

Presente em reunião ordinária/extraordi-
nária do executivo Municipal de
Montalegre, 10 / 12 / 06

O Presidente da Câmara

O Vereador

Montalegre
Câmara Municipal

Presente em reunião ordinária / extraordi-
nária da Assembleia Municipal de
Montalegre, 2010 / 12 / 18

O Presidente da Assembleia

Secretário

Ricardo Moura © 2006



DOCUMENTOS PREVISIONAIS ANO FINANCEIRO 2011

PROPOSTA

O POCAL estabelece que todas as autarquias devem elaborar os documentos previsionais, constituídos pelas Opções do Plano e pelo Orçamento.

Estes documentos são de importância primordial para a gestão autárquica, pois neles estão definidas as linhas de desenvolvimento estratégico a médio e longo prazo e a política financeira de curto prazo.

Assim e no cumprimento dos dispositivos legais em vigor, nomeadamente a alínea a) do artigo 64º da Lei nº 169 / 99 de 18 de Setembro, com a redacção dada pela Lei nº. 5-A / 2002 de 11 de Janeiro, a Câmara Municipal apresenta e submete à Assembleia Municipal , para o ano de 2011 os seguintes Documento:

- O Orçamento da Receita e da Despesa;
- As Grandes Opções do Plano - PAM (Plano de Actividades Municipais) e PPI (Plano Plurianual de Investimentos).

O Presidente da Câmara



(Fernando José Gomes Rodrigues, Dr.)

I – ORÇAMENTO

Sabendo que os recursos que as Autarquias têm ao seu dispor são escassos, a exigência de optimização dos mesmos torna-se uma necessidade cada vez mais permanente. O Orçamento Municipal revela-se assim um instrumento de gestão fundamental, onde se pretendem converter as intenções que figuram nos Planos Plurianual de Investimentos e de Actividades Municipais em realizações, através da afectação dos meios financeiros necessários.

O Orçamento é assim um quadro de natureza contabilística, onde são previstas todas as receitas que a Autarquia pretende arrecadar e as despesas que pretende realizar num ano civil, consequentemente após a sua aprovação, passa a constituir um documento de cumprimento e execução obrigatória.

Este documento de gestão financeira, anual, deve garantir o cumprimento de todos os princípios e regras legalmente exigidas - DL n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, e suas alterações. Cumprindo as regras gerais previsionais exigidas pelo POCAL, e com intenção em não sobreavaliar os recursos existentes, foram os mesmos rigorosamente previstos, mediante os métodos consagrados na Lei para a previsão das receitas:

- ❖ A média aritmética dos últimos 24 meses aplica-se às importâncias referentes a Impostos Directos liquidados pela Administração Central, bem como às Taxas e Tarifas cobradas pelo Município.
- ❖ Avaliação Directa

O Orçamento Municipal é condicionado por alguns factores que convém mencionar, pois estão subjacentes à sua elaboração: a incompressibilidade das despesas - *encargos fixos*, a exigência do duplo equilíbrio financeiro - *Regra do equilíbrio do orçamento global e regra do equilíbrio orçamental corrente*, a situação interna e os condicionalismos externos ao desempenho da economia e a política Europeia de apoios estruturais às regiões.

O Orçamento da Despesa, assentou no levantamento tão rigoroso quanto possível, das despesas obrigatórias, nomeadamente os encargos com pessoal, encargos financeiros e outros encargos assumidos com terceiros, a que acrescem as dotações que garantem o funcionamento dos serviços e os investimentos em curso.

ORÇAMENTO DA RECEITA E DESPESA

O orçamento para o ano de 2011, perfaz o montante de € 28.980.000,00, tanto para as receitas como para as despesas, discriminadas da seguinte forma:

| RECEITA | | | DESPESA | | |
|--------------|------------------------|-----|--------------|------------------------|-------|
| CORRENTE | 13.610.349,00 | 47% | CORRENTE | 13.149.500,00 | 45,4% |
| CAPITAL | 15.369.651,00 | 53% | CAPITAL | 15.830.500,00 | 54,6% |
| TOTAL | 28.980.000,00 € | | TOTAL | 28.980.000,00 € | |

Em termos de origem de recursos, verifica-se que 47 % dos mesmos, provêm de receita corrente e 53 % de receitas de capital.

Poupança Corrente

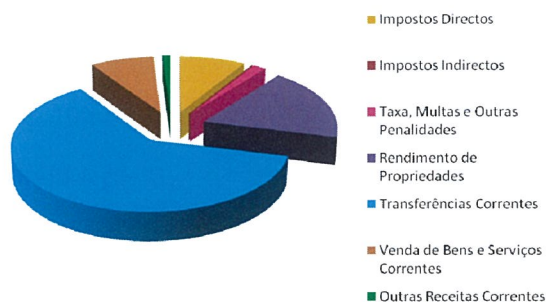
O princípio do equilíbrio corrente – o orçamento prevê os recursos necessários para cobrir todas as despesas, e as receitas correntes devem ser pelo menos iguais às despesas correntes.

Tem-se verificado, um aumento global das despesas correntes, justificado pela atribuição de novas competências às Autarquias Locais e pelo aumento da inflação. Porém, as despesas correntes, têm sido integralmente financiadas pelas receitas correntes, verificando-se um saldo global positivo.

ORÇAMENTO DA RECEITA

Estrutura das Receitas Correntes

| | |
|------------------------------------|--------------|
| Impostos Directos | 1.173.748,00 |
| Impostos Indirectos | 6.355,00 |
| Taxa, Multas e Outras Penalidades | 233.117,00 |
| Rendimento de Propriedades | 2.529.800,00 |
| Transferências Correntes | 8.413.712,00 |
| Venda de Bens e Serviços Correntes | 1.118.285,00 |
| Outras Receitas Correntes | 135.332,00 |

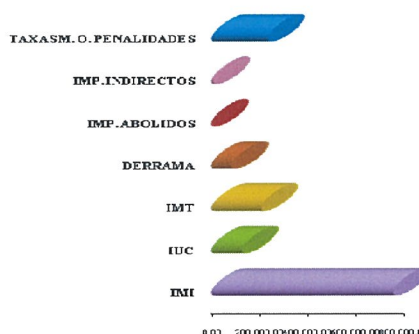


Da análise à tabela / gráfico, verifica-se que as Transferências Correntes, constituem o maior peso no cômputo da previsão das receitas totais, continuando a verificar-se, a dependência do orçamento municipal, em relação a esta rubrica, conforme o ocorrido em anos anteriores.

Receitas Tributárias

As propostas aprovadas pelo Órgão Executivo e posteriormente pelo Órgão Deliberativo, não contemplam qualquer aumento da carga fiscal nos Impostos Directos.

| Impostos Directos | Montante | % |
|-------------------------|---------------------|---------------|
| IMI | 755.819,00 | 53,5% |
| IUC | 125.767,00 | 8,9% |
| IMT | 206.673,00 | 14,6% |
| DERRAMA | 84.689,00 | 6,0% |
| IMP. ABOLIDOS | 700,00 | 0,0% |
| IMP. INDIRECTOS | 6.355,00 | 0,4% |
| TAXAS M. O. PENALIDADES | 233.117,00 | 16,5% |
| Total | 1.413.120,00 | 100,0% |



Os Impostos Directos, contribuem com **4,1 %** no cômputo da previsão do Orçamento da Receita.

