

**PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL (PAEL)**

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

Município:

**ÍLHAVO**

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			
<b>A1. Saldo inicial</b> (de operações orçamentais)	1.695.984,05	0,00	1.160.969,81	<b>1.160.969,81</b>		436.205,40	3.045.971,88	<b>2.609.766,48</b>	
<b>A2. Reposições não abatidas nos pagamentos</b>	8.929,28	28.983,76	24.221,04	<b>-4.762,72</b>		10.000,00	178.175,78	<b>168.175,78</b>	
<b>A3. Receita efetiva</b>	<b>27.246.862,34</b>	<b>27.172.925,49</b>	<b>26.125.561,10</b>	<b>-1.047.364,39</b>		<b>19.318.000,00</b>	<b>22.366.687,58</b>	<b>3.048.687,58</b>	
A3.1. Receita corrente	17.628.500,41	20.670.716,65	19.001.246,13	<b>-1.669.470,52</b>	<b>a)</b>	16.085.000,00	20.805.653,36	<b>4.720.653,36</b>	<b>b)</b>
A3.2. Receita capital (s/ ativos e passivos financ.) ... da qual	9.618.361,93	6.502.208,84	7.124.314,97	<b>622.106,13</b>		3.233.000,00	1.561.034,22	<b>-1.671.965,78</b>	<b>c)</b>
A3.2.1. Venda de bens de investimento	151.223,70	62.907,98	74.471,78	<b>11.563,80</b>		33.000,00	488.080,61	<b>455.080,61</b>	
<b>A4. Despesa efetiva</b>	<b>25.817.307,14</b>	<b>33.457.965,21</b>	<b>28.848.014,00</b>	<b>-4.609.951,21</b>		<b>19.246.333,15</b>	<b>22.433.680,31</b>	<b>3.187.347,16</b>	
A4.1. Correntes ... das quais	14.123.486,76	19.661.226,95	17.310.917,45	<b>-2.350.309,50</b>		14.181.333,15	16.565.750,08	<b>2.384.416,93</b>	
A4.1.1. Juros	<b>682.229,69</b>	<b>509.284,48</b>	<b>1.512.402,72</b>	<b>1.003.118,24</b>		<b>635.333,15</b>	<b>1.448.476,68</b>	<b>813.143,53</b>	
a. Resultantes do PAEL		0,00	0,00	<b>0,00</b>		400.000,00	131.231,92	<b>-268.768,08</b>	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	269.892,99	272.879,05	209.698,23	<b>-63.180,82</b>		235.333,15	106.903,26	<b>-128.429,89</b>	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	412.336,70	236.405,43	1.302.704,49	<b>1.066.299,06</b>		0,00	1.210.341,50	<b>1.210.341,50</b>	
A4.1.2. Despesas com pessoal	6.863.017,89	6.100.557,78	5.945.243,83	<b>-155.313,95</b>		5.346.000,00	5.192.787,10	<b>-153.212,90</b>	
A4.2. Despesas de capital (s/ ativos e passivos financ.)	11.693.820,38	13.796.738,26	11.537.096,55	<b>-2.259.641,71</b>		5.065.000,00	5.867.930,23	<b>802.930,23</b>	
<b>A5. Saldo global</b>	<b>1.429.555,20</b>	<b>-6.285.039,72</b>	<b>-2.722.452,90</b>	<b>3.562.586,82</b>		<b>71.666,85</b>	<b>-66.992,73</b>	<b>-138.659,58</b>	
<b>A5.1. Saldo corrente</b>	<b>3.505.013,65</b>	<b>1.009.489,70</b>	<b>1.690.328,68</b>	<b>680.838,98</b>		<b>1.903.666,85</b>	<b>4.239.903,28</b>	<b>2.336.236,43</b>	
<b>A5.2. Saldo de capital</b>	<b>-2.075.458,45</b>	<b>-7.294.529,42</b>	<b>-4.412.781,58</b>	<b>2.881.747,84</b>		<b>-1.832.000,00</b>	<b>-4.306.896,01</b>	<b>-2.474.896,01</b>	
<b>A6. Saldo primário</b>	<b>2.111.784,89</b>	<b>-5.775.755,24</b>	<b>-1.210.050,18</b>	<b>4.565.705,06</b>		<b>707.000,00</b>	<b>1.381.483,95</b>	<b>674.483,95</b>	
<b>A7. Ativos financeiros líquidos amortizações</b>	<b>-188.627,33</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>-377.255,66</b>	<b>0,00</b>	<b>377.255,66</b>	
A7.1. Receitas de ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0,00	0,00	<b>0,00</b>	
A7.2. Despesas de ativos financeiros	188.627,33	1.000,00	1.000,00	<b>0,00</b>		377.255,66	0,00	<b>-377.255,66</b>	
<b>A8. Passivos financeiros líquidos amortizações</b>	<b>-1.784.871,39</b>	<b>5.532.291,55</b>	<b>4.584.233,93</b>	<b>-948.057,62</b>		<b>501.841,92</b>	<b>-918.486,35</b>	<b>-1.420.328,27</b>	
A8.1. Receitas de passivos financeiros	0,00	7.320.699,34	6.378.456,97	<b>-942.242,37</b>		3.000.000,00	1.404.247,12	<b>-1.595.752,88</b>	
A8.2. Despesas de passivos financeiros	1.784.871,39	1.788.407,79	1.794.223,04	<b>5.815,25</b>		<b>2.498.158,08</b>	<b>2.322.733,47</b>	<b>-175.424,61</b>	
a. Resultantes do PAEL		0,00	0,00	<b>0,00</b>		714.285,71	491.749,77	<b>-222.535,94</b>	
b. Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	1.784.871,39	1.788.407,79	1.794.223,04	<b>5.815,25</b>		1.783.872,37	1.830.983,70	<b>47.111,33</b>	
c. Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>		0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>A9. Receita total</b>	<b>27.255.791,62</b>	<b>34.522.608,59</b>	<b>32.528.239,11</b>	<b>-1.994.369,48</b>		<b>22.328.000,00</b>	<b>23.949.110,48</b>	<b>1.621.110,48</b>	
<b>A10. Despesa total</b>	<b>27.790.805,86</b>	<b>35.247.373,00</b>	<b>30.643.237,04</b>	<b>-4.604.135,96</b>		<b>22.121.746,89</b>	<b>24.756.413,78</b>	<b>2.634.666,89</b>	
<b>A11. Saldo para a gerência seguinte</b>	<b>1.160.969,81</b>	<b>436.205,40</b>	<b>3.045.971,88</b>	<b>2.609.766,48</b>		<b>642.458,51</b>	<b>2.238.668,58</b>	<b>1.596.210,07</b>	
<b>A12. Serviço da dívida</b>	<b>2.467.101,08</b>	<b>2.297.692,27</b>	<b>3.306.625,76</b>	<b>1.008.933,49</b>		<b>3.133.491,23</b>	<b>3.771.210,15</b>	<b>637.718,92</b>	
<b>A13. Endividamento total</b>	<b>30.955.749,79</b>	<b>26.559.174,89</b>	<b>29.540.083,31</b>	<b>2.980.908,42</b>		<b>22.305.265,61</b>	<b>23.178.437,94</b>	<b>873.172,33</b>	
<b>A13.1 Bancário</b>	<b>14.845.332,33</b>	<b>22.170.825,84</b>	<b>19.429.566,26</b>	<b>-2.741.259,58</b>		<b>20.880.751,47</b>	<b>18.511.079,91</b>	<b>-2.369.671,56</b>	
<b>A13.1.1 Médio e longo prazo</b>	<b>13.058.210,21</b>	<b>20.378.909,55</b>	<b>16.879.566,26</b>	<b>-3.499.343,29</b>		<b>20.880.751,47</b>	<b>18.511.079,91</b>	<b>-2.369.671,56</b>	
a. Resultante do PAEL		7.000.000,00	6.156.368,58	<b>-843.631,42</b>		9.285.714,29	7.068.865,93	<b>-2.216.848,36</b>	<b>d)</b>
b. Outro endividamento bancário de médio e longo prazo c)	13.058.210,21	13.378.909,55	10.723.197,68	<b>-2.655.711,87</b>		11.595.037,18	11.442.213,98	<b>-152.823,20</b>	
A13.1.2 Curto prazo	1.787.122,12	1.791.916,29	2.550.000,00	<b>758.083,71</b>		0,00	0,00	<b>0,00</b>	
A13.2 Fornecedores	14.284.645,11	3.638.349,05	8.747.901,07	<b>5.109.552,02</b>		674.514,14	1.986.133,01	<b>1.311.618,87</b>	<b>e)</b>
A13.3 Outra dívida a terceiros não financeira	1.825.772,35	750.000,00	1.362.615,98	<b>612.615,98</b>		750.000,00	2.681.225,02	<b>1.931.225,02</b>	
<b>A14. Prazo médio de pagamento (n.º dias)</b>	<b>264</b>	<b>165</b>	<b>245</b>	<b>80</b>		<b>21</b>	<b>15</b>	<b>-6</b>	

