

1/57  
Saw

PAEL  
PROGRAMA DE APOIO À ECONOMIA LOCAL

Notas ao Quadro III

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

NOTA:

Com vista a definir o método de trabalho a utilizar nos cálculos foi solicitada informação à DGAL sobre se a série de dados seria expressa a preços correntes ou a preços constantes.

Foi-nos referido (e-mail de 21/9/2012) que seria a preços correntes, ou seja, incluindo a taxa de inflação.

E compreende-se, visto que os mapas utilizam valores de anos anteriores, desde 2009, portanto que já incluem os efeitos da inflação.

Assim, na falta de definição de um cenário, após pesquisa de documentação produzida pelos organismos oficiais designadamente o Banco de Portugal e o INE, construímos o cenário macroeconómico que se expõe no ponto seguinte, o qual, como é óbvio, em tempos de grandes incertezas terão igualmente a sua parte de incerteza.

Distinguímos um cenário para a evolução das matérias relacionadas com Recursos Humanos, dado o quadro específico em que tais matérias se vêm desenvolvendo.

#### Enquadramento macroeconómico e definição de variáveis.

De acordo com o “Boletim Económico – Verão 2012” do Banco de Portugal, o PIB continuará em contração, projetando-se uma estagnação da atividade económica.

Por sua vez a inflação deverá manter o nível elevado (2,6 %), prevendo o Banco de Portugal a sua redução para 1,0 % em 2013. Tendo em consideração que segundo o INE em agosto era de 3,1 %, utilizaremos como fator de atualização o valor de 1,5%.

A partir de 2015, com o fim do Programa de Assistência Económica e Financeira e com o desenvolvimento da economia e consequentemente um ligeiro aumento do poder de compra, é provável que a procura aumente o que trará um aumento da taxa de inflação que iremos considerar de 2,0 % até final do Programa de Ajustamento (PAEL).

Cenário macroeconómico			
Anos	PIB	IPC	Recursos humanos
2013	0,0%	3,0%	0,0%
2014	0,0%	1,5%	0,0%
2015	1,0%	1,5%	1,5%
2016	1,0%	2,0%	2,0%
2017	1,0%	2,0%	2,0%
2018	1,0%	2,0%	2,0%
2019	1,0%	2,0%	2,0%
2020	1,0%	2,0%	2,0%
2021	1,5%	2,0%	2,0%
2022	1,5%	2,0%	2,0%
2023	1,5%	2,0%	2,0%
2024	1,5%	2,0%	2,0%
2025	1,5%	2,0%	2,0%
2026	1,5%	2,0%	2,0%

Em matérias relacionadas com “Recursos Humanos” utiliza-se o IPC mas considerando que não existirão atualizações em 2013 e 2014, sendo portanto o seu valor 0.

Em algumas taxas/impostos cuja evolução não depende da taxa de inflação, foram utilizados os métodos que em cada caso se explicitam.

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

In “Boletim Económico – Verão 2012” do Banco de Portugal:

#### PROJEÇÕES PARA A ECONOMIA PORTUGUESA: 2012-2013<sup>1</sup>

##### 1. Introdução

As projeções para 2012-2013 publicadas neste Boletim contemplam a continuação do processo de ajustamento dos desequilíbrios macroeconómicos acumulados ao longo dos últimos anos na economia portuguesa. Este processo é enquadrado pelo Programa de Assistência Económica e Financeira (PAEF) que se afigura fundamental para evitar um ajustamento económico abrupto e desordenado, bem como para criar as bases para um aumento da produtividade e do crescimento do produto potencial no médio prazo.

Neste contexto, continua a projetar-se uma forte contração da atividade económica em 2012, seguida de uma gradual recuperação ao longo de 2013, embora insuficiente para assegurar um crescimento do produto em termos médios anuais (Quadro 1). Assim, as atuais projeções apontam para uma contração do Produto Interno Bruto (PIB) de 3 por cento em 2012 (em 2011 a queda foi de 1.6 por cento), refletindo uma forte redução da procura interna e um contributo positivo das exportações, embora em desaceleração dado o quadro de abrandamento da economia mundial. Para 2013, projeta-se uma estagnação da atividade económica, num contexto de recuperação gradual da procura interna e de aceleração das exportações.

A inflação, medida pelo crescimento do Índice Harmonizado de Preços no Consumidor (IHPC), deverá manter um nível relativamente elevado em 2012 (2.6 por cento), o que traduz, em larga medida, o impacto de alterações da tributação indireta e de preços condicionados por procedimentos de natureza administrativa em 2011 e 2012, no contexto das medidas de consolidação orçamental incluídas no PAEF. A dissipação desses efeitos ao longo de 2013, em conjugação com uma descida do preço do petróleo, uma significativa desaceleração do deflator das importações e a manutenção de uma forte moderação salarial, deverão traduzir-se numa redução da inflação em 2013, para 1.0 por cento.

In “Boletim Mensal de Estatística – Agosto 2012” do INE:

##### Índice de Preços no Consumidor – agosto de 2012

Taxa de variação homóloga do IPC situou-se em 3,1%

O Índice de Preços no Consumidor (IPC) registou uma variação homóloga de 3,1% em agosto de 2012 (2,8% no mês anterior). Excluindo do IPC a energia e os bens alimentares não transformados, a taxa de variação homóloga foi 1,4%, mais 0,1 pontos percentuais (p.p.) que a observada em julho para o mesmo agregado. O IPC apresentou uma variação mensal de -0,1% (0,0% em julho de 2012 e -0,4% em agosto de 2011). A variação média dos últimos doze meses situou-se em 3,3%, à semelhança do observado em julho de 2012.

Explicação dos valores inscritos no quadro III

RECEITAS CORRENTES

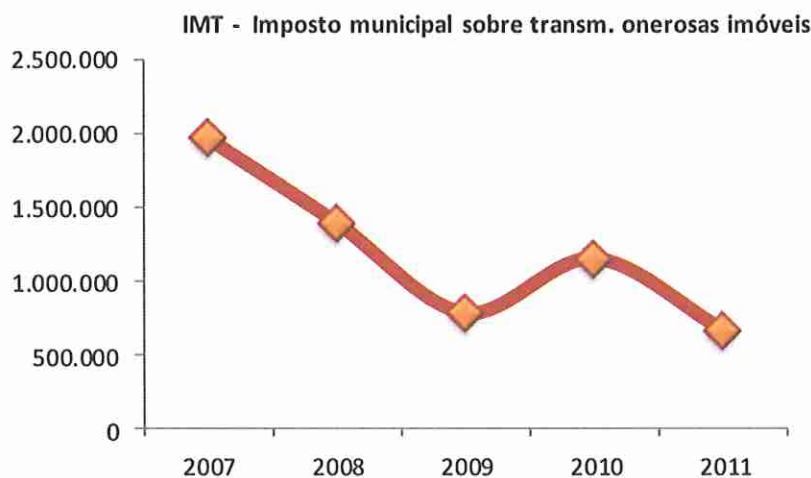
Impostos diretos

IMI – ver documento “Explicação dos impactos de cada medida do Plano, nos termos da alínea e) do ponto E do Formulário de Adesão”, ponto B.1.3.1

IMT - Imposto municipal sobre transmissões onerosas de imóveis

A receita do IMT vem revelando decréscimos bastante significativos nos últimos 5 anos, apresentando uma taxa média de crescimento anual negativa de -17,0 %.

Designação	2007	2008	2009	2010	2011	Total do período	Tx.med.cresc. anual (07-11)
IMT - Imposto municipal sobre transm. onerosas imóveis	1.962.308,87	1.392.419,68	784.818,42	1.149.333,29	667.788,87	5.956.669,13	-17,0%
Receita média anual						1.191.333,83	



Trata-se de um imposto que representa de forma direta o estado da economia, para mais num concelho como o Entroncamento, cuja principal atividade industrial foi durante largos anos a construção civil, como atestam os indicadores de crescimento populacional publicados pelo INE.

População residente, por anos censitários

COD INE	Concelho	1981	1991	2001	2011
1410	Entroncamento	12.338	13.945	18.174	20.206
	Varição	-	13%	30%	11%
		64%			



### Explicação dos valores inscritos no quadro III

No que diz respeito à evolução futura deste imposto, tendo em consideração a conjuntura socioeconómica, em que todos os indicadores apontam para a manutenção da situação recessiva, entendemos ser adequado basear as previsões nos valores obtidos em 2011 e bem assim nos valores previstos para o ano em curso.

Descrição	Valor €
<b>Receita no período janeiro - setembro 2012</b>	<b>495.955,50</b>
Receita média mensal	55.106,17
Previsão ano 2012	661.274,00
Receita 2011	667.788,87
<b>Total 2011 + 2012</b>	<b>1.329.062,87</b>
<b>Receita média mensal 24 meses</b>	<b>55.377,62</b>
Estimativa / ano, com base na média mensal 24 m	664.531,44

Verificamos que em 2011 a receita foi de 667.788,87 €.

Se se mantiver a receita média mensal de 2012, o ano terminará com uma receita de 661.274,00 €.

Apesar de este imposto ter características de pontualidade e portanto não traduzir uma determinada constância nas suas receitas, a falta de indicadores mais precisos, leva-nos a optar pela média dos últimos 24 meses.

Assim, fazendo a média dos 24 meses obtém-se um valor médio mensal de 55.377,62 €, que será o valor a considerar para os próximos anos.

Neste data não existem indicações sobre se o governo tenciona aumentar a taxa do IMT, pelo que iremos considerar para 2013 o valor de 664.531,44 €.

Relativamente ao comportamento futuro, servimo-nos dos indicadores apresentados no estudo “Uma Visão Revisitada do Futuro” [www.aecops.pt](http://www.aecops.pt) publicado pela AECOPS.

#### Evolução da Construção, 2010 – 2025, Cenário Médio

	2010-2015	2015-2020	2020-2025	2010-2025
Tmca (em volume)	1,1%	1,8%	1,0%	1,3%

Fonte: ITIC/AECOPS

# MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

## Explicação dos valores inscritos no quadro III

Previsão de receita de IMT

incremento sobre ano anterior	2011	2012	2013	2014	1,1%	2015	1,8%	2016	1,8%	2017	1,8%	2018	1,8%	2019	1,8%	2020	1,8%	2021	1,0%	2022	1,0%	2023	1,0%	2024	1,0%	2025	1,0%	2026
DESIGNAÇÃO																												
IMT	667.788,87	661.274,00	664.531,44	671.841,28	679.231,53	691.457,70	703.903,94	716.574,21	729.472,55	742.603,05	750.029,08	757.529,38	765.104,67	772.755,72	780.483,27	788.288,11												

6/5/2  
7/1/2

Explicação dos valores inscritos no quadro III

**Derrama**

Nos termos da Lei das Finanças Locais:

**Artigo 14.º**

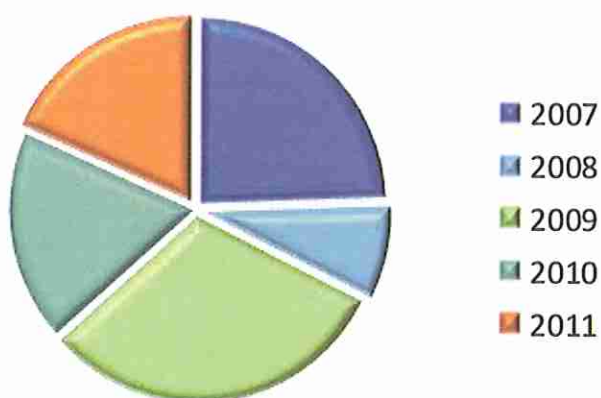
**Derrama**

I — Os municípios podem deliberar lançar anualmente uma derrama, até ao limite máximo de 1,5% sobre o lucro tributável sujeito e não isento de imposto sobre o rendimento das pessoas colectivas (IRC), que

O município do Entroncamento obteve de receitas com a derrama os seguintes valores:

Designação	2007	2008	2009	2010	2011	Total do período
Derrama	216.895,01	71.322,42	275.495,66	162.458,25	163.377,61	889.548,95
Receita média anual						177.909,79

**Derrama**



A derrama depende dos lucros das empresas e estes da situação económica do país, a qual, como sabemos está a atravessar a sua pior fase desde os últimos 30 anos.