Das principais componentes que constituem o grupo de Receitas Fiscais, destaca-se o **IMI** – Imposto Municipal sobre Imóveis, com o peso de **53,5%**.

Rendimentos de Propriedade

São aqui contabilizadas, as receitas resultantes do rendimento de activos financeiros (depósitos bancários, títulos e empréstimos), rendas de activos não produtivos, nomeadamente terrenos e activos incorpóreos (direito de autor, patentes e outros) e receitas provenientes do rendimento de propriedade de bens de domínio público.

O Município de Montalegre, detém participações financeiras em sociedades societárias e não societárias, a saber:

➤ **Entidades Societárias Participadas**

Empreendimentos Hidroeléctricos do Alto Tâmega e Barroso, S.A. (EHATB); Valorização e Tratamento de Resíduos Sólidos, S.A. (RESINORT); Águas de Trás-os-Montes e Alto Douro, S.A.; Matadouro Regional do Barroso e Alto Tâmega, S.A..

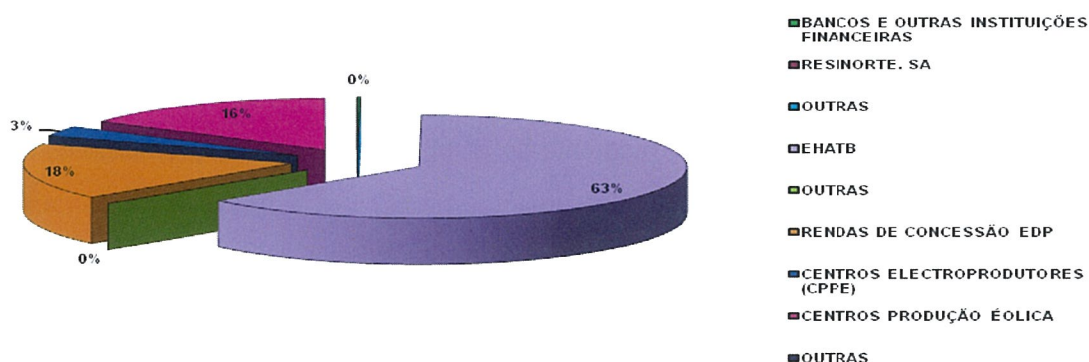
Nas entidades societárias, a EHATB, S.A, com um Capital Social de 900.000,00€, subscrito em igual montante pelos seis municípios que integram a região do Alto Tâmega (Boticas, Chaves, Montalegre, Ribeira de Pena, Valpaços e Vila Pouca de Aguiar) desenvolve a exploração de energia eólica, destacando-se na exploração e aproveitamento industrial das Bragadas, uma das melhores mini - hídricas na área de produção de energia, é aquela com maior capacidade para a distribuição de dividendos.

➤ **Entidades Não Societárias**

AMAT; ADRAT; ANMP; AEEM ; CIM -TM; ECOMUSEU BARROSO;TURISMO PORTO E NORTE PORTUGAL.

Nas entidades não societárias, não são distribuídos quaisquer dividendos, uma vez que essas entidades não visam fins lucrativos.

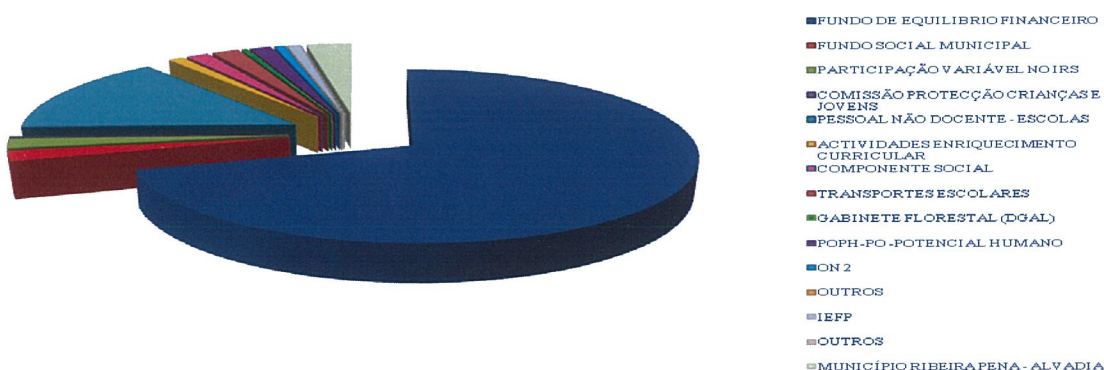
Na rubrica Rendimentos de propriedade também se encontram as receitas provenientes das rendas de concessão pagas trimestralmente pela EDP - Distribuição de Energia, S.A.. assim como as receitas relativas aos Centros Electroprodutores (CPPE) e Centros de Produção Eólica (Parque Eólico Serra do Larouco, Parque Eólico de Viade, Eólicas dos Candeeiros e Eólica Terra Fria) .



Transferências Corrente

Entende-se por transferências correntes, os recursos auferidos sem qualquer contrapartida, destinados ao funcionamento de despesa corrente ou sem afectação preestabelecida.

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| FUNDO DE EQUILIBRIO FINANCEIRO | 5.941.952,00 |
| FUNDO SOCIAL MUNICIPAL | 168.596,00 |
| PARTICIPAÇÃO VARIÁVEL NO IRS | 149.464,00 |
| COMISSÃO PROTECÇÃO CRIANÇAS E JOVENS | 18.000,00 |
| PESSOAL NÃO DOCENTE - ESCOLAS | 1.250.000,00 |
| ACTIVIDADES ENRIQUECIMENTO CURRICULAR | 86.100,00 |
| COMPONENTE SOCIAL | 125.000,00 |
| TRANSPORTES ESCOLARES | 150.000,00 |
| GABINETE FLORESTAL (DGAL) | 28.000,00 |
| POPH-PO -POTENCIAL HUMANO | 120.000,00 |
| ON 2 | 56.400,00 |
| OUTROS | 100,00 |
| IEFP | 70.000,00 |
| OUTROS | 100,00 |
| MUNICÍPIO RIBEIRA PENA - ALVADIA | 250.000,00 |



Os valores inscritos no Fundo Equilíbrio Financeiro, Fundo Social Municipal e Participação Variável no IRS, são os que constam na proposta do Orçamento de Estado para o ano financeiro de 2011.

