

LFL - Art.º 37º - Endividamento Líquido Municipal

31-12-2014

| Receitas | | cobradas líquidas | | | | | | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| Impostos Municipais | 2013 | | | 2012 | | 2011 | | 2010 | |
| FEF corrente | 3.634.405,00 | * 2014 | | 3.346.946,00 | * 2013 | 2.510.209,00 | * 2012 | 2.665.334,00 | * 2011 |
| FEF capital | 403.823,00 | * 2014 | | 836.736,00 | * 2013 | 1.673.473,00 | * 2012 | 1.776.890,00 | * 2011 |
| Participação Fixa IRS | 276.996,00 | * 2014 | | 259.915,00 | * 2013 | 259.915,00 | * 2012 | 233.332,00 | * 2011 |
| IMI + Cont Autarq. | 1.908.311,17 | | | 1.471.277,58 | | 1.508.207,75 | | 1.213.427,72 | |
| IMT + Sisa | 223.538,46 | | | 269.981,65 | | 375.917,23 | | 299.701,72 | |
| IUC+ IMV | 341.320,36 | | | 256.923,28 | | 208.006,46 | | 209.137,59 | |
| Derrama | 424.402,65 | | | 280.387,56 | | 479.117,13 | | 262.433,53 | |
| Res. Sector Empresarial | | | | | | 0,00 | | 0,00 | |
| Total | 7.212.796,64 | | | 6.722.167,07 | | 7.014.845,57 | | 6.660.256,56 | |

* De acordo com as orientações dada pela DGAL

| Passivos | 31-12-2014 | Activos | 31-12-2014 |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Empréstimos Contraídos | 11.461.285,17 | Caixa | 1.778,89 |
| Cont. Locação Financeira | 0,00 | Depósitos Bancários | 595.744,52 |
| Outras Dívidas | 705.015,75 | Créditos s/ Terceiros | 756.312,29 |
| Emp Contraídos p/ Assoc Munic | | Aplicações Tesouraria | 255.592,46 |
| Emp Sector Empresarial | | Acréscimo de Provetos | 3.110.371,52 |
| Acréscimo de Custos | 844.516,57 | Custo Diferidos | 5.767,31 |
| Total | 13.010.817,49 | Total | 4.725.566,99 |

a)

Valor do Município 8.285.250,50

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 31-12-2014 | 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 31-12-2014 | Contribuição para Endividamento | Contribuição Limite Empréstimos MLP | Observações |
|---|----------|--|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| Compinena - Companhia Imobiliária de Alcanena, S.A. | Negativo | 41.267,59 | 28.447,99 | | |
| 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 | | |

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 31-12-2014 | Contribuição para Endividamento | Contribuição Limite Empréstimos MLP | Observações |
|--|----------|--|---------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| CIMT - Comunidade Intermunicipal do Médio Tejo | Positivo | -154.731,76 | 0,00 | | |
| AMEGA - Associação de Município para o Estudo e Gestão da Água | Positivo | 568,12 | 0,00 | | |
| Valor Total das "PARTICIPAÇÕES" | | -112.896,05 | 28.447,99 | e) | |

b)

c) = a) + b) **Valor com Participações 8.172.354,45**

d)

Valor de Empréstimos do Município Excepcionados 2.849.773,13

c) - d)

| | |
|------------------------------|-------------------------------|
| Endividamento Líquido | 5.322.581,32 |
| Art. 37º n.º 1 | 125 % das receitas |
| | 9.015.995,80 |
| | Não excedeu -3.693.414 |

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

| | 31-12-2014 | Histórico | 31-12-2013 | 31-12-2012 | 31-12-2011 | 31-12-2010 | 31-12-2009 | 31-12-2008 | 31-12-2007 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Empréstimos ML prazo | 11.461.285,17 | | 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 | 2.849.773,13 | | 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 | 0,00 |
| Contribuição Setor Empresarial e Participações - e) | 28.447,99 | | 41.970,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134.329,35 | 3.820,75 | |
| Valor a Considerar | 8.639.960,03 | | 9.884.060,39 | 10.949.774,07 | 11.769.458,74 | 7.653.749,35 | 8.666.820,30 | 6.270.060,76 | 6.448.713,50 |
| | 2013 | | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 | |
| Valor de Receita | 7.212.797 | 6.722.167,07 | 7.014.845,57 | 6.660.256,56 | 7.496.831,70 | 6.910.370,42 | 6.756.594,70 | 7.170.627,17 | |
| SITUAÇÃO EM | 31-12-2014 | EXCEDE | | 1.427.163,39 | | | | | |