Acresce que as previsões do Banco de Portugal no seu “Boletim Económico – Verão 2012” apontam para uma estagnação da actividade económica.

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

Analisando o timing da entrada em cofre das receitas de derrama nos últimos 3 anos, verificamos que em média 94% são recebidas até setembro, sendo que só 6% darão entrada até final do ano.

Utilizando este indicador e tendo em consideração as previsões do BdP, apontamos a previsão de 160.201,46 € para 2013:

Descrição	Valor €
<b>Receita no período janeiro - setembro 2012</b>	<b>148.137,08</b>
Receita média mensal	16.459,68
Previsão ano 2012 (receita setembro + 6%)	157.025,30
Receita 2011	163.377,61
<b>Total 2011 + 2012</b>	<b>320.402,91</b>
<b>Receita média mensal 24 meses</b>	<b>13.350,12</b>
Estimativa / ano, com base na média mensal 24 m	160.201,46

Quanto à evolução para anos seguintes, mantemos a estagnação em 2014 e 2015 e prevemos a partir de 2016 e até 2020, inclusive, um crescimento anual de 1%, e a partir de 2021 inclusive um crescimento de 1,5% que se espera ser o crescimento do PIB.



MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Estimativa de receitas de Derrama, com base nas previsões de crescimento do PIB

Incremento sobre ano anterior	2011	2012	2013	0,0%	2014	0,0%	2015	1,0%	2016	1,0%	2017	1,0%	2018	1,0%	2019	1,0%	2020	1,0%	2021	1,5%	2022	1,5%	2023	1,5%	2024	1,5%	2025	1,5%	2026	1,5%
DESIGNAÇÃO	2011	2012	2013	0,0%	2014	0,0%	2015	1,0%	2016	1,0%	2017	1,0%	2018	1,0%	2019	1,0%	2020	1,0%	2021	1,5%	2022	1,5%	2023	1,5%	2024	1,5%	2025	1,5%	2026	1,5%
Derrama	163.377,61	160.201,46	160.201,46	160.201,46	160.201,46	160.201,46	161.803,47	163.421,51	165.055,72	166.706,28	168.373,34	170.057,08	172.607,93	175.197,05	177.825,01	180.492,38	183.199,77	185.947,76												

9/57  
GAM

10/57  
EPAW

Explicação dos valores inscritos no quadro III

**Outros**

Inclui-se nesta rubrica o **IUC** – Imposto Único Automóvel.

A taxa deste imposto é fixada pelo governo.

Os pagamentos são efetuados no mês da matrícula do veículo.

Nos últimos 5 anos as receitas foram:

Designação	2007	2008	2009	2010	2011	Total do período
IUC - Imposto único de circulação	274.936,28	264.730,28	287.798,74	341.689,84	342.281,88	1.511.437,02
Receita média anual						302.287,40



Analisando o gráfico sobressai a subida de 2009 para 2010, situando-se os anos de 2010 e 2011 acima da média do período.

Cálculo da estimativa de IUC para 2012:

RECEITA DE IUC POR PERÍODOS

Períodos	Anos					por período		2012 - Receita	
	2009	2010	2011	Total	% entrada	Receita	%	Por período	Acumulada
até jun	157.206,87	188.262,40	177.164,19	522.633,46	54%	522.633,46	54%	194.270,44	194.270,44
até set	246.700,50	274.460,04	268.707,05	789.867,59	81%	267.234,13	27%	95.961,40	290.231,84
no ano	287.798,74	341.689,84	342.281,88	971.770,46	100%	181.902,87	19%	69.528,23	359.760,07
						971.770,46	100%	359.760,07	

estimativa

**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

Analisando a receita por períodos, verificamos que nos últimos 3 anos, em média as entradas em cofre tiveram a seguinte distribuição:

54 % no 1.º semestre;

27% no 3.º trimestre ;

19% no 4.º trimestre.

Utilizando estes indicadores deverá dar entrada no 4.º trimestre de 2012 a importância de 69.528,23 €, o que representa uma receita de 359.760,07 €.

No que respeita à estimativa para o horizonte do Plano, será utilizado como fator de atualização a taxa de inflação baseada nas projeções do Banco de Portugal e do INE, anteriormente referida, conforme quadro seguinte:

**MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO**

PAEL – PROGRAMA II

**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

Previsão de receitas do IUC, com base nas estimativas da taxa de inflação

incremento sobre ano anterior	2011	2012	3,0%	2013	376.111,17	1,5%	2014	1,5%	2015	2,0%	2016	2,0%	2017	2,0%	2018	2,0%	2019	2,0%	2020	2,0%	2021	2,0%	2022	2,0%	2023	2,0%	2024	2,0%	2025	2,0%	2026
<b>DESIGNAÇÃO</b>																															
IUC	342.281,88	359.760,07	370.552,87	376.111,17	381.752,83	389.387,89	397.175,65	405.119,16	413.221,54	421.485,97	429.915,69	438.514,01	447.284,29	456.229,97	465.354,57	474.661,66															

12/57  
gta

13/17  
S. M. S.

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Rendimentos de propriedade

Compõe-se de Juros credores e de Rendas de terrenos.

**Juros credores**, como resultado de aplicações financeiras.

Neste domínio, as receitas dependem das aplicações financeiras que o município faz em instituições bancárias, em regra de verbas que estão afetas a obras públicas, cujo ciclo de vida é longo e por isso permite uma gestão com algum valor acrescentado para o município.

Analisando o histórico, verificamos que as oscilações são muito elevadas, tendo conduzido a receitas anuais médias de 47.321,85 € nos últimos 5 anos.

Designação	2007	2008	2009	2010	2011	Total do período
Rendas - terrenos	8.512,21	98.476,99	111.121,21	5.224,00	13.274,86	236.609,27
<b>Receita média anual</b>						<b>47.321,85</b>
<b>Receita no 1.º semestre de 2012</b>						<b>24.337,68</b>

A tendência será para redução desse montante visto que as disponibilidades têm tendência a ser menores.

Descrição	Valor €
<b>Receita no período janeiro - agosto 2012</b>	<b>24.337,68</b>
Receita média mensal	3.042,21
Previsão ano 2012	36.506,52
Receita 2011	13.274,86
<b>Total 2011 + 2012</b>	<b>49.781,38</b>
<b>Receita média mensal 24 meses</b>	<b>2.074,22</b>
Estimativa /ano, com base na média mensal 24 m	24.890,69

Fazendo a média das receitas de 2011 e das previstas até final de 2012, obtém-se o valor de 24.890,69 €, o qual iremos considerar como receita de 2013.

A atualização desse valor será feita com base no indicador de crescimento da economia (PIB).  
(Ver página 14)



**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

**Rendas**, pagas por empresas de comunicações móveis pela colocação de antenas.

A verba inscrita em 2010 é anormal pois resulta do recebimento de uma dívida.

Designação	2007	2008	2009	2010	2011	Total do período
Rendas - terrenos	6.433,79	6.519,82	6.324,68	26.316,45	9.820,70	55.415,44
<b>Receita média anual</b>						<b>11.083,09</b>
<b>Receita no 1.º semestre de 2012</b>						<b>5.017,40</b>

Os contratos atualmente existentes resultam numa receita de 7.900,64 € / ano.  
A sua atualização faz-se em função da taxa de inflação (quadro seguinte).

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsional da rubrica “Rendimentos de propriedade – Juros”

incremento sobre ano anterior	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
DESIGNAÇÃO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Juros	13.274,86	36.506,52	24.890,69	24.890,69	25.139,60	25.390,99	25.644,90	25.901,35	26.160,37	26.421,97	26.818,30	27.220,57	27.628,88	28.043,31	28.463,96	28.890,92

Evolução previsional da rubrica “Rendimentos de propriedade – Rendas de terrenos”

incremento sobre ano anterior	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
DESIGNAÇÃO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Rendas - terrenos	9.820,70	7.900,64	8.137,66	8.259,72	8.383,62	8.551,29	8.722,32	8.896,76	9.074,70	9.256,19	9.441,32	9.630,14	9.822,75	10.019,20	10.219,59	10.423,98

Resumo – Rendimentos de propriedade

Designação	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Juros	13.274,86	36.506,52	24.890,69	24.890,69	25.139,60	25.390,99	25.644,90	25.901,35	26.160,37	26.421,97	26.818,30	27.220,57	27.628,88	28.043,31	28.463,96	28.890,92
Rendas - terrenos	9.820,70	7.900,64	8.137,66	8.259,72	8.383,62	8.551,29	8.722,32	8.896,76	9.074,70	9.256,19	9.441,32	9.630,14	9.822,75	10.019,20	10.219,59	10.423,98
<b>Total Rend. de propriedade</b>	<b>23.095,56</b>	<b>44.407,16</b>	<b>33.028,35</b>	<b>33.150,41</b>	<b>33.523,22</b>	<b>33.942,29</b>	<b>34.367,22</b>	<b>34.798,12</b>	<b>35.235,07</b>	<b>35.678,16</b>	<b>36.259,62</b>	<b>36.850,72</b>	<b>37.451,63</b>	<b>38.062,52</b>	<b>38.683,55</b>	<b>39.314,90</b>

15/07  
Sampa

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Transferências correntes

Inclui receitas com as seguintes origens:

060102- Entidades privadas – renda da concessão da EDP (iluminação pública)

060301- Estado – Orçamento do Estado:

- FEF

- FSM

- Participação no IRS

06030199 - Estado - Ministério da Educação (transferência de pessoal não docente, AEC)

- IEFP – CEI – programas de ocupação de desempregados, etc.

#### 060102- Entidades privadas

A renda de concessão paga pela EDP está neste momento em 70.999,65 € por trimestre o que representa 283.998,60 € por ano.

A sua atualização é feita com base na taxa de inflação.

#### 060301- Estado – Orçamento do Estado

Para 2012 as verbas atribuídas são:

FEF – 1.191.828,00 €

FSM - 274.896,00 €

IRS - 922.140,00 €

A evolução destas transferências é imprevisível dependendo muito da situação orçamental do país, das respetivas disponibilidades financeiras e da política seguida.

Contudo o indicador que nos parece mais adequado para afetar à evolução destas 3 rubricas é o PIB visto que quanto maior for a riqueza criada no país, maior será a probabilidade de as transferências aumentarem.

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### 06030199 - Outras

Assumem papel de relevo:

- as transferências para pagamento de encargos com pessoal não docente transferido dos quadros do ministério da educação para o mapa de pessoal do município, cujo valor se prevê ser de cerca de 420.000 € em 2012. É esta verba a principal responsável pelo aumento face a 2011 da rubrica 06030199-Outras, visto que o acordo começou a vigorar em 2012.
- as transferências para AEC – atividades extracurriculares;
- as transferências do Centro de Emprego – programas de ocupação de desempregados.

Até agosto de 2012 deu entrada nos cofres municipais a importância de 780.089,46 €, o que permite prever uma receita de 1.170.000,00 € para 2012.

Tendo em consideração a aposta feita no sistema de ensino e no sistema de proteção social, prevê-se a continuidade destas medidas no horizonte do Plano de Ajustamento.

Em matérias relacionadas com “Recursos Humanos” utiliza-se o IPC mas considerando que não existirão atualizações em 2013 e 2014, sendo portanto o seu valor 0.