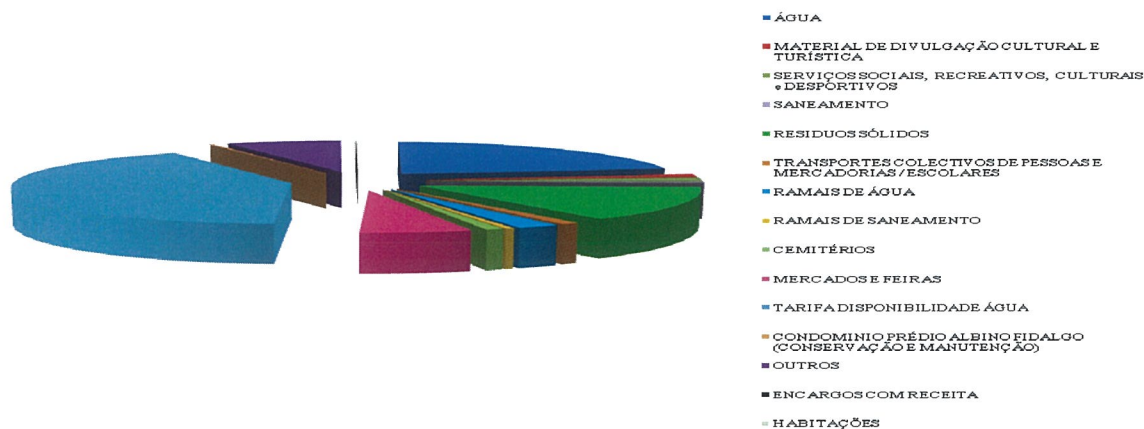
Também têm enquadramento neste capítulo a receitas provenientes da transferência de competências no âmbito da Educação.

Encontra-se ainda prevista a verba proveniente do IFAP e decorrente do protocolo estabelecido com a Autoridade Florestal a qual visa financiar despesas com o funcionamento do Gabinete Técnico Florestal.

Proveniente do Município de Ribeira de Pena, contempla-se uma verba referente aos resultados da produção de energia do aproveitamento hidroeléctrico do Rio Alvadia.

Venda de Bens e Serviços Correntes

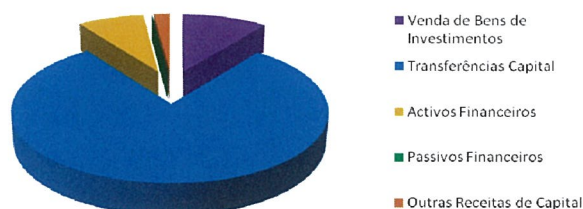
Incluem-se as receitas quer com o produto da venda dos bens, quer ainda com o recebimento de prestação de serviços. As receitas enquadráveis neste capítulo, estão subjacentes preços que correspondem a valores sensivelmente idênticos ao custo de produção dos bens ou serviços vendidos.



Outras Receitas Correntes

Compreende as receitas cobradas e que não estão tipificadas, em artigos próprios deste grupo, como sejam as resultantes das indemnizações por deterioração, roubo e extravio de bens patrimoniais, a indemnização de estragos provocados por outrem em viaturas ou em quaisquer outros equipamentos, pertencentes à entidade e as recuperações de IVA.

Estrutura da Receita de Capital



| | |
|--------------------------------|---------------|
| Venda de Bens de Investimentos | 1.567.000.00 |
| Transferências Capital | 12.312.451.00 |
| Activos Financeiros | 1.200.000.00 |
| Passivos Financeiros | 200.00 |
| Outras Receitas de Capital | 290.000.00 |

Venda de Bens de Investimento

Compreende os rendimentos, provenientes da alienação, a título oneroso, de bens de capital que na sua aquisição ou construção tenham sido contabilizados como investimento.

O Município prevê a venda de terrenos, designadamente um conjunto de lotes dos Loteamentos Industriais (Montalegre e Salto), mantém-se ainda a previsão da alienação de Edifícios Escolares.

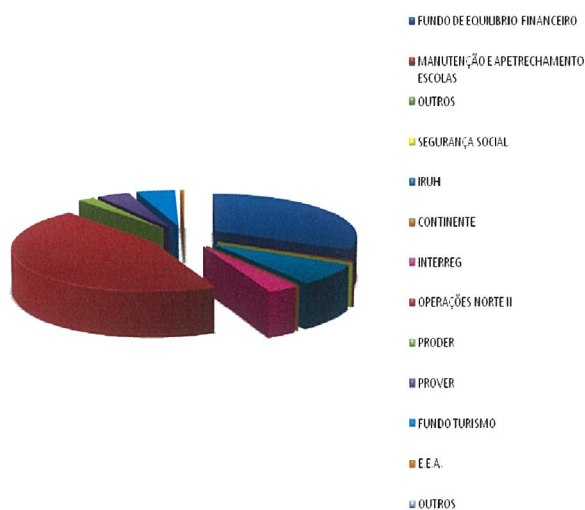
Transferências de Capital

Entende-se por transferências de capital, os recursos financeiros auferidos sem qualquer contrapartida, destinados ao financiamento de despesa de capital.

À semelhança do que acontece com a receita corrente, também a previsão das receitas de capital para o ano 2011, assenta nas transferências de capital como principal fonte de financiamento.

As receitas classificadas como transferência de capital, provêm de origens distintas:

| TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL | | |
|-------------------------------------|----------------------|------------|
| FUNDO DE EQUILIBRIO FINANCEIRO | 3.961.301,00 | 32,17 |
| MANUTENÇÃO E APETRECHAMENTO ESCOLAS | 60.000,00 | 0,49 |
| OUTROS | 1.000,00 | 0,01 |
| SEGURANÇA SOCIAL | 100,00 | 0,00 |
| IRUH | 940.000,00 | 7,63 |
| CONTINENTE | 1.000,00 | 0,01 |
| INTERREG | 400.000,00 | 3,25 |
| OPERAÇÕES NORTE II | 5.527.050,00 | 44,89 |
| PRODER | 254.000,00 | 2,06 |
| PROVER | 504.000,00 | 4,09 |
| FUNDO TURISMO | 600.000,00 | 4,87 |
| E.E.A. | 63.000,00 | 0,51 |
| OUTROS | 1.000,00 | 0,01 |
| TOTAL | 12.312.451,00 | 100 |



Activos Financeiros

Compreende as receitas provenientes da venda e amortização de títulos de crédito, designadamente obrigações e acções ou outra forma de participação, ou subsídios reembolsáveis concedidos nos termos da lei.

Passivos Financeiros

Consideram-se as receitas provenientes de emissão de obrigações e de empréstimos contraídos a curto e a médio e longo prazo.

Outras Receitas de Capital

Engloba as receitas de todos os ganhos inerentes a contratos celebrados e que foram incumpridos pela outra parte envolvida. Inclui também as receitas resultantes das compensações pagas relativas a sinistros.

ORÇAMENTO DA DESPESA

O Orçamento da Despesa, foi elaborado por classificação orgânica de acordo com o organigrama da Autarquia e por classificação económica, estabelecida pelo Decreto-lei nº 26/2002 de 14 de Fevereiro.

