

**LFL - Art.º 37º - Endividamento Líquido Municipal**

31-12-2013

| Receitas                |  | cobradas líquidas   |        |                     |                     |
|-------------------------|--|---------------------|--------|---------------------|---------------------|
| Impostos Municipais     |  | 2012                |        | 2011                | 2010                |
| FEF corrente            |  | 3.346.946,00        | * 2013 | 2.510.209,00        | * 2012 2.665.334,00 |
| FEF capital             |  | 836.736,00          | * 2013 | 1.673.473,00        | * 2012 1.776.890,00 |
| Participação Fixa IRS   |  | 259.915,00          | * 2013 | 259.915,00          | * 2012 233.332,00   |
| IMI + Cont Autarq.      |  | 1.471.277,58        |        | 1.508.207,75        | 1.213.427,72        |
| IMT + Sisa              |  | 269.981,65          |        | 375.917,23          | 299.701,72          |
| IUC+ IMV                |  | 256.923,28          |        | 208.006,46          | 209.137,59          |
| Derrama                 |  | 280.387,56          |        | 479.117,13          | 262.433,53          |
| Res. Sector Empresarial |  |                     |        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Total</b>            |  | <b>6.722.167,07</b> |        | <b>7.014.845,57</b> | <b>6.660.256,56</b> |

\* De acordo com as orientações dada pela DGAL

| Passivos                      | 31-12-2013           | Activos                | 31-12-2013          |
|-------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|
| Empréstimos Contraídos        | 13.186.097,71        | Caixa                  | 609,31              |
| Cont. Locação Financeira      | 0,00                 | Depósitos Bancários    | 332.433,43          |
| Outras Dívidas                | 1.360.835,46         | Créditos s/ Terceiros  | 724.156,36          |
| Emp Contraídos p/ Assoc Munic |                      | Aplicações Tesouraria  | 256.930,04          |
| Emp Sector Empresarial        |                      | Acréscimo de Proventos | 2.582.809,52        |
| Acréscimo de Custos           | 923.265,93           | Custo Diferidos        | 2.097,10            |
| <b>Total</b>                  | <b>15.470.199,10</b> | <b>Total</b>           | <b>3.899.035,76</b> |

a) **Valor do Município 11.571.163,34**

**Contribuição das entidades do setor empresarial local**

Enquadramento Legal - LFL - Lei n.º 2/2007, de 15 de janeiro (alínea b, do n.º 1 do artigo 36º)

**Empresas Locais**

Enquadramento Legal - Lei 50/2012, de 31/8 (regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais (Art.º 41.º))

|  | Resultado Antes de Imposto em 31-12-2013 | Contribuição para Endividamento | Contribuição Limite Empréstimos MLP | Observações |
|--|--|---------------------------------|-------------------------------------|-------------|
|  |  |                                 |                                     |             |

**Participações Locais**

Enquadramento Legal - Lei 50/2012, de 31/8 (regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais (Art.º 55.º))

|   | Resultado Antes de Imposto em 31-12-2013 | Contribuição para Endividamento | Contribuição Limite Empréstimos MLP | Observações                 |
|---|--|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| Compinena - Companhia Imobiliária de Alcanena, S.A. | Negativo                                 | 59.372,49                       | 41.848,86                           |                             |
| Sociedade Portuguesa de Empreendimentos SPE, S.A.   | Negativo                                 | 0,00                            | 0,00                                | ** Setor Empresarial Estado |
| Tagusgás - Empresa de Gás do Vale do Tejo, S.A.     | Positivo                                 | 0,00                            | 0,00                                |                             |
| Municipia, S.A.                                     | Negativo                                 | 0,00                            | 121,54                              | *** Participação pela CIMT  |

**Contribuição das Associações de Municípios**

Enquadramento Legal - LFL - Lei n.º 2/2007, de 15 de janeiro (alínea a, do n.º 1 do artigo 36º)

|  | Resultado Antes de Imposto em 31-12-2013 | Contribuição para Endividamento | Contribuição Limite Empréstimos MLP | Observações |
|--|--|---------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| CIMT - Comunidade Intermunicipal do Médio Tejo | Positivo                                 | 0,00                            | 0,00                                |             |
| <b>Valor Total das "PARTICIPAÇÕES"</b>         |  | <b>59.372,49</b>                | <b>41.970,41</b>                    | e)          |

c) = a) + b) **Valor com Participações 11.630.535,83**

d) **Valor de Empréstimos do Município Excepcionados 3.344.007,73**

|                |   |
|----------------|---|
| c) - d)        | <b>Endividamento Líquido 8.286.528,11</b> |
| Art. 37º n.º 1 | 125 % das receitas 8.402.709              |
|                | <b>Não excedeu -116.181</b>               |