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 -721.913,67 | 8.963.283,96 | 9.460.469,02 | Excedeu 497.185,06 |
| 01-01-2008 | 6.756.594,70 | 6.448.713,50 | Não Excedeu -307.881,20 | 8.445.743,38 | 9.460.469,02 | Excedeu 1.014.725,65 |
| 31-12-2008 | 6.756.594,70 | 6.270.060,76 | Não Excedeu -486.533,94 | 8.445.743,38 | 11.523.611,51 | Excedeu 3.077.868,13 |
| 01-01-2009 | 6.910.370,42 | 6.270.060,76 | Não Excedeu -640.309,66 | 8.637.963,03 | 11.523.611,51 | Excedeu 2.885.648,48 |
| 31-12-2009 | 6.910.370,42 | 8.666.820,30 | Excedeu 1.756.449,88 | 8.637.963,03 | 12.992.999,94 | Excedeu 4.355.036,91 |
| 01-01-2010 | 7.496.831,70 | 8.666.820,30 | Excedeu 1.169.988,60 | 9.371.039,63 | 12.992.999,94 | Excedeu 3.621.960,32 |
| 31-12-2010 | 7.496.831,70 | 7.653.749,35 | Excedeu 156.917,65 | 9.371.039,63 | 12.137.036,04 | Excedeu 2.765.996,42 |
| 01-01-2011 | 8.020.643 | 9.011.514,01 | Não Excedeu 990.871,01 | 11.728.320 | 12.137.036,04 | Excedeu 408.716,04 |
| 31-12-2011 | 8.020.643 | 11.769.458,74 | Excedeu 3.748.815,74 | 11.728.320 | 11.674.824,30 | Não Excedeu -53.495,70 |
| 01-01-2012 | 7.645.762 | 11.769.458,74 | Excedeu 4.123.696,74 | 11.674.824 | 11.674.824 | Excedeu 0 |
| 31-12-2012 | 7.645.762 | 10.949.774,07 | Excedeu 3.304.012,07 | 11.674.824 | 8.567.505,87 | Não Excedeu -3.107.318,13 |
| 01-01-2013 | 6.722.167 | 10.949.774,07 | Excedeu 4.227.607,07 | 8.402.709 | 8.567.505,87 | Excedeu 164.796,87 |
| 31-12-2013 | 6.722.167 | 9.884.060,39 | Excedeu 3.161.893,39 | 8.402.709 | 8.286.528,11 | Não Excedeu -116.180,89 |

| Data | Limite Geral Empréstimos | Valor Verificado | Situação | Limite endividamento Líquido | Valor verificado | Situação |
|------------|--------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|
| 01-01-2014 | 7.212.796,64 | 9.884.060,39 | Excedeu 2.671.263,75 | 9.015.995,80 | 8.286.528,11 | Não Excedeu -729.467,69 |
| 31-03-2014 | 7.212.796,64 | 9.743.973,51 | Excedeu 2.531.176,87 | 9.015.995,80 | 8.060.685,73 | Não Excedeu -955.310,07 |
| 30-06-2014 | 7.212.796,64 | 9.236.232,91 | Excedeu 2.023.436,27 | 9.015.995,80 | 7.323.797,76 | Não Excedeu -1.692.198,04 |
| 30-09-2014 | 7.212.796,64 | 9.054.319,29 | Excedeu 1.841.522,65 | 9.015.995,80 | 6.036.158,22 | Não Excedeu -2.979.837,58 |
| 31-12-2014 | 7.212.796,64 | 8.639.960,03 | Excedeu 1.427.163,39 | 9.015.995,80 | 5.322.581,32 | Não Excedeu -3.693.414,48 |