A classificação Orgânica 01 – Administração Municipal é constituída pela 0101 – Assembleia Municipal, 0102 – Câmara Municipal e 0103 – Operações Financeiras.

As despesas da Assembleia Municipal e Câmara Municipal são despesas correntes. Em Operações Financeiras, para além das despesas correntes, os juros, existem também despesas de capital, as amortizações, decorrentes dos empréstimos a médio e longo prazo.

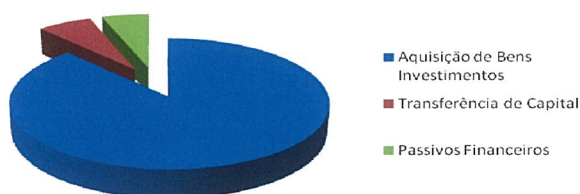
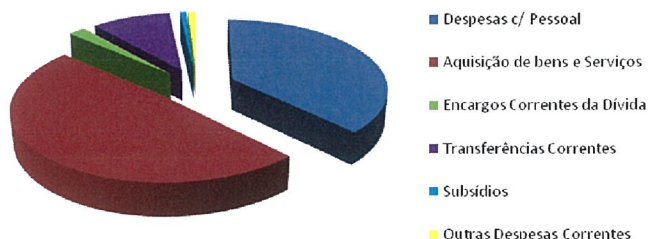
Nas restantes orgânicas, - 0201 - Serviços GIPS, Ecomuseu, Turismo, SMPCDF, MV, 0202 – Departamento de Administração Geral e Finanças, 0203 – Departamento Técnico e 0204 – Divisão sócio Cultural as despesas existentes são correntes e de capital .

Despesa da Assembleia Municipal

Pelo disposto no nº 3 do artigo 52-A da Lei nº169/99 de 18 de Setembro, alterado pela Lei nº 5-A/2002 de 11 de Janeiro, rectificado pelas declarações de rectificação nº 4/2002, de 6 de Fevereiro e nº 9/2002 de 5 de Março, no orçamento municipal são inscritas, sob proposta da mesa da Assembleia Municipal, dotações discriminadas em rubricas próprias para o pagamento das senhas de presença, ajudas de custo e subsídio de transporte dos membros da Assembleia Municipal, bem como, para aquisição de bens e serviços correntes necessários ao seu funcionamento.

Estrutura da Despesas

| Despesa Corrente | Montante | % |
|------------------------------|----------------------|---------------|
| Despesas c/ Pessoal | 4.965.229,00 | 37,8% |
| Aquisição de bens e Serviços | 6.429.168,00 | 48,9% |
| Encargos Correntes da Dívida | 271.000,00 | 2,1% |
| Transferências Correntes | 1.259.103,00 | 9,6% |
| Subsídios | 100.000,00 | 0,8% |
| Outras Despesas Correntes | 125.000,00 | 1,0% |
| Total | 13.149.500,00 | 100,0% |

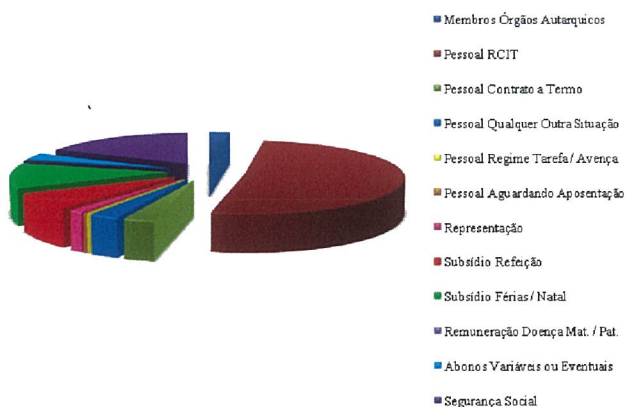


| Despesa Capital | Montante | % |
|---------------------------------|----------------------|---------------|
| Aquisição de Bens Investimentos | 13.962.000,00 | 88,2% |
| Transferência de Capital | 1.007.500,00 | 6,4% |
| Passivos Financeiros | 861.000,00 | 5,4% |
| TOTAL | 15.779.000,00 | 100,0% |

Em termos de aplicação de recursos, verifica-se que 45,4% se destinam a suportar despesa de natureza corrente e 54,6% destinam-se a suportar despesa de capital.

As despesas com o pessoal, representam 17,1 % do total das despesas previstas, sendo que 4,3% refere-se à delegação de competências, em matéria de pessoal não docente, referente às escolas EB 2, 3 do Concelho.

| Despesa com Pessoal | |
|---------------------------------------|--------------|
| Membros Órgãos Autárquicos | 119.000,00 |
| Pessoal RCIT | 2.538.109,00 |
| Pessoal Contrato a Termo | 142.109,00 |
| Pessoal Qualquer Outra Situação | 137.000,00 |
| Pessoal Regime Tarefa / Avença | 4.001,00 |
| Pessoal Aguardando Aposentação | 20.100,00 |
| Representação | 67.101,00 |
| Subsídio Refeição | 352.700,00 |
| Subsídio Férias / Natal | 553.000,00 |
| Remuneração Doença Maternidade / Pat. | 7.600,00 |
| Abonos Variáveis ou Eventuais | 151.006,00 |
| Segurança Social | 873.503,00 |



As aquisições de bens e serviços, representam 22,2% do total das despesas previstas. Fazem parte desta rubrica, os encargos com as instalações, Transportes Escolares, Iluminação Pública,

Recolha e Tratamento de Resíduos, Tratamento de Efluentes, Conservação de bens, Comunicações e outros serviços.

As transferências correntes, representam 9,6% do total das despesas correntes, destinam-se à atribuição de subsídios às várias instituições do concelho.

Conforme se extrai da leitura do gráfico anterior, a grande fatia das despesas contabilizam-se na rubrica de aquisição de bens de capital, representando 88,2% da despesa de capital prevista, encontram-se espelhadas no PPI (Plano Plurianual de Investimentos).

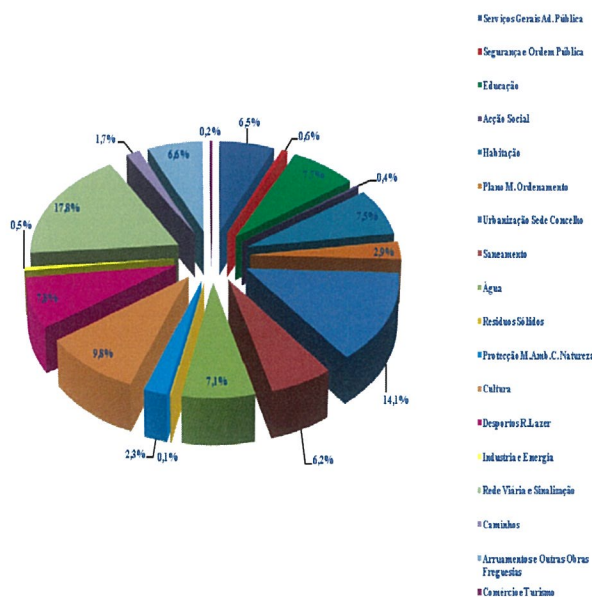
De forma indirecta a autarquia realizará e/ou apoiará, investimentos a executar por terceiras entidades, cujas verbas serão classificadas por transferência de capital, representando 6,2% das despesas de capital.