Cenário	Recursos humanos
Anos	
2013	0,0%
2014	0,0%
2015	1,5%
2016	2,0%
2017	2,0%
2018	2,0%
2019	2,0%
2020	2,0%
2021	2,0%
2022	2,0%
2023	2,0%
2024	2,0%
2025	2,0%
2026	2,0%



# MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

## Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsional da renda de concessão EDP - IP.

incremento sobre ano anterior	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
DESIGNAÇÃO															
Renda da concessão IP - EDP	283.998,60	292.518,56	296.906,34	301.359,93	307.387,13	313.534,87	319.805,57	326.201,68	332.725,72	339.380,23	346.167,83	353.091,19	360.153,01	367.356,07	374.703,20

Evolução previsional das transferências do orçamento de Estado

incremento sobre ano anterior	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
DESIGNAÇÃO															
FEF	1.191.828,00	1.191.828,00	1.191.828,00	1.203.746,28	1.215.793,74	1.227.941,58	1.240.221,00	1.252.623,21	1.265.149,44	1.284.126,68	1.303.388,58	1.322.939,41	1.342.783,50	1.362.925,25	1.383.369,13
FSM	274.896,00	274.896,00	274.896,00	277.644,96	280.421,41	283.225,62	286.057,88	288.918,46	291.807,64	296.184,76	300.627,53	305.136,94	309.714,00	314.359,71	319.075,10
IRS (participação)	922.140,00	922.140,00	922.140,00	931.361,40	940.675,01	950.081,76	959.582,58	969.178,41	978.870,19	993.553,24	1.008.456,54	1.023.583,39	1.038.937,14	1.054.521,20	1.070.339,02
Total	2.388.864,00	2.388.864,00	2.388.864,00	2.412.752,64	2.436.880,17	2.461.248,97	2.485.861,46	2.510.720,07	2.535.827,27	2.573.864,68	2.612.472,65	2.651.659,74	2.691.434,64	2.731.806,16	2.772.783,25

Evolução previsional das transferências da administração central

incremento sobre ano anterior	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
DESIGNAÇÃO															
Transf. Adm.central	1.170.000,00	1.170.000,00	1.170.000,00	1.187.550,00	1.211.301,00	1.235.527,02	1.260.237,56	1.285.442,31	1.311.151,16	1.337.374,18	1.364.121,66	1.391.404,10	1.419.232,18	1.447.616,82	1.476.569,16

Resumo - Evolução previsional de Transferências Correntes

Designação	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Renda da concessão IP - EDP	283.998,60	292.518,56	296.906,34	301.359,93	307.387,13	313.534,87	319.805,57	326.201,68	332.725,72	339.380,23	346.167,83	353.091,19	360.153,01	367.356,07	374.703,20
Transferências do OE	2.388.864,00	2.388.864,00	2.388.864,00	2.412.752,64	2.436.880,17	2.461.248,97	2.485.861,46	2.510.720,07	2.535.827,27	2.573.864,68	2.612.472,65	2.651.659,74	2.691.434,64	2.731.806,16	2.772.783,25
Transferências da Adm. Central	1.170.000,00	1.170.000,00	1.170.000,00	1.187.550,00	1.211.301,00	1.235.527,02	1.260.237,56	1.285.442,31	1.311.151,16	1.337.374,18	1.364.121,66	1.391.404,10	1.419.232,18	1.447.616,82	1.476.569,16
Total Transferências correntes	3.842.862,60	3.851.382,56	3.855.770,34	3.901.662,57	3.955.568,30	4.010.310,86	4.065.904,59	4.122.364,07	4.179.704,15	4.250.619,09	4.322.762,15	4.396.155,03	4.470.819,83	4.546.779,06	4.624.055,61

12/52  
SMA



### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Vendas de bens e serviços

As principais componentes desta rubrica são:

- Venda de água
- Saneamento de águas residuais
- Gestão de resíduos sólidos.

A determinação das estimativas foi efetuada no âmbito da medida “B.1.1 Maximização dos preços cobrados pelo município, através da reapreciação dos tarifários”, justificada no documento “Explicação dos impactos de cada medida do Plano, nos termos da alínea e) do ponto E do Formulário de Adesão”.

As estimativas para as restantes rubricas classificadas em bens, serviços e rendas são obtidas mediante aplicação da taxa de inflação.

A determinação do valor para 2012 é feita com base na média mensal de 2011, mais a média mensal de 2012 (período jan-ago):

#### Outros bens (sem venda de água)

Descrição	Valor €
Receita no período janeiro - agosto 2012	5.062,31
Receita média mensal	632,79
Previsão ano 2012	7.593,47
Receita 2011	3.439,43
Total 2011 + 2012	11.032,90
Receita média mensal 24 meses	459,70
Estimativa / ano, com base na média mensal 24 m	5.516,45

Valor previsto para 2013: 5.516,45 €

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Outros serviços (sem “saneamento” e “RSU”)

Descrição	Valor €
Receita no período janeiro - agosto 2012	226.798,63
Receita média mensal	28.349,83
Receita 2011	340.197,95
Receita média mensal 2011	28.349,83
Receita média 2011 + 2012	28.349,83
<b>Estimativa / ano de 2012</b>	<b>340.197,95</b>

Valor previsto para 2013: 340.197,95 €

Rendas

Descrição	Valor €
Receita no período janeiro - agosto 2012	47.793,27
Receita média mensal	5.974,16
Receita 2011	63.635,04
Receita média mensal 2011	5.302,92
Receita média 2011 + 2012	5.638,54
<b>Estimativa / ano de 2012</b>	<b>67.662,47</b>

Valor previsto para 2012: 67.662,47 €

# MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

## Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsual da rubrica “Venda de bens e serviços correntes”

Designação	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Venda de bens</b>																
incremento sobre ano anterior			10,0%	2,0%	2,0%	10,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Receita de água	1.118.411,12	1.300.000,00	1.339.000,00	1.359.085,00	1.379.471,28	1.407.060,70	1.547.766,77	1.578.722,11	1.610.296,55	1.771.326,20	1.806.752,73	1.842.887,78	2.027.176,56	2.067.720,09	2.109.074,49	2.319.981,94
incremento sobre ano anterior			3,0%	1,5%	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Outros bens	3.439,43	5.516,45	5.681,94	5.767,17	5.853,68	5.970,75	6.090,17	6.211,97	6.336,21	6.462,93	6.592,19	6.724,04	6.858,52	6.995,69	7.135,60	7.278,31
<b>Total "Venda de bens"</b>	<b>1.121.850,55</b>	<b>1.305.516,45</b>	<b>1.344.681,94</b>	<b>1.364.852,17</b>	<b>1.385.324,95</b>	<b>1.413.031,45</b>	<b>1.553.856,94</b>	<b>1.584.934,08</b>	<b>1.616.632,76</b>	<b>1.777.789,14</b>	<b>1.813.344,92</b>	<b>1.849.611,82</b>	<b>2.034.035,08</b>	<b>2.074.715,78</b>	<b>2.116.210,09</b>	<b>2.327.260,25</b>
<b>Venda de serviços</b>																
incremento sobre ano anterior			10,0%	2,0%	2,0%	10,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Receita de saneamento	436.107,50	730.000,00	751.900,00	763.178,50	774.626,18	790.118,70	869.130,57	886.513,18	904.243,45	994.667,79	1.014.561,15	1.034.852,37	1.138.337,61	1.161.104,36	1.184.326,45	1.302.759,09
incremento sobre ano anterior			10,0%	2,0%	2,0%	10,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Receita de RSU	299.292,62	430.000,00	442.900,00	487.190,00	494.497,85	543.947,64	554.826,59	610.309,25	622.515,43	684.766,97	698.462,31	712.431,56	783.674,72	799.348,21	815.335,17	896.868,69
incremento sobre ano anterior			3,0%	1,5%	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Outros serviços	351.846,24	340.197,95	350.403,88	355.659,94	360.994,84	368.214,74	375.579,03	383.090,61	390.752,43	398.567,47	406.538,82	414.669,60	422.962,99	431.422,25	440.050,70	448.851,71
<b>Total "Venda de serviços"</b>	<b>1.087.246,36</b>	<b>1.500.197,95</b>	<b>1.545.203,88</b>	<b>1.606.028,44</b>	<b>1.630.118,87</b>	<b>1.702.281,07</b>	<b>1.799.536,19</b>	<b>1.879.913,04</b>	<b>1.917.511,30</b>	<b>2.078.002,24</b>	<b>2.119.562,28</b>	<b>2.161.953,53</b>	<b>2.344.975,31</b>	<b>2.391.874,82</b>	<b>2.439.712,32</b>	<b>2.648.479,49</b>
<b>Rendas</b>																
incremento sobre ano anterior			3,0%	1,5%	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Rendas	63.635,04	67.662,47	69.692,35	70.737,73	71.798,80	73.234,77	74.699,47	76.193,46	77.717,33	79.271,67	80.857,11	82.474,25	84.123,74	85.806,21	87.522,33	89.272,78
<b>Total "Venda de serviços"</b>	<b>63.635,04</b>	<b>67.662,47</b>	<b>69.692,35</b>	<b>70.737,73</b>	<b>71.798,80</b>	<b>73.234,77</b>	<b>74.699,47</b>	<b>76.193,46</b>	<b>77.717,33</b>	<b>79.271,67</b>	<b>80.857,11</b>	<b>82.474,25</b>	<b>84.123,74</b>	<b>85.806,21</b>	<b>87.522,33</b>	<b>89.272,78</b>
<b>Total Venda bens serviços corr.</b>	<b>2.272.731,95</b>	<b>2.873.376,87</b>	<b>2.959.578,17</b>	<b>3.041.618,34</b>	<b>3.087.242,62</b>	<b>3.188.547,30</b>	<b>3.428.092,60</b>	<b>3.541.040,58</b>	<b>3.611.861,39</b>	<b>3.935.063,05</b>	<b>4.013.764,31</b>	<b>4.094.039,60</b>	<b>4.463.134,13</b>	<b>4.552.396,81</b>	<b>4.643.444,74</b>	<b>5.065.012,53</b>

21/07  
9000

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Outras receitas correntes

Trata-se de uma rubrica residual onde, por definição, se incluem todas as receitas correntes não classificáveis nas rubricas anteriores.

As características de heterogeneidade que o seu conteúdo possui, indiciam a dificuldade em estabelecer padrões evolutivos.

Recorremos então ao histórico.

Considerando os valores médios mensais dos anos de 2010, 2011 e do período janeiro a agosto de 2012, temos:

Descrição	Valor €
Receita no período janeiro - agosto 2012	11.176,26
Receita média mensal 2012	1.397,03
Receita 2010	44.265,27
Receita média mensal 2010	3.688,77
Receita 2011	57.468,62
Receita média mensal 2011	4.789,05
Receita média 2010 + 2011 + 2012	3.291,62
Estimativa / ano de 2012	39.499,43

O valor previsto para 2012 é de 39.499,43 €.

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsional da rubrica "Outras receitas correntes"

	2012	3,0%	2013	1,5%	2014	1,5%	2015	1,5%	2016	2,0%	2017	2,0%	2018	2,0%	2019	2,0%	2020	2,0%	2021	2,0%	2022	2,0%	2023	2,0%	2024	2,0%	2025	2,0%	2026
incremento sobre ano anterior																													
<b>DESIGNAÇÃO</b>																													
Outras receitas correntes	39.499,43	40.684,41	41.294,68	41.914,10	42.752,38	43.607,43	44.479,57	45.369,17	46.276,55	47.202,08	48.146,12	49.109,04	50.091,22	51.093,05	52.114,91														

23/52  
G.M.



### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### RECEITAS DE CAPITAL

##### Venda de bens de investimento

Refere-se a venda de terrenos na zona industrial, no cemitério e a venda de outros bens e equipamentos.

Relativamente a alienação de terrenos:

Em anos anteriores, o município alienou lotes de terreno que possuía na malha urbana e que utilizou para financiar os investimentos que realizou, comparticipados pelos fundos comunitários.

Atualmente a conjuntura económica é desfavorável pelo que não se preveem medidas neste âmbito.