LFL - Art.º 37º - Endividamento Líquido Municipal

31-12-2014

| Receitas | | cobradas líquidas | | | | | | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
| Impostos Municipais | 2013 | | | 2012 | | 2011 | | 2010 | |
| FEF corrente | 3.634.405,00 | * 2014 | | 3.346.946,00 | * 2013 | 2.510.209,00 | * 2012 | 2.665.334,00 | * 2011 |
| FEF capital | 403.823,00 | * 2014 | | 836.736,00 | * 2013 | 1.673.473,00 | * 2012 | 1.776.890,00 | * 2011 |
| Participação Fixa IRS | 276.996,00 | * 2014 | | 259.915,00 | * 2013 | 259.915,00 | * 2012 | 233.332,00 | * 2011 |
| IMI + Cont Autarq. | 1.908.311,17 | | | 1.471.277,58 | | 1.508.207,75 | | 1.213.427,72 | |
| IMT + Sisa | 223.538,46 | | | 269.981,65 | | 375.917,23 | | 299.701,72 | |
| IUC+ IMV | 341.320,36 | | | 256.923,28 | | 208.006,46 | | 209.137,59 | |
| Derrama | 424.402,65 | | | 280.387,56 | | 479.117,13 | | 262.433,53 | |
| Res. Sector Empresarial | | | | | | 0,00 | | 0,00 | |
| Total | 7.212.796,64 | | | 6.722.167,07 | | 7.014.845,57 | | 6.660.256,56 | |

* De acordo com as orientações dada pela DGAL

| Passivos | 31-12-2014 | Activos | 31-12-2014 |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Empréstimos Contraídos | 11.461.285,17 | Caixa | 1.778,89 |
| Cont. Locação Financeira | 0,00 | Depósitos Bancários | 595.744,52 |
| Outras Dívidas | 705.015,75 | Créditos s/ Terceiros | 756.312,29 |
| Emp Contraídos p/ Assoc Munic | | Aplicações Tesouraria | 255.592,46 |
| Emp Sector Empresarial | | Acréscimo de Provetos | 3.110.371,52 |
| Acréscimo de Custos | 844.516,57 | Custo Diferidos | 5.767,31 |
| Total | 13.010.817,49 | Total | 4.725.566,99 |

a)

Valor do Município 8.285.250,50

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 31-12-2014 | 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 31-12-2014 | Contribuição para Endividamento | Contribuição Limite Empréstimos MLP | Observações |
|---|----------|--|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| Compipena - Companhia Imobiliária de Alcanena, S.A. | Negativo | 41.267,59 | 28.447,99 | | |
| 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 | | |

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 31-12-2014 | Contribuição para Endividamento | Contribuição Limite Empréstimos MLP | Observações |
|--|----------|--|---------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| CIMT - Comunidade Intermunicipal do Médio Tejo | Positivo | -154.731,76 | 0,00 | | |
| AMEGA - Associação de Município para o Estudo e Gestão da Água | Positivo | 568,12 | 0,00 | | |
| Valor Total das "PARTICIPAÇÕES" | | -112.896,05 | 28.447,99 | e) | |

b)

c) = a) + b) **Valor com Participações 8.172.354,45**

d)

Valor de Empréstimos do Município Excepcionados 2.849.773,13

c) - d)

| | |
|------------------------------|-------------------------------|
| Endividamento Líquido | 5.322.581,32 |
| Art. 37º n.º 1 | 125 % das receitas |
| | 9.015.995,80 |
| | Não excedeu -3.693.414 |

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

| | 31-12-2014 | Histórico | 31-12-2013 | 31-12-2012 | 31-12-2011 | 31-12-2010 | 31-12-2009 | 31-12-2008 | 31-12-2007 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Empréstimos ML prazo | 11.461.285,17 | | 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 | 2.849.773,13 | | 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 | 0,00 |
| Contribuição Setor Empresarial e Participações - e) | 28.447,99 | | 41.970,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134.329,35 | 3.820,75 | |
| Valor a Considerar | 8.639.960,03 | | 9.884.060,39 | 10.949.774,07 | 11.769.458,74 | 7.653.749,35 | 8.666.820,30 | 6.270.060,76 | 6.448.713,50 |
| | 2013 | | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 | |
| Valor de Receita | 7.212.797 | 6.722.167,07 | 7.014.845,57 | 6.660.256,56 | 7.496.831,70 | 6.910.370,42 | 6.756.594,70 | 7.170.627,17 | |
| SITUAÇÃO EM | 31-12-2014 | EXCEDE | | 1.427.163,39 | | | | | |