II - Grandes opções do Plano

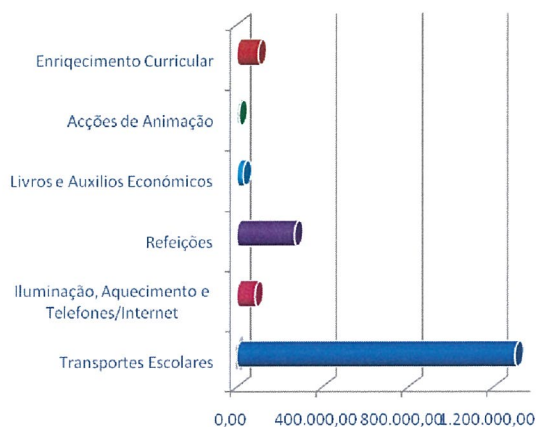
Será o conjunto destas despesas relevantes, com as despesas de investimento, que constituirá o documento fundamental de carácter previsional **Grandes Opções do Plano – PAM (Plano de Actividade Municipais); PPI (Plano Plurianual Investimentos)**.

A principal componente do Plano de Actividades Municipal é de Despesa corrente. Encontrando-se também descritas neste documento as Transferências Correntes / Capital e as Amortizações dos Empréstimos (Passivos Financeiros)

| PAM | Montante | % |
|-----------------------------------|---------------------|---------------|
| Serviços Gerais Ad. Pública | 955.000,00 | 12,2% |
| Segurança e Ordem Pública | 111.400,00 | 1,4% |
| Educação | 1.795.000,00 | 22,9% |
| Segurança e Acção Social | 577.628,00 | 7,4% |
| Saneamento | 255.000,00 | 3,2% |
| Água | 130.000,00 | 1,7% |
| Resíduos Sólidos | 750.000,00 | 9,6% |
| Protecção M. Ambiente C. Natureza | 140.000,00 | 1,8% |
| Cultura | 197.800,00 | 2,5% |
| Desportos R. Lazer | 173.900,00 | 2,2% |
| Industria e Energia | 450.000,00 | 5,7% |
| Caminhos | 50.000,00 | 0,6% |
| Turismo | 425.275,00 | 5,4% |
| Outras Funções Económicas | 209.600,00 | 2,7% |
| Outras Funções | 1.627.000,00 | 20,7% |
| TOTAL | 7.847.603,00 | 100,0% |



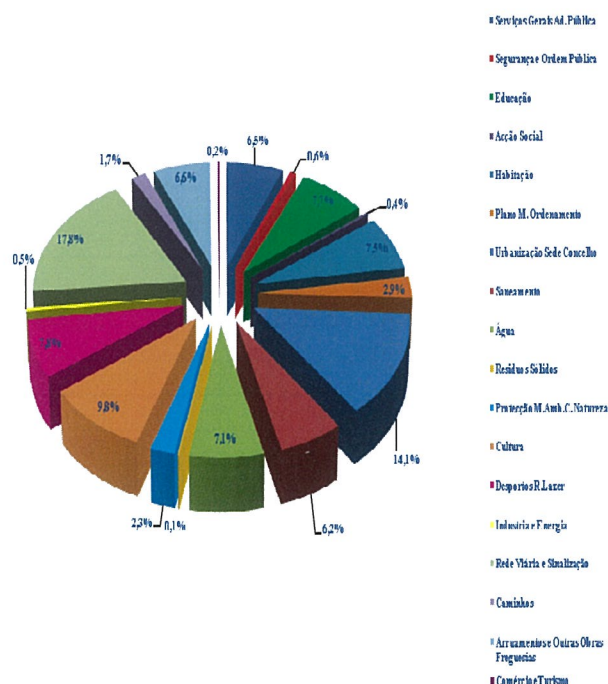
Como se pode verificar no quadro acima representado, o Plano de Actividades Municipais para o ano de 2011 apresenta uma previsão de € 7.847.603,00, sendo a rubrica da educação a que arrecada maior dotação.



O Plano Plurianual de Investimentos devem ter um horizonte móvel, de quatro anos, para que em cada ano se possa ajustar o plano às realidades do ano anterior, à realidade concreta do próprio ano e às condições que se perfilam em relação aos períodos futuros.

O PPI constitui um documento previsional que especifica a actividade em matéria de investimento, incluindo todos os projectos e acções a realizar no âmbito dos objectivos estabelecidos pela autarquia e explicita a respectiva previsão de despesa.

| PPI | Montante | % |
|---------------------------------------|----------------------|---------------|
| Serviços Gerais Ad. Pública | 913.000,00 | 6,5% |
| Segurança e Ordem Pública | 90.000,00 | 0,6% |
| Educação | 1.081.000,00 | 7,7% |
| Acção Social | 50.000,00 | 0,4% |
| Habitação | 1.051.000,00 | 7,5% |
| Plano M. Ordenamento | 400.000,00 | 2,9% |
| Urbanização Sede Concelho | 1.970.000,00 | 14,1% |
| Saneamento | 860.000,00 | 6,2% |
| Água | 992.000,00 | 7,1% |
| Resíduos Sólidos | 20.000,00 | 0,1% |
| Protecção M. Ambiente C. Natureza | 326.000,00 | 2,3% |
| Cultura | 1.363.000,00 | 9,8% |
| Desportos R. Lazer | 1.095.000,00 | 7,8% |
| Industria e Energia | 75.000,00 | 0,5% |
| Rede Viária e Sinalização | 2.488.000,00 | 17,8% |
| Caminhos | 237.000,00 | 1,7% |
| Arruamentos e Outras Obras Freguesias | 920.000,00 | 6,6% |
| Comércio e Turismo | 31.000,00 | 0,2% |
| TOTAL | 13.962.000,00 | 100,0% |