Terrenos com possibilidade real de alienação:

Zona Industrial – o município possui 6 lotes de terreno para alienação.

De acordo com propostas apresentadas por empresários com sede no concelho, existem 3 projetos de deslocalização de empresas da malha urbana, relativos aos lotes 4, 5 e 6, os quais têm um preço de 20 €/m<sup>2</sup>.

As dificuldades conjunturais, designadamente no financiamento bancário, conduziram ao protelamento dos respetivos processos, prevendo-se que a alienação se efetue no ano de 2015.

Lotes	área	preço / m2	total
4	1.300,00	20,00	26.000,00
5	1.170,00	20,00	23.400,00
6	1.140,00	20,00	22.800,00
Total em 2015			72.200,00

Quanto aos restantes lotes (7,8 e 9), o seu preço é de 35 €/m<sup>2</sup>, visto não estarem incluídos no processo de deslocalização.

Prevê-se que com o esperado crescimento da economia o município possa aliená-los nos anos seguintes, de acordo com o seguinte calendário:

Lotes	área	preço / m2	total
7	1.170,00	35,00	40.950,00
8	1.260,00	35,00	44.100,00
Total em 2016			85.050,00

Lotes	área	preço / m2	total
14	2.260,00	35,00	79.100,00
Total em 2017			79.100,00

**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

Relativamente à venda de terrenos no cemitério para sepulturas perpétuas e para jazigos, procederemos à estimativa para anos futuros com base no histórico já registado. Assim, calcularemos um valor médio mensal com base na receita de 2010, 2011 e no período janeiro a agosto de 2012.

Descrição	Valor €
Receita no período janeiro - agosto 2012	37.861,36
Receita média mensal 2012	4.732,67
Receita 2010	54.443,80
Receita média mensal 2010	4.536,98
Receita 2011	21.450,00
Receita média mensal 2011	1.787,50
Receita média 2010 + 2011 + 2012	3.685,72
Estimativa / ano de 2012	44.228,61

Prevê-se assim que em 2012 a receita de venda de terrenos, atinja 44.228,61 €.

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsual da rubrica "Venda de bens de investimento"

DESIGNAÇÃO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
incremento sobre ano anterior		3,0%	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Terrenos no cemitério	44.228,61	45.555,47	46.238,80	46.932,39	47.871,03	48.828,45	49.805,02	50.801,12	51.817,15	52.853,49	53.910,56	54.988,77	56.088,55	57.210,32	58.354,52
Terrenos na Zona Industrial	0,00	0,00	0,00	72.200,00	85.050,00	79.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total "Terrenos"</b>	<b>44.228,61</b>	<b>45.555,47</b>	<b>46.238,80</b>	<b>119.132,39</b>	<b>132.921,03</b>	<b>127.928,45</b>	<b>49.805,02</b>	<b>50.801,12</b>	<b>51.817,15</b>	<b>52.853,49</b>	<b>53.910,56</b>	<b>54.988,77</b>	<b>56.088,55</b>	<b>57.210,32</b>	<b>58.354,52</b>
Outros bens de investimento	1.000,00	1.030,00	1.045,45	1.061,13	1.082,35	1.104,00	1.126,08	1.148,60	1.171,58	1.195,01	1.218,91	1.243,28	1.268,15	1.293,51	1.319,38
<b>Total "Venda bens investimento"</b>	<b>45.228,61</b>	<b>46.585,47</b>	<b>47.284,25</b>	<b>120.193,52</b>	<b>134.003,39</b>	<b>129.032,46</b>	<b>50.931,10</b>	<b>51.949,73</b>	<b>52.988,72</b>	<b>54.048,50</b>	<b>55.129,47</b>	<b>56.232,06</b>	<b>57.356,70</b>	<b>58.503,83</b>	<b>59.673,91</b>

26/57  
gaw

**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

**Transferências de capital**

As rubricas mais significativas que compõem esta área, são:

10030101 - Fundo de Equilíbrio Financeiro

100307 - Estado-Participação comunitária projetos co-financiados

Relativamente a 10030101 - Fundo de Equilíbrio Financeiro, utilizaremos o mesmo critério aplicado nas estimativas feitas para a rubrica 06030101-Fundo de Equilíbrio Financeiro (correntes): o indicador que nos parece mais adequado para afetar à evolução desta 3 rubricas é o PIB visto que quanto maior for a riqueza criada no país, maior será a probabilidade de as transferências aumentarem.

Em 2012, a verba recebida é de 66.213,00 € / mês, ou seja 794.556,00 €.

**MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO**

PAEL – PROGRAMA II

**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

Evolução previsional das transferências do orçamento de Estado - FEF capital

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
incremento sobre ano anterior		0,0%	0,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
<b>DESIGNAÇÃO</b>	794.556,00	794.556,00	794.556,00	802.501,56	810.526,58	818.631,84	826.818,16	835.086,34	843.437,20	856.088,76	868.930,09	881.964,05	895.193,51	908.621,41	922.250,73
FEF- capital															

Previsão de participação financeira (fundos comunitários)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>RECEITA PREVISTA</b>	6.033.748,25	4.778.892,69	1.574.883,53	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00
FEDER 85% x valor do investim	175.371,93	663.308,43	393.720,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATOS-PROGRAMA	6.697.056,68	5.442.201,12	1.968.604,41	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00
Total rubrica 10.03.07															

28/52  
SPM



### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Outras receitas de capital

Trata-se de uma rubrica com receitas pontuais, cuja determinação é bastante difícil.

Analisando o seu histórico, regista-se o seguinte:

Cod	Designação	2007	2008	2009	2010	2011	2012-1º sem	set - 2012
13	Outras receitas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	500,00	16.160,00

Em 2007, 2008, 2009 e 2010 não houve movimento.

Contudo, em 2010, registou 3.000,00 €, em junho de 2012 a verba de 500,00 € e no 3º trimestre do ano em curso 15.660,00 €.

Ou seja, num período de 69 meses o município arrecadou 19.160,00 €.

A média mensal recebida nestes 69 meses apontam para que seja prudente adotar um valor de 250 € de receita anual a partir de 2013, incluindo a taxa de inflação prevista.

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsional da rubrica "Outras receitas de capital"

incremento sobre ano anterior	3,0%	1,5%	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
DESIGNAÇÃO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2026
Outras receitas de capital	16.160,00	257,50	261,36	265,28	270,59	276,00	281,52	287,15	292,89	298,75	304,73	310,82	317,04	323,38	329,85	329,85

30/5/2  
Santos

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Reposições não abatidas nos pagamentos

Analisando o historial desta rubrica, verificamos que no período de 2010, 2011 e até agosto de 2012 o movimento foi o evidenciado no quadro:

Descrição	Valor €
Receita no período janeiro - agosto 2012	4.986,41
Receita média mensal 2012	623,30
Receita 2010	11.538,09
Receita média mensal 2010	961,51
Receita 2011	7.085,31
Receita média mensal 2011	590,44
Receita média 2010 + 2011 + 2012	725,08
<b>Estimativa / ano de 2012</b>	<b>8.701,01</b>

Prevê-se para 2012 o valor de 8.701,01 €.

A estimativa para o horizonte do Plano de Ajustamento Financeiro, será efetuada com base na taxa de inflação que definimos para este trabalho.

**MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO**  
PAEL – PROGRAMA II

**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

Evolução previsional da rubrica "Reposições não abatidas nos pagamentos"

incremento sobre ano anterior	2012	3,0%	2013	8.962,04	1,5%	2014	9.096,47	1,5%	2015	9.232,91	2,0%	2016	9.417,57	2,0%	2017	9.605,92	2,0%	2018	9.798,04	2,0%	2019	9.994,00	2,0%	2020	10.193,88	2,0%	2021	10.397,76	2,0%	2022	10.605,71	2,0%	2023	10.817,83	2,0%	2024	11.034,19	2,0%	2025	11.254,87	2,0%	2026	11.479,97				
<b>DESIGNAÇÃO</b>																																															
Reposições não abatidas pgt.	8.701,01		8.962,04		9.096,47		9.232,91		9.417,57		9.605,92		9.798,04		9.994,00		10.193,88		10.397,76		10.605,71		10.817,83		11.034,19		11.254,87		11.479,97																		

32/57  
Hugo

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### DESPESAS CORRENTES

##### Despesas com o Pessoal

O quadro em que se explicita a evolução das despesas com o pessoal, está definido além de outras, pela Lei do Orçamento de Estado para 2012 e, no que respeita aos cargos dirigentes, pela lei n.º 49/2012 de 29/8.

Conforme referido de início, prevê-se o congelamento de remunerações e bem assim da massa salarial global nos anos de 2013 e 2014.

A partir desse ano, admite-se no estudo que a sua evolução se faça de acordo com a taxa de inflação que definimos, conforme quadro.

Cenário macroeconómico	
Anos	Recursos humanos
2013	0,0%
2014	0,0%
2015	1,5%
2016	2,0%
2017	2,0%
2018	2,0%
2019	2,0%
2020	2,0%
2021	2,0%
2022	2,0%
2023	2,0%
2024	2,0%
2025	2,0%
2026	2,0%

Os valores apresentados no quadro seguinte, contemplam os efeitos da MEDIDA: “Recursos humanos 3 por 1”, com a qual, o município prevê reduzir o n.º de trabalhadores visto que só admitirá 1 trabalhador por cada 3 que se aposentem.

A concretização desta medida consubstancia numa redução líquida de 67 postos de trabalho, passando dos atuais 345 para 278 no final do Plano de Ajustamento Financeiro.

O quadro inclui ainda o diferencial, resultante de redução de cargos dirigentes, que se estima em cerca de 70.000 € / ano.

Inclui ainda o reforço, a partir de 2012, com as remunerações e outros encargos relativos a pessoal não docente das escolas, o que representa um acréscimo de 420.000 €.

Contudo, esta verba é transferida do ministério da educação para o município pelo que em termos gerais, o seu impacto é nulo.



MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previdencial da rubrica “Despesas com o Pessoal”

