195 970	7 628 427	5 752 558	6 177 351	424 793	
<i>Subtotal Curto prazo</i>	13 166 455	12 746 263	11 099 683	9 132 498	-1 967 185	
Dívida de Médio e longo prazo	21 277 421	21 395 634	17 750 317	18 171 125	420 808	
Empréstimos	20 018 565	20 018 565	17 750 317	18 171 125	420 808	
No âmbito do PAEL		0	0	1 249 444	1 249 444	
Outros empréstimos de médio/longo prazo	20 018 565	20 018 565	17 750 317	16 921 680	-828 637	
Outra	1 258 857	1 377 070	0	0	0	
Fornecedores c/c		0			0	
Fornecedores de imobilizado c/c		0			0	
Estado e Outros Entes Públicos		0			0	
Clientes, contribuintes e utentes		0			0	
Administração autárquica	1 258 857	1 377 070		0		
Outros credores		0			0	
<i>Subtotal Médio e longo prazo</i>	21 277 421	21 395 634	17 750 317	18 171 125	420 808	
Total da dívida	34 443 877	34 141 897	28 850 000	27 303 623	-1 546 377	
Dívida referente a operações de tesouraria e, se refletidas patrimonialmente, a cauções e garantias prestadas por terceiros	174 865	175 021	177 000	216 369	39 369	
Total da dívida de natureza orçamental	34 269 011	33 966 877	28 673 000	27 087 254	-1 585 746	

MAPA PREVISIONAL DA EVOLUÇÃO DO SERVIÇO DA DÍVIDA DE EMLP

Descrição	Valores apresentados em candidatura				Valores candidatura		2016		Valores Executados		Desvio		(...)
	2011		2012 <i>total</i> (1.* sem. apurado + 2.* sem. estimado)		2016		2016		2016				
	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros	Juros	Amortizações	Juros	Amortizações	Juros				
SERVIÇO DA DÍVIDA EMLP									0	0			
No âmbito do PAEL			0	0	36 659	124 944	34 953	12 627	-1 706				
Outros empréstimos de médio/longo prazo	2 019 106	382 150	1 742 598	438 492	350 000	1 670 237	137 389	370 237	-212 611				
Total	2 019 106	382 150	1 742 598	438 492	386 659	1 795 181	172 342	382 864	-214 317				