Mapa de Previsão de Encargos com Contratos de Leasing - Ano Financeiro 2011

| Entidade | Nº Contrato | Dívida a 01-01-2011 | Dívida a 31-12-2011 | Data | Capital | Juros | IVA 23% | Total |
|----------------------|-------------|---------------------|---------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Totta - Crédito Esp. | 180614 | 20.592,16 | 13.470,12 | 15-01-2010 | 1.769,58 | 84,58 | 426,46 | 2.280,62 |
| | | | | 15-04-2010 | 1.776,85 | 77,31 | 426,46 | 2.280,62 |
| | | | | 15-07-2010 | 1.784,14 | 70,02 | 426,46 | 2.280,62 |
| | | | | 15-10-2010 | 1.791,47 | 62,69 | 426,46 | 2.280,62 |
| Totta - Crédito Esp. | 180625 | 6.155,20 | 4.028,65 | 15-02-2010 | 528,14 | 27,11 | 127,71 | 682,96 |
| | | | | 15-05-2010 | 530,46 | 24,79 | 127,71 | 682,96 |
| | | | | 15-08-2010 | 532,80 | 22,45 | 127,71 | 682,96 |
| | | | | 15-11-2010 | 535,15 | 20,10 | 127,71 | 682,96 |
| Totta - Crédito Esp. | 180626 | 11.136,81 | 7.285,01 | 15-01-2010 | 957,04 | 45,74 | 230,64 | 1.233,42 |
| | | | | 15-04-2010 | 960,97 | 41,81 | 230,64 | 1.233,42 |
| | | | | 15-07-2010 | 964,91 | 37,87 | 230,64 | 1.233,42 |
| | | | | 15-10-2010 | 968,88 | 33,90 | 230,64 | 1.233,42 |
| Totta - Crédito Esp. | 180628 | 11.944,42 | 7.813,30 | 15-01-2010 | 1.026,44 | 49,06 | 247,37 | 1.322,87 |
| | | | | 15-04-2010 | 1.030,65 | 44,85 | 247,37 | 1.322,87 |
| | | | | 15-07-2010 | 1.034,89 | 40,61 | 247,37 | 1.322,87 |
| | | | | 15-10-2010 | 1.039,14 | 36,36 | 247,37 | 1.322,87 |
| Totta - Crédito Esp. | 180629 | 11.928,45 | 7.807,34 | 01-02-2010 | 1.023,50 | 52,54 | 247,49 | 1.323,53 |
| | | | | 01-05-2010 | 1.028,00 | 48,04 | 247,49 | 1.323,53 |
| | | | | 01-08-2010 | 1.032,53 | 43,51 | 247,49 | 1.323,53 |
| | | | | 01-11-2010 | 1.037,08 | 38,96 | 247,49 | 1.323,53 |
| Totta - Crédito Esp. | 180630 | 18.323,78 | 11.993,17 | 15-02-2010 | 1.572,23 | 80,72 | 380,18 | 2.033,13 |
| | | | | 15-05-2010 | 1.579,16 | 73,79 | 380,18 | 2.033,13 |
| | | | | 15-08-2010 | 1.586,12 | 66,83 | 380,18 | 2.033,13 |
| | | | | 15-11-2010 | 1.593,10 | 59,85 | 380,18 | 2.033,13 |
| Totta - Crédito Esp. | 180631 | 11.944,42 | 7.813,30 | 15-01-2010 | 1.026,44 | 49,06 | 247,37 | 1.322,87 |
| | | | | 15-04-2010 | 1.030,65 | 44,85 | 247,37 | 1.322,87 |
| | | | | 15-07-2010 | 1.034,89 | 40,61 | 247,37 | 1.322,87 |
| | | | | 15-10-2010 | 1.039,14 | 36,36 | 247,37 | 1.322,87 |
| Totta - Crédito Esp. | 180632 | 18.517,28 | 12.114,42 | 15-03-2010 | 1.590,80 | 76,75 | 383,54 | 2.051,09 |
| | | | | 15-06-2010 | 1.597,39 | 70,16 | 383,54 | 2.051,09 |
| | | | | 15-09-2010 | 1.604,01 | 63,54 | 383,54 | 2.051,09 |
| | | | | 15-12-2010 | 1.610,66 | 56,89 | 383,54 | 2.051,09 |
| Totta - Crédito Esp. | 180634 | 20.102,84 | 13.151,72 | 15-03-2010 | 1.727,01 | 83,33 | 235,34 | 2.045,68 |
| | | | | 15-06-2010 | 1.734,17 | 76,17 | 235,34 | 2.045,68 |
| | | | | 15-09-2010 | 1.741,36 | 68,98 | 235,34 | 2.045,68 |
| | | | | 15-12-2010 | 1.748,58 | 61,76 | 235,34 | 2.045,68 |
| Millenium | 400052616 | 763,91 | 0,00 | 01-01-2011 | 763,91 | 1,60 | 176,07 | 941,58 |
| Millenium | 400052620 | 720,66 | 0,00 | 15-01-2011 | 720,66 | 1,50 | 166,10 | 888,26 |
| Millenium | 400052619 | 1.731,04 | 0,00 | 15-02-2011 | 1.731,04 | 4,15 | 399,09 | 2.134,28 |
| Millenium | 400054164 | 987,65 | 0,00 | 15-02-2011 | 987,65 | 2,35 | 227,70 | 1.217,70 |
| | | 134.848,62 € | 85.477,03 € | | 49.371,59 € | 1.921,55 € | 11.073,27 € | 62.366,41 € |