**LFL - Art.º 39º - Limite Geral de Empréstimos**

|   | 31-12-2013          | Histórico 31-12-2012 | 31-12-2011           | 31-12-2010          | 31-12-2009          | 31-12-2008          | 31-12-2007          |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Empréstimos ML prazo                                | 13.186.097,71       | 14.787.939,48        | 16.089.252,85        | 12.471.414,47       | 13.855.117,12       | 12.038.507,43       | 12.284.306,03       |
| Empréstimos ML Excepcionados                        | 3.344.007,73        | 3.838.165,41         | 4.319.794,11         | 4.817.665,12        | 5.322.626,17        | 5.772.267,42        | 5.925.091,07        |
| Emp Contraídos p/ Assoc Munic                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Contribuição Setor Empresarial e Participações - e) | 41.970,41           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 134.329,35          | 3.820,75            |                     |
| <b>Valor a Considerar</b>                           | <b>9.884.060,39</b> | <b>10.949.774,07</b> | <b>11.769.458,74</b> | <b>7.653.749,35</b> | <b>8.666.820,30</b> | <b>6.270.060,76</b> | <b>6.448.713,50</b> |
|   | 2013                | 2012                 | 2011                 | 2010                | 2009                | 2008                | 2007                |
| <b>Valor de Receita</b>                             | <b>6.722.167</b>    | <b>7.014.845,57</b>  | <b>6.660.256,56</b>  | <b>7.496.831,70</b> | <b>6.910.370,42</b> | <b>6.756.594,70</b> | <b>7.170.627,17</b> |
| <b>SITUAÇÃO EM 31-12-2013 EXCEDE</b>                |                     |                      |                      | <b>3.161.893,32</b> |                     |                     |                     |

HISTÓRICO (cálculo efectuado de acordo com a Lei das Finanças Locais)

| Data       | Limite Geral Empréstimos | Valor Verificado | Situação                   | Limite endividamento Líquido | Valor verificado | Situação                     |
|------------|--------------------------|------------------|----------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|
| 31-12-2007 | 7.170.627,17             | 6.448.713,50     | Não Excedeu<br>-721.913,67 | 8.963.283,96                 | 9.460.469,02     | Excedeu<br>497.185,06        |
| 01-01-2008 | 6.756.594,70             | 6.448.713,50     | Não Excedeu<br>-307.881,20 | 8.445.743,38                 | 9.460.469,02     | Excedeu<br>1.014.725,65      |
| 31-12-2008 | 6.756.594,70             | 6.270.060,76     | Não Excedeu<br>-486.533,94 | 8.445.743,38                 | 11.523.611,51    | Excedeu<br>3.077.868,13      |
| 01-01-2009 | 6.910.370,42             | 6.270.060,76     | Não Excedeu<br>-640.309,66 | 8.637.963,03                 | 11.523.611,51    | Excedeu<br>2.885.648,48      |
| 31-12-2009 | 6.910.370,42             | 8.666.820,30     | Excedeu<br>1.756.449,88    | 8.637.963,03                 | 12.992.999,94    | Excedeu<br>4.355.036,91      |
| 01-01-2010 | 7.496.831,70             | 8.666.820,30     | Excedeu<br>1.169.988,60    | 9.371.039,63                 | 12.992.999,94    | Excedeu<br>3.621.960,32      |
| 31-12-2010 | 7.496.831,70             | 7.653.749,35     | Excedeu<br>156.917,65      | 9.371.039,63                 | 12.137.036,04    | Excedeu<br>2.765.996,42      |
| 01-01-2011 | 8.020.643                | 9.011.514,01     | Não Excedeu<br>990.871,01  | 11.728.320                   | 12.137.036,04    | Excedeu<br>408.716,04        |
| 31-12-2011 | 8.020.643                | 11.769.458,74    | Excedeu<br>3.748.815,74    | 11.728.320                   | 11.674.824,30    | Não Excedeu<br>-53.495,70    |
| 01-01-2012 | 7.645.762                | 11.769.458,74    | Excedeu<br>4.123.696,74    | 11.674.824                   | 11.674.824       | Excedeu<br>0                 |
| 31-12-2012 | 7.645.762                | 10.949.774,07    | Excedeu<br>3.304.012,07    | 11.674.824                   | 8.567.505,87     | Não Excedeu<br>-3.107.318,13 |

Aplicação do Art.º 98º da Lei do Orçamento de Estado para 2013

De acordo com a comunicação efectuada pela DGAL os limites de endividamento Líquido Municipal e Endividamento a MLP, para o ano de 2013, são os seguintes:

| Data       | Limite Geral Empréstimos | Valor Verificado | Situação                | Limite endividamento Líquido | Valor verificado | Situação                   |
|------------|--------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|----------------------------|
| 01-01-2013 | 6.722.167                | 10.949.774,07    | Excedeu<br>4.227.607,07 | 8.402.709                    | 8.567.505,87     | Excedeu<br>164.796,87      |
| 31-03-2013 | 6.722.167                | 10.880.576,24    | Excedeu<br>4.158.409,17 | 8.402.709                    | 8.786.423,73     | Excedeu<br>383.714,73      |
| 30-06-2013 | 6.722.167                | 10.564.395,28    | Excedeu<br>3.842.228,28 | 8.402.709                    | 8.372.851,67     | Não Excedeu<br>-29.857,33  |
| 30-09-2013 | 6.722.167                | 10.352.051,13    | Excedeu<br>3.629.884,13 | 8.402.709                    | 8.630.750,53     | Excedeu<br>228.041,53      |
| 31-12-2013 | 6.722.167                | 9.884.060,39     | Excedeu<br>3.161.893,39 | 8.402.709                    | 8.286.528,11     | Não Excedeu<br>-116.180,89 |