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

**a)** Estava previsto em 2012 o recebimento de 1.925.799,32€, relativo ao contrato de parceria da concessão da gestão das redes de água e saneamento à AdRA, o que viria a acontecer somente no decorrer do ano de 2013.

**b)** Ver comentário anterior. Verificou-se também o aumento de receita do IMI, resultante do processo de avaliação geral dos prédios urbanos no montante de 946.616,86€. Também se registou um aumento de cerca de 400.000€ no IMT resultante de acertos de anos anteriores.

**c)** O Município de Ílhavo em 2013 arrecadou menos 700.000€ da receita do FEF daquela que estava inicialmente prevista. A previsão desta receita teve por base os valores recebidos nos anos imediatamente anteriores.

**d)** Inicialmente foi previsto o recebimento aproximado de 10.000.000€ do empréstimo PAEL. Tal situação não se veio a verificar já que ao valor apresentado inicialmente em sede de candidatura (12.038.187,94€), foram deduzidos todos os pagamentos realizados até à assinatura do contrato com o Estado. Em suma, o Município de Ílhavo recebeu no âmbito do empréstimo PAEL o montante de 7.560.617,70€.

**e)** Na conta de fornecedores encontra-se registada uma dívida de 1.232.172,19€ (SIMRIA) que será liquidada por conta de dividendos.