Município Montalegre

Mapa de Previsão de Encargos com Empréstimos

2011

| Caracterização dos Empréstimos | Data da Aprova. A. M. | Data da Contratação Empréstimo | Visto do T.C. | | Finalidade do Empréstimo | Capital | | Encargos Ano 2011 | | | Encargos do Ano Vencidos e não Pagos | Divida em 1 de Janeiro | Divida em 31 de Dezembro | OBS | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------|------------|---|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------|------------|---------|--------------|--------------|
| | | | nº Reg. | Data | | Contratado | Utilizado | Prestitão | Taxa de Juro | Amortizações | | | | | Juros | Comiss. | Total | |
| | | | nº | Data | | nº | Data | Inicial | Actual | | | | | | | | | |
| a) | 0501/000012/587/0019 | 14-11-1994 | 11500 | 12-05-1999 | Investimento Diverso (N) | 1.486.586,84 | 1.486.586,84 | 118 | 14-01-11 | 2,75 | 0,86 | 11.213,60 | 890,23 | 3,50 | 12.107,33 | 0,00 | 1.176.512,48 | 1.041.387,83 |
| | | reestruturado | | | | | | 119 | 14-02-11 | | | 11.222,09 | 881,74 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 120 | 14-03-11 | | | 11.230,58 | 873,25 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 121 | 14-04-11 | | | 11.239,08 | 864,75 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 122 | 14-05-11 | | | 11.247,58 | 856,25 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 123 | 14-06-11 | | | 11.256,09 | 847,74 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 124 | 14-07-11 | | | 11.264,61 | 839,22 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 125 | 14-08-11 | | | 11.273,13 | 830,70 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 126 | 14-09-11 | | | 11.281,66 | 822,17 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 127 | 14-10-11 | | | 11.290,20 | 813,63 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 128 | 14-11-11 | | | 11.298,74 | 805,09 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| | | | | | | | | 129 | 14-12-11 | | | 11.307,29 | 796,54 | 3,50 | 12.107,33 | | | |
| 0501/000030/387/0019 | 20-05-99 | 06-08-1999 | 12194 | 23-06-1999 | Pista Automóvel, Rua Pedreira de Moura e Acessos. | 2.992.787,39 | 2.992.787,39 | 137 | 06-01-11 | 2,83 | 1,37 | 15.563,91 | 1.965,50 | 3,50 | 17.532,91 | 0,00 | 1.717.844,89 | 1.530.015,96 |
| | | | | | | | | 138 | 06-02-11 | | | 15.581,72 | 1.947,69 | 3,50 | 17.532,91 | | | |
| | | | | | | | | 139 | 06-03-11 | | | 15.599,54 | 1.929,87 | 3,50 | 17.532,91 | | | |
| | | | | | | | | 140 | 06-04-11 | | | 15.617,39 | 1.912,02 | 3,50 | 17.532,91 | | | |
| | | | | | | | | 141 | 06-05-11 | | | 15.635,26 | 1.894,15 | 3,50 | 17.532,91 | | | |
| | | | | | | | | 142 | 06-06-11 | | | 15.653,15 | 1.876,26 | 3,50 | 17.532,91 | | | |
| | | | | | | | | 143 | 06-07-11 | | | 15.671,06 | 1.858,35 | 3,50 | 17.532,91 | | | |
| | | | | | | | | 144 | 06-08-11 | | | 15.688,99 | 1.840,42 | 3,50 | 17.532,91 | | | |
| | | | | | | | | 145 | 06-09-11 | | | 15.676,61 | 1.886,18 | 3,50 | 17.566,29 | | | |
| | | | | | | | | 146 | 06-10-11 | | | 15.695,17 | 1.867,62 | 3,50 | 17.566,29 | | | |
| | | | | | | | | 147 | 06-11-11 | | | 15.713,76 | 1.849,03 | 3,50 | 17.566,29 | | | |
| | | | | | | | | 148 | 06-12-11 | | | 15.732,37 | 1.830,42 | 3,50 | 17.566,29 | | | |
| Intempéries | 25-06-01 | 05-09-2001 | | | Intempéries (I) | 748.196,85 | 748.196,85 | 19 | 05-03-11 | 4,84 | 0,76 | 22.203,50 | 1.938,64 | 3,50 | 24.145,64 | 0,00 | 508.535,88 | 464.044,23 |
| | | | | | | | | 20 | 05-09-11 | | | 22.288,15 | 1.833,99 | 3,50 | 24.145,64 | | | |
| QCAIII | 25-06-01 | 20-11-2001 | 3624 | 15-10-2001 | (I) | 76.654,26 | 76.654,26 | 19 | 20-05-11 | 4,89 | 1,39 | 2.872,71 | 273,54 | 3,50 | 3.149,75 | 0,00 | 34.472,53 | 28.727,11 |
| | | | | | | | | 20 | 20-11-11 | | | 2.872,71 | 250,74 | 3,50 | 3.126,95 | | | |
| QCAIII | 25-06-01 | 20-11-2001 | 3626 | 15-10-2001 | (I) | 62.823,60 | 62.823,60 | 19 | 20-05-11 | 4,89 | 1,39 | 2.354,39 | 224,19 | 3,50 | 2.582,08 | 0,00 | 28.232,69 | 23.543,91 |
| | | | | | | | | 20 | 20-11-11 | | | 2.354,39 | 205,50 | 3,50 | 2.563,39 | | | |
| QCAIII | 25-06-01 | 20-11-2001 | 3625 | 15-10-2001 | (I) | 56.054,91 | 56.054,91 | 19 | 20-05-11 | 4,89 | 1,39 | 1.995,68 | 190,03 | 3,50 | 2.189,21 | 0,00 | 23.948,21 | 19.956,85 |
| | | | | | | | | 20 | 20-11-11 | | | 1.995,68 | 174,19 | 3,50 | 2.173,37 | | | |
| 9015/000163/587/0019 | 17-12-04 | 21-12-2004 | 3052 | 28-01-2005 | Centro Expositões Animação Económica Montalegre (I) | 567.000,00 | 567.000,00 | 12 | 21-06-11 | | 1,35 | 15.101,82 | 3.588,40 | 3,50 | 18.663,72 | 0,00 | 469.136,09 | 438.817,90 |
| | | | | | | | | 13 | 21-12-11 | | | 15.216,37 | 3.443,85 | 3,50 | 18.663,72 | | | |
| QCAIII | 17-12-04 | 21-12-2004 | 3053 | 28-01-2005 | Abastecimento de água a Salto (I) | 88.000,00 | 88.000,00 | 12 | 21-06-11 | | 1,35 | 2.053,79 | 483,93 | 3,50 | 2.541,22 | 0,00 | 63.800,86 | 59.677,70 |
| | | | | | | | | 13 | 21-12-11 | | | 2.069,37 | 468,35 | 3,50 | 2.541,22 | | | |
| QCAIII | | | | | | 6.078.103,85 | 6.064.410,94 | | | | | 416.332,14 | 45.844,17 | 126,00 | 462.502,31 | 0,00 | 4.022.503,63 | 3.606.171,49 |