Rubricas	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Remunerações certas e permanentes	3.755.009,35	3.936.953,82	3.961.518,95	3.911.668,27	3.963.270,26	4.013.413,87	4.056.008,93	4.092.044,05	4.128.963,17	4.068.496,36	4.073.837,96	3.996.138,72	3.948.201,90	3.910.258,13	3.815.446,42	3.796.992,88
Titulares de Soberania (Vencimento)	118.863,72	95.258,53	95.604,60	95.604,60	97.038,67	98.979,44	100.959,03	102.978,21	105.037,78	107.138,53	109.281,30	111.466,93	113.696,27	115.970,19	118.289,60	120.655,39
Pessoal dos Quadros (Vencimento)	2.713.633,93	3.090.503,55	3.090.188,16	3.042.105,44	3.082.221,54	3.122.840,27	3.155.138,89	3.181.311,06	3.210.557,25	3.158.491,43	3.159.254,73	3.098.982,90	3.057.725,51	3.028.367,31	2.951.818,23	2.940.009,71
Pessoal a Termo (Vencimento)	85.376,80	39.649,04	44.624,40	44.624,40	45.293,77	46.199,64	47.123,63	48.066,11	49.027,43	50.007,98	51.008,14	52.028,30	53.068,87	54.130,24	55.212,85	56.317,10
Pessoal Regime Tarefa ou Avença (Vencimento)	46.075,87	53.352,08	65.724,00	65.724,00	66.709,86	68.044,06	69.404,94	70.793,04	72.208,90	73.653,08	75.126,14	76.628,66	78.161,23	79.724,46	81.318,95	82.945,33
Representação	42.099,06	37.189,04	37.843,44	37.843,44	38.411,09	39.179,31	39.962,90	40.762,16	41.577,40	42.408,95	43.257,13	40.464,75	37.543,36	38.294,23	39.060,12	39.841,32
Sub. Refeição	270.945,83	347.949,05	358.332,92	357.299,58	361.610,23	364.563,17	367.489,58	370.387,22	372.118,48	365.664,79	365.891,10	355.137,11	351.179,91	343.161,97	328.290,20	320.510,89
Subsidio de Férias e Natal	478.014,14	273.052,53	269.201,43	268.466,81	271.985,10	273.607,98	275.929,96	277.746,25	278.435,93	271.131,59	270.019,41	261.430,08	256.826,76	250.609,72	241.456,49	236.713,14
Abonos variáveis ou eventuais	140.383,49	112.750,81	111.816,77	111.601,91	111.387,04	110.957,31	110.312,72	109.668,12	109.023,53	107.304,61	106.445,16	104.296,51	102.792,46	101.288,41	98.710,03	97.420,84
Horas Extraordinárias	20.940,78	6.641,09	6.641,09	6.621,95	6.602,81	6.564,53	6.507,11	6.449,70	6.392,28	6.239,17	6.162,62	5.971,23	5.837,26	5.703,29	5.473,63	5.358,80
Ajudas de Custo	1.482,30	1.149,12	1.149,12	1.145,81	1.142,50	1.135,87	1.125,94	1.116,00	1.106,07	1.079,58	1.066,33	1.033,21	1.010,03	986,85	947,11	927,24
Abono para Falhas	13.925,42	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76	17.690,76
Subsidio de Turno	26.760,75	28.932,90	28.932,90	28.849,52	28.766,14	28.599,38	28.349,24	28.099,10	27.848,96	27.181,92	26.848,40	26.014,60	25.430,94	24.847,27	23.846,71	23.346,43
Outros Suplementos e Prêmios	17.474,67	20.502,04	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00	19.568,00
Outros Abonos em Numerário ou Espécie	59.799,57	37.834,91	37.834,91	37.725,87	37.616,84	37.398,77	37.071,66	36.744,56	36.417,46	35.545,18	35.109,05	34.018,70	33.255,46	32.492,22	31.183,81	30.529,61
Segurança social	944.193,02	1.166.944,59	746.331,50	744.436,63	751.852,89	760.359,54	766.311,55	771.305,51	777.614,41	767.796,79	767.785,28	755.759,54	747.149,55	742.265,79	724.999,91	722.126,50
Encargos com Saúde	265.720,22	480.803,31	70.000,00	69.798,27	69.596,54	69.193,08	68.587,90	67.982,71	67.377,52	65.763,69	64.956,77	62.939,48	61.527,38	60.115,27	57.694,52	56.484,15
Outros Encargos com Saúde	24.916,75	29.416,11	29.416,11	29.331,34	29.246,56	29.077,02	28.822,70	28.568,38	28.314,07	27.635,88	27.296,79	26.449,07	25.855,66	25.262,25	24.244,98	23.736,34
Subsidio Familiar a Crianças e Jovens	19.560,50	18.775,05	18.775,05	18.720,94	18.666,84	18.558,62	18.396,30	18.233,98	18.071,66	17.638,81	17.422,38	16.881,31	16.502,57	16.123,82	15.474,54	15.149,90
Outras Prestações Familiares	7.791,58	6.651,72	6.651,72	6.632,55	6.613,38	6.575,04	6.517,54	6.460,03	6.402,52	6.249,17	6.172,49	5.980,80	5.846,61	5.712,43	5.482,40	5.367,38
Contribuições para Segurança Social	558.216,50	588.973,86	585.879,74	584.447,27	592.325,92	601.757,36	609.096,57	615.477,72	623.173,82	617.055,36	618.893,45	611.491,68	606.118,46	604.471,49	592.754,37	592.655,34
Seguros	67.987,47	42.324,54	35.608,88	35.506,26	35.403,64	35.198,40	34.890,55	34.582,69	34.274,83	33.453,88	33.043,40	32.017,21	31.298,87	30.580,54	29.349,11	28.733,39
<b>TOTAL</b>	<b>4.839.585,86</b>	<b>5.216.649,22</b>	<b>4.819.667,22</b>	<b>4.767.706,81</b>	<b>4.826.510,19</b>	<b>4.884.730,72</b>	<b>4.932.633,20</b>	<b>4.973.017,69</b>	<b>5.015.601,11</b>	<b>4.943.597,76</b>	<b>4.948.068,39</b>	<b>4.856.194,78</b>	<b>4.798.143,91</b>	<b>4.753.812,33</b>	<b>4.639.156,36</b>	<b>4.616.540,23</b>

34/53  
34/53

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Aquisições de bens e serviços

Está diferenciada em “aquisição de bens” e “aquisição de serviços”, tendo em consideração a natureza da despesa.

Na rubrica de “aquisição de bens” deve destacar-se “água” que se refere à compra de água para distribuição.

Apesar de ao longo dos anos os aumentos deste bem tenham seguido a taxa de inflação, atualmente com a adesão à empresa Águas do Centro o custo do m<sup>3</sup> oscila não em função da inflação mas sim em função de critérios de exploração do sistema, o que se traduz na prática, por um aumento superior àquele indicador.

Por exemplo, para 2012 o aumento do m<sup>3</sup> de água foi de 5%, tendo a empresa proposto ao ministério da tutela um aumento de 10%.

Com base nestes sinais, julgamos ser prudente, no caso da água, prever um aumento de 5% nos primeiros 5 anos do Plano, mantendo-se as condições normais de mercado a partir de 2018.

As restantes rubricas evoluirão de acordo com a taxa de inflação prevista.

Notas ao quadro da folha seguinte:

Ano de 2012 - 2.º Semestre - compreende:

\* o valor pago até 31 de agosto + previsão de pagamentos até final do ano

\* 70% do valor incluído no PAEL

Ano de 2013 – inclui 30% restantes do PAEL.



MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Rubrica 02 – Aquisição de bens e serviços - Evolução da estimativa de pagamentos

Incremento sobre ano anterior	2011		2012		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1.º semestre	2.º semestre	Total ano	Total ano														
Água	851.191,66	394.696,78	478.375,53	873.072,31	916.725,93	962.562,22	1.010.690,33	1.061.224,85	1.114.286,09	1.136.571,82	1.159.303,25	1.182.489,32	1.206.139,10	1.230.261,88	1.254.867,12	1.279.964,46	1.305.563,75	1.331.675,03
incremento sobre ano anterior					3,0%	1,5%	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Outros bens	937.785,04	589.163,37	722.609,45	1.311.772,82	1.351.126,01	1.371.392,90	1.391.963,79	1.419.803,07	1.448.199,13	1.477.163,11	1.506.706,37	1.536.840,50	1.567.577,31	1.598.928,86	1.630.907,43	1.663.525,58	1.696.796,10	1.730.732,02
Aquisição de bens	1.788.976,70	983.860,15	1.200.984,98	2.184.845,13	2.267.851,94	2.333.955,12	2.402.654,13	2.481.027,92	2.562.485,22	2.613.734,93	2.666.009,63	2.719.329,82	2.773.716,41	2.829.190,74	2.885.774,56	2.943.490,05	3.002.359,85	3.062.407,05
Aquisição de serviços	2.142.765,91	1.083.911,87	1.633.836,67	2.717.748,54	2.799.281,00	2.841.270,21	2.883.889,26	2.941.567,05	3.000.398,39	3.060.406,36	3.121.614,49	3.184.046,78	3.247.727,71	3.312.682,27	3.378.935,91	3.446.514,63	3.515.444,92	3.585.753,82
Aquisição de bens e serviços	3.931.742,61	2.067.772,02	2.834.821,66	4.902.593,68	5.067.132,93	4.753.959,02	4.858.958,09	4.986.457,96	5.118.023,86	5.220.394,34	5.324.792,03	5.431.287,87	5.539.913,62	5.650.711,90	5.763.726,13	5.879.000,66	5.996.580,67	6.116.512,28
Redução de 10% ao ano em "Outros bens" e "Aquisição de serviços"						421.266,31	427.585,31	436.137,01	444.859,75	453.756,95	462.832,09	472.088,73	481.530,50	491.161,11	500.984,33	511.004,02	521.224,10	531.648,58
Aquisição de bens e serviços	3.931.742,61	2.067.772,02	2.834.821,66	4.902.593,68	5.067.132,93	4.332.692,71	4.431.372,78	4.550.320,95	4.673.164,11	4.766.627,39	4.861.959,94	4.959.199,14	5.058.383,12	5.159.550,78	5.262.741,80	5.367.996,64	5.475.356,57	5.584.863,70

36/52  
S. Paulo

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Juros e outros encargos

Resultantes de endividamento de curto prazo

O município não possui empréstimos de curto prazo, nem prevê necessitar de contratar no horizonte do Plano de Ajustamento Financeiro.

As verbas que figuram no mapa – Quadro III – dizem respeito a encargos bancários com operações diárias e não a empréstimo de curto prazo especificamente contratado.

Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo

O município possui empréstimos de médio e longo prazos, cujos encargos com juros constam do quadro abaixo:

DESCRIÇÃO	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>CAIXA GERAL DE DEPOSITOS</b>														
C.G.D. - Infraestruturas da Zona Industrial - 2ª fase	2.314,78	2.057,15	1.879,45	1.700,36	1.519,86	1.337,94	1.154,58	969,84	783,62	595,93	406,79	216,17	37,48	-
C.G.D. - Construção de 32 fogos de habitação social	1.176,57	1.026,91	930,13	832,63	734,40	635,43	535,74	435,29	334,10	232,15	129,44	25,97	-	-
C.G.D. - Inf. Lugares Fontainhas, Casal Grilo (89.933,26€)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Financiamento p/div. Investimentos (1.995.191,59€)	5.236,17	4.202,87	3.406,30	2.604,79	1.798,34	986,94	204,69	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Saneamento Financeiro (3.000.000 €)	4.223,72	461,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Saneamento Financeiro (465.810 €)	1.971,23	1.526,59	1.160,49	791,83	420,63	72,90	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Jardim Infância Norte	1.461,62	1.304,75	1.206,25	1.107,06	1.007,19	906,57	805,29	703,24	600,51	497,02	392,85	287,91	182,23	75,79
C.G.D. - Financ. Div. Invest. - 2.855.000,00€	51.048,52	48.291,93	45.434,99	42.526,16	39.564,47	36.548,98	33.478,70	30.352,63	27.169,73	23.929,03	20.629,45	17.269,93	13.849,34	10.366,66
C.G.D. - PREDE - 281.089€	1.073,38	223,44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Acordo de Pagamento (Rodoviária do Tejo)	16.462,87	11.194,75	5.926,63	1.024,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>INH</b>														
I.N.H. - Fogos Sociais	287,94	57,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>BANCO ESPÍRITO SANTO</b>														
B.E.S. - Requalificação de espaços públicos (117.311,20)	855,99	777,27	698,57	621,63	541,16	462,46	383,75	305,97	226,36	147,65	68,94	5,54	-	-
B.E.S. - Saneamento básico (174.248,17)	1.198,94	1.073,30	871,22	824,42	696,46	570,85	445,23	320,58	193,99	68,36	-	-	-	-
B.E.S. - Projecto de qualificação de zonas urbanas (111.396,92)	812,85	738,10	663,35	590,30	513,91	439,15	364,43	290,55	214,98	140,22	65,50	5,27	-	-
B.E.S. - Pavilhão polidesportivo-2ª fase-cobertura (98.063,67)	675,44	604,80	534,19	464,94	392,98	322,38	251,81	181,71	110,57	39,99	-	-	-	-
B.E.S. - Requalificação Urbana Zona Env. Mercado (1.248.179,00)	9.101,96	8.258,60	7.415,26	6.590,58	5.728,53	4.885,18	4.041,83	3.207,91	2.355,10	1.511,77	668,41	35,73	-	-
B.E.S. - Pavilhão polidesportivo 3ª fase (333.783,00)	2.434,06	2.208,53	1.983,02	1.762,50	1.531,96	1.306,46	1.080,94	857,94	629,91	404,36	178,86	9,59	-	-
<b>BANCO BPI</b>														
BPI - EB1 + J-Infância - 1.265.000,00€	30.623,32	28.774,71	27.175,18	25.537,09	23.859,55	22.141,57	20.382,21	18.580,47	16.735,34	14.845,74	12.910,61	10.928,85	8.899,38	6.820,91
BPI - Recinto multiusos ao ar livre	4.859,51	4.465,04	4.066,26	3.663,18	3.255,71	2.844,08	2.427,46	2.006,59	1.581,12	1.151,06	716,32	276,86	3,09	-
<b>DIREÇÃO-GERAL DO TESOURO E FINANÇAS</b>														
PREDE	0,00	1.254,39	2.298,46	1.757,64	1.216,83	676,02	135,20	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DE JUROS</b>	<b>135.818,87</b>	<b>118.502,37</b>	<b>105.649,75</b>	<b>92.399,46</b>	<b>82.781,98</b>	<b>74.136,91</b>	<b>65.691,86</b>	<b>58.212,72</b>	<b>50.935,33</b>	<b>43.563,28</b>	<b>36.167,17</b>	<b>29.061,82</b>	<b>22.971,52</b>	<b>17.263,39</b>

Incluem-se ainda os juros resultantes de contratos de locação financeira, conforme quadro seguinte:

DESCRIÇÃO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Juros de leasings	11.110,65	6.506,63	2.601,91	808,78	52,18	951,90	1.903,79	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

Resultantes do PAEL

Os juros resultantes do PAEL constam do quadro seguinte.