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 -721.913,67 | 8.963.283,96 | 9.460.469,02 | Excedeu 497.185,06 |
| 01-01-2008 | 6.756.594,70 | 6.448.713,50 | Não Excedeu -307.881,20 | 8.445.743,38 | 9.460.469,02 | Excedeu 1.014.725,65 |
| 31-12-2008 | 6.756.594,70 | 6.270.060,76 | Não Excedeu -486.533,94 | 8.445.743,38 | 11.523.611,51 | Excedeu 3.077.868,13 |
| 01-01-2009 | 6.910.370,42 | 6.270.060,76 | Não Excedeu -640.309,66 | 8.637.963,03 | 11.523.611,51 | Excedeu 2.885.648,48 |
| 31-12-2009 | 6.910.370,42 | 8.666.820,30 | Excedeu 1.756.449,88 | 8.637.963,03 | 12.992.999,94 | Excedeu 4.355.036,91 |
| 01-01-2010 | 7.496.831,70 | 8.666.820,30 | Excedeu 1.169.988,60 | 9.371.039,63 | 12.992.999,94 | Excedeu 3.621.960,32 |
| 31-12-2010 | 7.496.831,70 | 7.653.749,35 | Excedeu 156.917,65 | 9.371.039,63 | 12.137.036,04 | Excedeu 2.765.996,42 |
| 01-01-2011 | 8.020.643 | 9.011.514,01 | Não Excedeu 990.871,01 | 11.728.320 | 12.137.036,04 | Excedeu 408.716,04 |
| 31-12-2011 | 8.020.643 | 11.769.458,74 | Excedeu 3.748.815,74 | 11.728.320 | 11.674.824,30 | Não Excedeu -53.495,70 |
| 01-01-2012 | 7.645.762 | 11.769.458,74 | Excedeu 4.123.696,74 | 11.674.824 | 11.674.824 | Excedeu 0 |
| 31-12-2012 | 7.645.762 | 10.949.774,07 | Excedeu 3.304.012,07 | 11.674.824 | 8.567.505,87 | Não Excedeu -3.107.318,13 |
| 01-01-2013 | 6.722.167 | 10.949.774,07 | Excedeu 4.227.607,07 | 8.402.709 | 8.567.505,87 | Excedeu 164.796,87 |
| 31-12-2013 | 6.722.167 | 9.884.060,39 | Excedeu 3.161.893,39 | 8.402.709 | 8.286.528,11 | Não Excedeu -116.180,89 |

| Data | Limite Geral Empréstimos | Valor Verificado | Situação | Limite endividamento Líquido | Valor verificado | Situação |
|------------|--------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|------------------------------|
| 01-01-2014 | 7.212.796,64 | 9.884.060,39 | Excedeu 2.671.263,75 | 9.015.995,80 | 8.286.528,11 | Não Excedeu -729.467,69 |
| 31-03-2014 | 7.212.796,64 | 9.743.973,51 | Excedeu 2.531.176,87 | 9.015.995,80 | 8.060.685,73 | Não Excedeu -955.310,07 |
| 30-06-2014 | 7.212.796,64 | 9.236.232,91 | Excedeu 2.023.436,27 | 9.015.995,80 | 7.323.797,76 | Não Excedeu -1.692.198,04 |
| 30-09-2014 | 7.212.796,64 | 9.054.319,29 | Excedeu 1.841.522,65 | 9.015.995,80 | 6.036.158,22 | Não Excedeu -2.979.837,58 |
| 31-12-2014 | 7.212.796,64 | 8.639.960,03 | Excedeu 1.427.163,39 | 9.015.995,80 | 5.322.581,32 | Não Excedeu -3.693.414,48 |