| Caracterização dos Empréstimos | Data da Aprova. A. M. | Data da Contratação Empréstimo | Visto do T. C. | | Finalidade do Empréstimo | Capital | | Prestitação nº | Data | Taxa de Juro | | Encargos Ano 2011 | | | | | Encargos do Ano Vencidos e não Pagos | Divida em 1 de Janeiro | Divida em 31 de Dezembro | OBS |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|------------|---|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|--------|-------------------|-----------|---------|------------|------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|-----|
| | | | nº Reg. | Data | | Contratado | Utilizado | | | Inicial | Actual | Amortizações | Juros | Comiss. | Total | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 6.078.103,85 | 6.064.410,94 | | | | | 416.332,14 | 45.844,17 | 126,00 | 462.302,31 | 0,00 | 4.022.503,63 | 3.606.171,49 | | |
| BCP 63496211 | 25-6-02 | 10-07-2002 | 1913 | 22-08-2002 | Rede Viária Municipal II fase (N) | 161.187,03 | 161.187,03 | 13 | 20-02-11 | | | 4.477,42 | 1.058,60 | 0,00 | 5.536,02 | 0,00 | 107.457,99 | 98.503,15 | | |
| BCP 63509791 | 25-6-02 | 10-07-2002 | 1914 | 22-08-2002 | Centro Cultural de Salto (N) | 44.974,11 | 44.974,11 | 13 | 20-02-11 | | | 4.477,42 | 1.024,46 | 0,00 | 5.501,88 | 0,00 | 29.982,75 | 27.484,19 | | |
| BCP 63463231 | 25-6-02 | 10-07-2002 | 1915 | 22-08-2002 | Phisicas Cobertas Montalegre (N) | 94.352,85 | 94.352,85 | 13 | 20-02-11 | | | 1.249,28 | 284,17 | 0,00 | 1.533,45 | 0,00 | 62.901,93 | 57.660,11 | | |
| BCP 63500091 | 25-6-02 | 10-07-2002 | 1916 | 22-08-2002 | Saneamento Abastecimento de Água a Montalegre (N) | 194.138,38 | 194.138,38 | 13 | 20-02-11 | | | 2.620,91 | 634,80 | 0,00 | 3.255,71 | 0,00 | 129.425,62 | 118.640,16 | | |
| BPI 3249200-8.30-002 | 30-6-03 | 22-07-2003 | 1783 | 21-08-2003 | Parque Exposições e Feiras Montalegre (Rateio - 2003) (N) | 948.929,00 | 948.929,00 | 22 | 22-01-11 | 3,008 | 1,751 | 12.853,55 | 3.207,31 | 0,00 | 16.060,86 | 0,00 | 732.680,82 | 680.928,03 | | |
| | | | | | | | | 23 | 22-04-11 | | | 12.909,82 | 3.151,04 | 0,00 | 16.060,86 | 0,00 | 663.933,83 | 623.462,47 | | |
| | | | | | | | | 24 | 22-07-11 | | | 5.392,73 | 1.232,61 | 0,00 | 6.625,34 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| | | | | | | | | 25 | 22-10-11 | | | 13.023,09 | 3.037,77 | 0,00 | 16.060,86 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| | | | | | | | | 13 | 21-01-11 | 2,536 | 1,260 | 10.101,88 | 2.059,67 | 0,00 | 12.161,55 | 0,00 | 663.933,83 | 623.462,47 | | |
| | | | | | | | | 14 | 21-04-11 | | | 10.133,70 | 2.027,85 | 0,00 | 12.161,55 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| | | | | | | | | 15 | 21-07-11 | | | 10.165,62 | 1.995,93 | 0,00 | 12.161,55 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| | | | | | | | | 16 | 21-10-11 | | | 2.001,74 | 309,24 | 0,00 | 2.310,98 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| BBVA 97 866 000537 | 22-12-05 | 23-12-2005 | 3090 | 30-12-2005 | Campo da Feira (Rateio - 2005) (N) | 1.346.974,00 | 1.346.974,00 | 12 | 15-02-11 | | | 2.001,74 | 297,56 | 0,00 | 2.299,30 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| | | | | | | | | 13 | 15-05-11 | | | 2.001,74 | 295,85 | 0,00 | 2.297,59 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| | | | | | | | | 14 | 15-08-11 | | | 2.001,74 | 294,03 | 0,00 | 2.295,77 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| | | | | | | | | 15 | 15-11-11 | | | 2.001,74 | 294,03 | 0,00 | 2.295,77 | 0,00 | 124.107,88 | 116.100,92 | | |
| BBVA 97 866 000628 | 30-9-06 | 10-10-2006 | 1744 | 02-11-2006 | Aquisição de Terrenos Portas Parque N. P. G (Auditorio) (Rateio - 2006) (N) | 1.593.215,00 | 1.426.745,66 | 9 | 15-02-11 | | | 19.815,91 | 3.018,99 | 0,00 | 22.834,90 | 0,00 | 1.268.218,38 | 1.188.954,74 | | |
| | | | | | | | | 10 | 15-05-11 | | | 19.815,91 | 2.874,91 | 0,00 | 22.690,82 | 0,00 | 1.268.218,38 | 1.188.954,74 | | |
| | | | | | | | | 11 | 15-08-11 | | | 19.815,91 | 2.924,65 | 0,00 | 22.740,56 | 0,00 | 1.268.218,38 | 1.188.954,74 | | |
| | | | | | | | | 12 | 15-11-11 | | | 19.815,91 | 2.877,48 | 0,00 | 22.693,39 | 0,00 | 1.268.218,38 | 1.188.954,74 | | |
| CCAM 56043943167 | 01-07-2008 | 31-10-2008 | | | Resolução C. Ministros nº 34/2008 - Programa Pagar a Tempo e Horas (N) | 864.882,60 | 864.882,60 | 5 | 03-05-11 | | | 87.059,76 | 3.283,85 | 0,00 | 90.343,61 | 0,00 | 530.509,06 | 355.850,64 | | |
| | | | | | | | | 6 | 03-11-11 | | | 87.059,76 | 2.744,95 | 0,00 | 90.343,61 | 0,00 | 530.509,06 | 355.850,64 | | |
| | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 530.509,06 | 355.850,64 | | |
| | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 530.509,06 | 355.850,64 | | |
| CCAM 56046645003 | 06-04-2009 | | | | Resolução C. Ministros nº 191-A-2008 - Programa Regularização Ext. de Dívidas do Estado (N) | 259.149,00 | 259.149,00 | 5 | 15-03-11 | | | 13.561,58 | 873,34 | 0,00 | 14.434,92 | 0,00 | 199.518,40 | 145.272,08 | | |
| | | | | | | | | 6 | 15-06-11 | | | 13.561,58 | 816,90 | 0,00 | 14.378,48 | 0,00 | 199.518,40 | 145.272,08 | | |
| | | | | | | | | 7 | 15-09-11 | | | 13.561,58 | 760,22 | 0,00 | 14.321,80 | 0,00 | 199.518,40 | 145.272,08 | | |
| | | | | | | | | 8 | 15-12-11 | | | 13.561,58 | 703,28 | 0,00 | 14.264,86 | 0,00 | 199.518,40 | 145.272,08 | | |
| Estado - DGTf | | 29-04-2009 | | | | 172.766,00 | 172.766,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172.766,00 | 172.766,00 | | | |
| | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172.766,00 | 172.766,00 | | | |
| | | | | | | 13.372.581,82 | 13.042.419,54 | | | | | 852.212,31 | 95.025,66 | 126,00 | 947.366,97 | 0,00 | 8.620.594,29 | 7.768.381,98 | | |

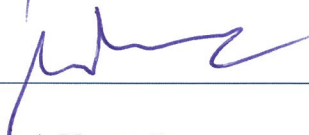
(I) Empréstimo Excepcionados (não entram para o calculo da Capacidade Endividamento); (N) Empréstimos não Excepcionados

ENCERRAMENTO

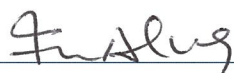


O presente Orçamento, que importa tanto na Receita como na Despesa em € 28.980.000,00 (vinte e oito milhões, novecentos e oitenta mil euros), foi aprovado por *Maioria* em projecto pela Câmara Municipal e no cumprimento da alínea c) do n.º2 do artigo 53º da Lei n.º 169/99, de 18 de Setembro, alterado e republicado pela Lei n.º 5 - A/2002 de 11 de Janeiro, apresentado à Assembleia Municipal a para efeitos de aprovação os seguintes documentos:

- Relatório;
- Mapa de Previsão de Encargos com Leasing;
- Mapa de Previsão de Encargos com Empréstimos;
- Orçamento da Receita e da Despesa;
- Plano de Actividades Municipais;
- Plano Plurianual de Investimentos.

O Presidente da Câmara



A Vereação

O Orçamento que antecede foi presente e aprovado por *unanimidade* em sessão ordinária da Assembleia Municipal, que se realizou em 18 de Dezembro de 2010.

O Presidente da Assembleia Municipal

João Pinheiro

1º Secretário

Luís

2º Secretário