**Capital a mutuar:** 3.400.449,23 €

**Início da utilização:** Dezembro de 2012

**Pagamento da primeira prestação de capital e juros:** Dezembro de 2012

**Taxa de juro:** 2,69 %

**Total de juros:** 684.164,95 €

**Total de capital e juros:** 4.084.614,18 €

Prazo	Taxa base	Acréscimo (n.º 1 do art.º 6.º da Portaria)	Taxa aplicável
14 anos	2,54%	0,15%	2,69%

#### Artigo 6.º

##### Contrato de empréstimo

1 — A taxa de juro aplicável ao empréstimo contratado nos termos do artigo anterior é a correspondente à do custo de financiamento da República Portuguesa, acrescida de 15 pontos base.

2 — O empréstimo contratado é amortizado em prestações com uma periodicidade não superior à semestral e sem período de carência.

3 — Pelo incumprimento de qualquer prestação objeto do contrato de empréstimo, serão cobrados juros de mora à taxa contratual de 2 %.



**MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO**  
PAEL – PROGRAMA II



**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

Cálculo de amortizações e juros de empréstimos		CAPITAL INICIAL EUROS	3.400.449,23
DESTINO DO FINANCIAMENTO:		TAXA	i= 0,22%
<b>PAEL</b>		taxa juro/ano	2,690%
		Nº. DE ANOS	14
AMORTIZAÇÕES		PRESTAÇÕES/ANO	12
JUROS	3.400.449,23	PRESTAÇÕES	<b>MENSAIS</b> 168
TOTAL ENCARGOS	684.164,95	PERÍODO DE DIFERIMENTO	0
	4.084.614,18	prestaç. de amortização	168

PERÍODO	CAPITAL EM DIVIDA	ENCARGOS (AMORTIZAÇÕES + JUROS)	JUROS	AMORTIZAÇÃO
1 º mês	3.400.449,23	24.313,18	7.622,67	16.690,51
2 º mês	3.383.758,72	24.313,18	7.585,26	16.727,92
3 º mês	3.367.030,80	24.313,18	7.547,76	16.765,42
4 º mês	3.350.265,38	24.313,18	7.510,18	16.803,00
5 º mês	3.333.462,38	24.313,18	7.472,51	16.840,67
6 º mês	3.316.621,72	24.313,18	7.434,76	16.878,42
7 º mês	3.299.743,30	24.313,18	7.396,92	16.916,26
8 º mês	3.282.827,04	24.313,18	7.359,00	16.954,18
9 º mês	3.265.872,87	24.313,18	7.321,00	16.992,18
10 º mês	3.248.880,68	24.313,18	7.282,91	17.030,27
11 º mês	3.231.850,41	24.313,18	7.244,73	17.068,45
12 º mês	3.214.781,96	24.313,18	7.206,47	17.106,71
13 º mês	3.197.675,25	24.313,18	7.168,12	17.145,06
14 º mês	3.180.530,20	24.313,18	7.129,69	17.183,49
15 º mês	3.163.346,70	24.313,18	7.091,17	17.222,01
16 º mês	3.146.124,69	24.313,18	7.052,56	17.260,62
17 º mês	3.128.864,08	24.313,18	7.013,87	17.299,31
18 º mês	3.111.564,77	24.313,18	6.975,09	17.338,09
19 º mês	3.094.226,68	24.313,18	6.936,22	17.376,95
20 º mês	3.076.849,72	24.313,18	6.897,27	17.415,91
21 º mês	3.059.433,82	24.313,18	6.858,23	17.454,95
22 º mês	3.041.978,87	24.313,18	6.819,10	17.494,08
23 º mês	3.024.484,79	24.313,18	6.779,89	17.533,29
24 º mês	3.006.951,50	24.313,18	6.740,58	17.572,60
25 º mês	2.989.378,90	24.313,18	6.701,19	17.611,99
26 º mês	2.971.766,91	24.313,18	6.661,71	17.651,47
27 º mês	2.954.115,44	24.313,18	6.622,14	17.691,04
28 º mês	2.936.424,41	24.313,18	6.582,48	17.730,69
29 º mês	2.918.693,71	24.313,18	6.542,74	17.770,44
30 º mês	2.900.923,27	24.313,18	6.502,90	17.810,28
31 º mês	2.883.112,99	24.313,18	6.462,98	17.850,20
32 º mês	2.865.262,79	24.313,18	6.422,96	17.890,22
33 º mês	2.847.372,58	24.313,18	6.382,86	17.930,32
34 º mês	2.829.442,26	24.313,18	6.342,67	17.970,51
35 º mês	2.811.471,74	24.313,18	6.302,38	18.010,80
36 º mês	2.793.460,95	24.313,18	6.262,01	18.051,17
37 º mês	2.775.409,78	24.313,18	6.221,54	18.091,64

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

60/27  
gpm

Explicação dos valores inscritos no quadro III

PERÍODO	CAPITAL EM DIVIDA	ENCARGOS (AMORTIZAÇÕES + +JUROS)	JUROS	AMORTIZAÇÃO
38 º mês	2.757.318,14	24.313,18	6.180,99	18.132,19
39 º mês	2.739.185,95	24.313,18	6.140,34	18.172,84
40 º mês	2.721.013,11	24.313,18	6.099,60	18.213,58
41 º mês	2.702.799,53	24.313,18	6.058,78	18.254,40
42 º mês	2.684.545,13	24.313,18	6.017,86	18.295,32
43 º mês	2.666.249,81	24.313,18	5.976,84	18.336,34
44 º mês	2.647.913,47	24.313,18	5.935,74	18.377,44
45 º mês	2.629.536,03	24.313,18	5.894,54	18.418,64
46 º mês	2.611.117,39	24.313,18	5.853,25	18.459,92
47 º mês	2.592.657,47	24.313,18	5.811,87	18.501,31
48 º mês	2.574.156,16	24.313,18	5.770,40	18.542,78
49 º mês	2.555.613,38	24.313,18	5.728,83	18.584,35
50 º mês	2.537.029,04	24.313,18	5.687,17	18.626,01
51 º mês	2.518.403,03	24.313,18	5.645,42	18.667,76
52 º mês	2.499.735,27	24.313,18	5.603,57	18.709,61
53 º mês	2.481.025,67	24.313,18	5.561,63	18.751,55
54 º mês	2.462.274,12	24.313,18	5.519,60	18.793,58
55 º mês	2.443.480,54	24.313,18	5.477,47	18.835,71
56 º mês	2.424.644,83	24.313,18	5.435,25	18.877,93
57 º mês	2.405.766,89	24.313,18	5.392,93	18.920,25
58 º mês	2.386.846,64	24.313,18	5.350,51	18.962,67
59 º mês	2.367.883,97	24.313,18	5.308,01	19.005,17
60 º mês	2.348.878,80	24.313,18	5.265,40	19.047,78
61 º mês	2.329.831,02	24.313,18	5.222,70	19.090,48
62 º mês	2.310.740,55	24.313,18	5.179,91	19.133,27
63 º mês	2.291.607,28	24.313,18	5.137,02	19.176,16
64 º mês	2.272.431,12	24.313,18	5.094,03	19.219,15
65 º mês	2.253.211,97	24.313,18	5.050,95	19.262,23
66 º mês	2.233.949,74	24.313,18	5.007,77	19.305,41
67 º mês	2.214.644,34	24.313,18	4.964,49	19.348,69
68 º mês	2.195.295,65	24.313,18	4.921,12	19.392,06
69 º mês	2.175.903,59	24.313,18	4.877,65	19.435,53
70 º mês	2.156.468,06	24.313,18	4.834,08	19.479,10
71 º mês	2.136.988,97	24.313,18	4.790,42	19.522,76
72 º mês	2.117.466,20	24.313,18	4.746,65	19.566,53
73 º mês	2.097.899,68	24.313,18	4.702,79	19.610,39
74 º mês	2.078.289,29	24.313,18	4.658,83	19.654,35
75 º mês	2.058.634,94	24.313,18	4.614,77	19.698,41
76 º mês	2.038.936,53	24.313,18	4.570,62	19.742,56
77 º mês	2.019.193,97	24.313,18	4.526,36	19.786,82
78 º mês	1.999.407,15	24.313,18	4.482,00	19.831,18
79 º mês	1.979.575,98	24.313,18	4.437,55	19.875,63
80 º mês	1.959.700,35	24.313,18	4.392,99	19.920,18
81 º mês	1.939.780,16	24.313,18	4.348,34	19.964,84
82 º mês	1.919.815,32	24.313,18	4.303,59	20.009,59
83 º mês	1.899.805,73	24.313,18	4.258,73	20.054,45
84 º mês	1.879.751,28	24.313,18	4.213,78	20.099,40
85 º mês	1.859.651,88	24.313,18	4.168,72	20.144,46



MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

48/52  
gaw

Explicação dos valores inscritos no quadro III

PERÍODO	CAPITAL EM DIVIDA	ENCARGOS (AMORTIZAÇÕES + +JUROS)	JUROS	AMORTIZAÇÃO
86 º mês	1.839.507,42	24.313,18	4.123,56	20.189,62
87 º mês	1.819.317,80	24.313,18	4.078,30	20.234,88
88 º mês	1.799.082,92	24.313,18	4.032,94	20.280,24
89 º mês	1.778.802,69	24.313,18	3.987,48	20.325,70
90 º mês	1.758.476,99	24.313,18	3.941,92	20.371,26
91 º mês	1.738.105,73	24.313,18	3.896,25	20.416,93
92 º mês	1.717.688,80	24.313,18	3.850,49	20.462,69
93 º mês	1.697.226,11	24.313,18	3.804,62	20.508,56
94 º mês	1.676.717,55	24.313,18	3.758,64	20.554,54
95 º mês	1.656.163,01	24.313,18	3.712,57	20.600,61
96 º mês	1.635.562,39	24.313,18	3.666,39	20.646,79
97 º mês	1.614.915,60	24.313,18	3.620,10	20.693,08
98 º mês	1.594.222,52	24.313,18	3.573,72	20.739,46
99 º mês	1.573.483,06	24.313,18	3.527,22	20.785,96
100 º mês	1.552.697,10	24.313,18	3.480,63	20.832,55
101 º mês	1.531.864,55	24.313,18	3.433,93	20.879,25
102 º mês	1.510.985,30	24.313,18	3.387,13	20.926,05
103 º mês	1.490.059,25	24.313,18	3.340,22	20.972,96
104 º mês	1.469.086,29	24.313,18	3.293,20	21.019,98
105 º mês	1.448.066,31	24.313,18	3.246,08	21.067,10
106 º mês	1.426.999,21	24.313,18	3.198,86	21.114,32
107 º mês	1.405.884,89	24.313,18	3.151,53	21.161,65
108 º mês	1.384.723,23	24.313,18	3.104,09	21.209,09
109 º mês	1.363.514,14	24.313,18	3.056,54	21.256,64
110 º mês	1.342.257,51	24.313,18	3.008,89	21.304,29
111 º mês	1.320.953,22	24.313,18	2.961,14	21.352,04
112 º mês	1.299.601,18	24.313,18	2.913,27	21.399,91
113 º mês	1.278.201,27	24.313,18	2.865,30	21.447,88
114 º mês	1.256.753,39	24.313,18	2.817,22	21.495,96
115 º mês	1.235.257,43	24.313,18	2.769,04	21.544,14
116 º mês	1.213.713,29	24.313,18	2.720,74	21.592,44
117 º mês	1.192.120,85	24.313,18	2.672,34	21.640,84
118 º mês	1.170.480,01	24.313,18	2.623,83	21.689,35
119 º mês	1.148.790,66	24.313,18	2.575,21	21.737,97
120 º mês	1.127.052,68	24.313,18	2.526,48	21.786,70
121 º mês	1.105.265,98	24.313,18	2.477,64	21.835,54
122 º mês	1.083.430,44	24.313,18	2.428,69	21.884,49
123 º mês	1.061.545,95	24.313,18	2.379,63	21.933,55
124 º mês	1.039.612,40	24.313,18	2.330,46	21.982,72
125 º mês	1.017.629,68	24.313,18	2.281,19	22.031,99
126 º mês	995.597,69	24.313,18	2.231,80	22.081,38
127 º mês	973.516,31	24.313,18	2.182,30	22.130,88
128 º mês	951.385,43	24.313,18	2.132,69	22.180,49
129 º mês	929.204,94	24.313,18	2.082,97	22.230,21
130 º mês	906.974,73	24.313,18	2.033,14	22.280,04
131 º mês	884.694,68	24.313,18	1.983,19	22.329,99
132 º mês	862.364,69	24.313,18	1.933,13	22.380,05
133 º mês	839.984,65	24.313,18	1.882,97	22.430,21

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

6/57  
2017

Explicação dos valores inscritos no quadro III

PERÍODO	CAPITAL EM DIVIDA	ENCARGOS (AMORTIZAÇÕES + +JUROS)	JUROS	AMORTIZAÇÃO
134 º mês	817.554,43	24.313,18	1.832,68	22.480,50
135 º mês	795.073,94	24.313,18	1.782,29	22.530,89
136 º mês	772.543,05	24.313,18	1.731,78	22.581,40
137 º mês	749.961,65	24.313,18	1.681,16	22.632,02
138 º mês	727.329,64	24.313,18	1.630,43	22.682,75
139 º mês	704.646,89	24.313,18	1.579,58	22.733,60
140 º mês	681.913,29	24.313,18	1.528,62	22.784,56
141 º mês	659.128,74	24.313,18	1.477,55	22.835,63
142 º mês	636.293,10	24.313,18	1.426,36	22.886,82
143 º mês	613.406,28	24.313,18	1.375,05	22.938,13
144 º mês	590.468,15	24.313,18	1.323,63	22.989,55
145 º mês	567.478,61	24.313,18	1.272,10	23.041,08
146 º mês	544.437,53	24.313,18	1.220,45	23.092,73
147 º mês	521.344,79	24.313,18	1.168,68	23.144,50
148 º mês	498.200,29	24.313,18	1.116,80	23.196,38
149 º mês	475.003,91	24.313,18	1.064,80	23.248,38
150 º mês	451.755,53	24.313,18	1.012,69	23.300,49
151 º mês	428.455,04	24.313,18	960,45	23.352,73
152 º mês	405.102,31	24.313,18	908,10	23.405,08
153 º mês	381.697,24	24.313,18	855,64	23.457,54
154 º mês	358.239,70	24.313,18	803,05	23.510,13
155 º mês	334.729,57	24.313,18	750,35	23.562,83
156 º mês	311.166,74	24.313,18	697,53	23.615,65
157 º mês	287.551,10	24.313,18	644,59	23.668,59
158 º mês	263.882,51	24.313,18	591,54	23.721,64
159 º mês	240.160,87	24.313,18	538,36	23.774,82
160 º mês	216.386,05	24.313,18	485,07	23.828,11
161 º mês	192.557,93	24.313,18	431,65	23.881,53
162 º mês	168.676,41	24.313,18	378,12	23.935,06
163 º mês	144.741,34	24.313,18	324,46	23.988,72
164 º mês	120.752,62	24.313,18	270,69	24.042,49
165 º mês	96.710,13	24.313,18	216,79	24.096,39
166 º mês	72.613,74	24.313,18	162,78	24.150,40
167 º mês	48.463,34	24.313,18	108,64	24.204,54
168 º mês	24.258,80	24.313,18	54,38	24.258,80
TOTAL		4.084.614,18	684.164,95	3.400.449,23

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Resumo de juros e outros encargos

Descrição	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Juros e outros encargos																
Resultantes do PAEL	0,00	7.622,67	88.529,63	82.994,87	77.309,38	71.469,05	65.469,67	59.306,89	52.976,28	46.473,26	39.793,14	32.931,09	25.882,15	18.641,25	11.203,14	3.562,47
Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	234.731,72	208.760,55	142.325,50	121.104,28	106.458,53	92.451,64	83.733,88	76.040,70	68.547,55	61.068,41	53.791,02	46.418,97	39.022,86	31.917,51	25.827,21	20.119,08
Juros da dívida pública	218.000,20	197.649,90	135.818,87	118.502,37	105.649,75	92.399,46	82.781,98	74.136,91	65.691,86	58.212,72	50.935,33	43.563,28	36.167,17	29.061,82	22.971,52	17.263,39
Juros de locação financeira	16.731,52	11.110,65	6.506,63	2.601,91	808,78	52,18	951,90	1.903,79	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69	2.855,69
Resultantes de endividamento de curto prazo	66.614,61	124.252,65	83.666,21	80.369,27	79.063,08	77.822,21	76.643,37	76.643,37	76.643,37	76.643,37	76.643,37	76.643,37	76.643,37	76.643,37	76.643,37	76.643,37
Outros juros	10.447,12	41.391,70	27.498,72	26.123,78	24.817,59	23.576,72	22.397,88	22.397,88	22.397,88	22.397,88	22.397,88	22.397,88	22.397,88	22.397,88	22.397,88	22.397,88
Outros encargos financeiros	56.167,49	82.860,95	56.167,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49	54.245,49
<b>Total</b>	<b>301.346,33</b>	<b>340.635,87</b>	<b>314.521,34</b>	<b>284.468,43</b>	<b>262.831,00</b>	<b>241.742,90</b>	<b>225.846,91</b>	<b>211.990,97</b>	<b>198.167,20</b>	<b>184.185,04</b>	<b>170.227,53</b>	<b>155.993,43</b>	<b>141.548,38</b>	<b>127.202,13</b>	<b>113.673,72</b>	<b>100.324,92</b>

43/52  
GDF



### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### Transferências correntes

Esta rubrica compreende transferências para, empresas municipais, municípios, freguesias, associações de municípios, instituições sem fins lucrativos e outras.

O município do Entroncamento não detém empresas municipais.

Os pagamentos feitos até esta data, ficaram abaixo dos valores com que o município se comprometeu, por dificuldades de tesouraria.

A rubrica que atinge o valor mais elevado é “instituições sem fins lucrativos” (inclui as diversas coletividades) que representa neste momento 173.000 € / ano.

Conforme justificação dada na página 27 do documento “Explicação dos impactos de cada medida do Plano, nos termos da alínea e) do ponto E do Formulário de Adesão”, MEDIDA do ponto 8.1. Redução faseada de 2% ao ano sobre as verbas desse ano, nos primeiros 5 anos do Plano de transferências para instituições sem fins lucrativos.

Em 2012 e 2013, com as verbas do PAEL prevê-se a regularização das dívidas passando a partir dessa data as atribuições a ser feitas de acordo com os Fundos Disponíveis.

MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsional da rubrica "Transferências correntes"

Incremento sobre ano anterior	2011	2012	2013(*)	1,5%	2014 (**)	1,5%	2015	2,0%	2016	2,0%	2017	2,0%	2018	2,0%	2019	2,0%	2020	2,0%	2021	2,0%	2022	2,0%	2023	2,0%	2024	2,0%	2025	2,0%	2026
DESIGNAÇÃO	2011	2012	2013(*)	2014 (**)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026													
Valor atribuído	113.737,80	169.079,89	194.923,52	175.595,00	178.228,93	181.793,50	185.429,37	189.137,96	192.920,72	196.779,13	200.714,72	204.729,01	208.823,59	213.000,06	217.260,07	221.605,27													

2013 (\*) - valor atribuído + 30%PAEL

2014 (\*\*) - valor atribuído = 173.000€

Redução	0,00	0,00	5,0%	9.746,18	8.779,75	8.911,45	9.089,68	9.271,47	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Valor atribuído líquido	113.737,80	169.079,89	185.177,35	166.815,25	169.317,48	172.703,83	176.157,90	189.137,96	192.920,72	196.779,13	200.714,72	204.729,01	208.823,59	213.000,06	217.260,07	221.605,27												

Incremento sobre ano anterior	2011	2012	2013	3,0%	2014	1,5%	2015	2,0%	2016	2,0%	2017	2,0%	2018	2,0%	2019	2,0%	2020	2,0%	2021	2,0%	2022	2,0%	2023	2,0%	2024	2,0%	2025	2,0%	2026
DESIGNAÇÃO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026													
Freguesias	22.671,63	38.329,33	39.479,21	40.071,40	40.672,47	41.485,92	42.315,64	43.161,95	44.025,19	44.905,69	45.803,81	46.719,88	47.654,28	48.607,37	49.579,51	50.571,10													
Associações de municípios	5.095,50	114.566,42	50.000,00	50.750,00	51.511,25	52.541,47	53.592,30	54.664,15	55.757,43	56.872,58	58.010,03	59.170,23	60.353,64	61.560,71	62.791,92	64.047,76													
Famílias	28.350,00	5.774,50	6.000,00	6.090,00	6.181,35	6.304,98	6.431,08	6.559,70	6.690,89	6.824,71	6.961,20	7.100,43	7.242,44	7.387,29	7.535,03	7.685,73													
Outros	18.627,50	27.765,40	27.500,00	27.912,50	28.331,19	28.897,81	29.475,77	30.065,28	30.666,59	31.279,92	31.905,52	32.543,63	33.194,50	33.858,39	34.535,56	35.226,27													

Total 04	188.482,43	355.515,54	308.156,55	291.639,15	296.013,73	301.934,01	307.972,69	323.589,04	330.060,82	336.662,04	343.395,28	350.263,18	357.268,45	364.413,82	371.702,09	379.136,13
----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

49/52  
SAM

Explicação dos valores inscritos no quadro III

**Subsídios**

Não aplicável

**Outras despesas correntes**

Trata-se de uma rubrica residual onde, por definição, se incluem todas as despesas correntes não classificáveis nas rubricas anteriores.

As características de heterogeneidade que o seu conteúdo possui, indiciam a dificuldade em estabelecer padrões evolutivos.

Considerando os valores pagos até agosto e bem assim as importâncias a serem pagas no âmbito do PAEL, obtemos a seguinte estimativa para 2012 e 2013:

Outras restituições		2012	2013
Pago até agosto		44.516,53	
A pagar até fim ano	PAEL	10.461,00	4.483,29
			76.937,32
	SET-DEZ	34.532,61	81.420,61
	TOTAL	79.049,14	81.420,61

Outras		2012	2013
Pago até agosto		42.631,86	
A pagar até fim ano	PAEL	22.595,65	9.683,85
			57.500,49
	SET-DEZ	22.595,65	67.184,34
	TOTAL	65.227,51	67.184,34

MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Evolução previsional da rubrica "Outras despesas correntes"

incremento sobre ano anterior	2012	3,0%	2013	3,0%	2014	1,5%	2015	1,5%	2016	2,0%	2017	2,0%	2018	2,0%	2019	2,0%	2020	2,0%	2021	2,0%	2022	2,0%	2023	2,0%	2024	2,0%	2025	2,0%	2026
<b>DESIGNAÇÃO</b>																													
Outras restituições	79.049,14	81.420,61	82.641,92	83.881,55	85.559,18	87.270,36	89.015,77	90.796,08	92.612,01	94.464,25	96.353,53	98.280,60	100.246,21	102.251,14	104.296,16														
Outras	65.227,51	67.184,34	68.192,10	69.214,98	70.599,28	72.011,27	73.451,49	74.920,52	76.418,93	77.947,31	79.506,26	81.096,38	82.718,31	84.372,68	86.060,13														
Outras receitas correntes	144.276,65	148.604,94	150.834,02	153.096,53	156.158,46	159.281,63	162.467,26	165.716,61	169.030,94	172.411,56	175.859,79	179.376,98	182.964,52	186.623,81	190.356,29														

*[Handwritten signature]*

Explicação dos valores inscritos no quadro III

**DESPESAS DE CAPITAL**

**Aquisição de bens de capital**

Investimentos

Bens de domínio público

Os investimentos a realizar pelo município deverão contemplar a realização de obras co-financiadas, designadamente pelos fundos comunitários, com uma expectativa de financiamento da ordem de 85%.

Paralelamente, o município realizará obras , quer novas, quer de conservação e manutenção de infraestruturas e equipamentos municipais, com verbas próprias.

Prevê-se a seguinte evolução desta rubrica:



MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Investimento previsto

Investimento total	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aquisição de bens de capital															
Investimentos															
Terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Habitacões	0,00	40.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	5.000,00
Edifícios	617.254,53	3.466.542,16	1.700.415,41	475.000,00	1.150.000,00	1.600.000,00	1.300.000,00	1.075.000,00	950.000,00	975.000,00	1.650.000,00	2.100.000,00	1.650.000,00	1.425.000,00	1.200.000,00
Construções diversas	999.164,88	100.000,00	300.000,00	400.000,00	250.000,00	400.000,00	500.000,00	500.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Outros	527.771,22	201.837,16	768.189,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00	200.000,00	250.000,00	400.000,00	300.000,00	300.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Locação financeira	180.599,96	112.143,46	53.965,62	39.479,78	36.983,32	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Bens de domínio público	4.927.286,28	3.319.137,99	250.000,00	475.000,00	1.900.000,00	2.500.000,00	1.700.000,00	1.225.000,00	1.150.000,00	875.000,00	1.850.000,00	2.750.000,00	2.250.000,00	1.875.000,00	1.750.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.252.076,87</b>	<b>7.239.660,77</b>	<b>3.132.570,03</b>	<b>1.549.479,78</b>	<b>3.546.983,32</b>	<b>4.740.000,00</b>	<b>3.790.000,00</b>	<b>3.140.000,00</b>	<b>3.340.000,00</b>	<b>2.990.000,00</b>	<b>4.640.000,00</b>	<b>6.190.000,00</b>	<b>5.240.000,00</b>	<b>4.890.000,00</b>	<b>4.485.000,00</b>

Investimento financiado com fundos comunitários

Aquisição de bens de capital	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Investimentos														
Edifícios	3.316.542,16	1.300.415,41	225.000,00	900.000,00	1.350.000,00	900.000,00	675.000,00	450.000,00	225.000,00	900.000,00	1.350.000,00	900.000,00	675.000,00	450.000,00
Outros	126.837,16	668.189,00												
Bens de domínio público	3.219.137,99	0,00	375.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	1.500.000,00	1.125.000,00	750.000,00	375.000,00	1.500.000,00	2.250.000,00	1.500.000,00	1.125.000,00	750.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.662.517,31</b>	<b>1.968.604,41</b>	<b>600.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>

Financiamento previsto

RECEITA PREVISTA	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
FEDER 85% x valor do investim	6.033.748,25	4.778.892,69	1.574.883,53	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00
CONTRATOS-PROGRAMA	175.371,93	663.308,43	393.720,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total rubrica 10.03.07	6.697.056,68	5.442.201,12	1.968.604,41	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00	510.000,00	2.040.000,00	3.060.000,00	2.040.000,00	1.530.000,00	1.020.000,00

49/52  
S.M.A.

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Locação financeira

Os contratos atualmente existentes terminam em 2016.

A partir desse ano admite-se uma contratação média de 30.000 €/ano na modalidade de 36 prestações, cujos juros constam da rubrica “juros e outros encargos”

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Previsão da evolução de “contratos de locação financeira”

DESCRIÇÃO	2012			2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1.º sem	jul+ago	set-dez														
CAIXA GERAL DE DEPOSITOS																	
CAIXA LEASING (3 N	6.867,85		0,00	6.867,85													
CAIXA LEASING (Ret	2.297,93	693,39	1.495,66	4.486,98	3.324,86	3.907,14											
CAIXA LEASING (Ret	2.558,06	693,68	1.625,87	4.877,61	3.859,85	4.536,04											
BANCO BPI																	
BANCO BPI, SA (Moi	9.687,16	5.887,00	7.787,08	23.361,24	13.780,48												
BANCO BPI, SA (Soli	11.004,49	1.854,32	0,00	12.858,81													
BANCO BPI, SA (Via	19.841,25	10.064,99	14.953,12	44.859,36	16.826,15												
BANCO BPI, S.A. (Ca	7.524,30	2.534,86	5.029,58	15.088,74	5.076,56												
BANCO COMERCIAL PORTUGUES																	
MILLENNIUM BCP (	3.444,95	1.162,85	2.303,90	6.911,70	5.913,98												
MILLENNIUM BCP (	2.978,14	1.005,24	1.991,69	5.975,07	5.112,75												
MILLENNIUM BCP (	7.069,87	2.871,97	4.970,92	14.912,76	29.944,44	31.108,45	32.627,48										
MILLENNIUM BCP (	5.715,74	2.315,42	4.015,58	12.046,74	11.674,85	2.153,55											
MILLENNIUM BCP -	0,00	6.246,07	2.123,48	8.369,55	5.924,64	3.272,32											
MILLENNIUM BCP -	0,00	4.231,21	1.438,52	5.669,73	4.013,52	2.216,76											
BANCO TOTTA																	
Totta-Crédito,SA(G	3.250,61	0,00	1.438,52	4.689,13	6.691,38	6.771,36	6.852,30	6.983,32									
BANCO BES																	
Tritrador de mas:	5.994,94	3.629,75	0,00	9.624,69													
NOVOS LEASINGS																	
TOTAL DE LEASINGS	88.235,29	43.190,75	49.173,92	180.599,96	112.143,46	53.965,62	39.479,78	36.983,32	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

5/57  
gamy

### Explicação dos valores inscritos no quadro III

#### **Transferências de capital**

O seu valor é residual e consta de transferências para as freguesias ao abrigo de protocolos, prevendo-se a sua continuação no horizonte do Plano.

O valor atribuído é de 30.000 €/ano.

O município apoiou também a construção de edifícios de coletividades no âmbito da realização de candidaturas aos fundos comunitários.

Prevê-se que qualquer destas situações se possa vir a verificar futuramente, pelo que se inscrevem as verbas equivalentes no respetivo quadro.



**MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO**

PAEL – PROGRAMA II

**Explicação dos valores inscritos no quadro III**

Evolução previsual da rubrica "Transferências de capital"

Incremento sobre ano anterior	2011	2012	2013	1,5%	2014	1,5%	2015	2,0%	2016	2,0%	2017	2,0%	2018	2,0%	2019	2,0%	2020	2,0%	2021	2,0%	2022	2,0%	2023	2,0%	2024	2,0%	2025	2,0%	2026	
DESIGNAÇÃO																														
Freguesias	60.000,00	30.000,00	30.900,00	31.363,50	31.833,95	32.470,63	33.120,04	33.782,45	34.458,09	35.147,26	35.850,20	36.567,20	37.298,55	38.044,52	38.805,41	39.581,52														
Associações de municípios	0,00	5.804,65	5.978,79	6.068,47	6.159,50	6.282,69	6.408,34	6.536,51	6.667,24	6.800,59	6.936,60	7.075,33	7.216,84	7.361,17	7.508,40	7.658,56														
Instituições sem fins lucrativos	0,00	30.000,00	30.900,00	31.363,50	31.833,95	32.470,63	33.120,04	33.782,45	34.458,09	35.147,26	35.850,20	36.567,20	37.298,55	38.044,52	38.805,41	39.581,52														
Outras	4.917,39	5.000,00	5.150,00	5.227,25	5.305,66	5.411,77	5.520,01	5.630,41	5.743,02	5.857,88	5.975,03	6.094,53	6.216,42	6.340,75	6.467,57	6.596,92														
Total 08	64.917,39	70.804,65	72.928,79	74.022,72	75.133,06	76.635,73	78.168,44	79.731,81	81.326,45	82.952,97	84.612,03	86.304,27	88.030,36	89.790,97	91.586,79	93.418,52														

53/57  
S. Martins

Explicação dos valores inscritos no quadro III

**Ativos financeiros**

Não aplicável

**Passivos financeiros**

(vd. **Juros e outros encargos**)

Resultantes do PAEL

**Capital a mutuar:** 3.400.449,23 €

**Início da utilização:** Dezembro de 2012

**Pagamento da primeira prestação de capital e juros:** Dezembro de 2012

**Taxa de juro:** 2,69 %

**Total de juros:** 684.164,95 €

**Total de capital e juros:** 4.084.614,18 €

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo

PLANO DE AMORTIZAÇÕES

DESCRIÇÃO	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>CAIXA GERAL DE DEPOSITOS</b>														
C.G.D. - Infraestruturas da Zona Industrial - 2ª fase	22.486,01	22.701,37	22.879,07	23.058,16	23.238,66	23.420,58	23.603,94	23.788,68	23.974,90	24.162,59	24.351,73	24.542,35	14.404,77	-
C.G.D. - Construção de 32 fogos de habitação social	12.851,20	12.973,23	13.070,01	13.167,51	13.265,74	13.364,71	13.464,40	13.564,85	13.666,04	13.767,99	13.870,70	6.974,09	-	-
C.G.D. - Inf. Lugares Fontainhas, Casal Grilo (89.933,26€)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Financiamento p/div. Investimentos (1.995.191,59€)	128.251,15	129.161,53	129.958,10	130.759,61	131.566,06	132.377,46	88.705,23	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Saneamento Financeiro (3.000.000 €)	295.861,12	124.573,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Saneamento Financeiro (465.810 €)	52.105,25	52.508,69	52.874,79	53.243,45	53.614,65	31.447,93	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Jardim Infância Norte	13.819,38	13.945,69	14.044,19	14.143,38	14.243,25	14.343,87	14.445,15	14.547,20	14.649,93	14.753,42	14.857,59	14.962,53	15.068,21	15.174,65
C.G.D. - Financ. Div. Invest. - 2.855.000,00€	103.262,39	157.236,51	160.093,45	163.002,28	165.963,97	168.979,46	172.049,74	175.175,81	178.358,71	181.599,41	184.898,99	188.258,51	191.679,10	195.161,82
C.G.D. - PREDE - 281.089€	57.897,86	39.090,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C.G.D. - Acordo de Pagamento (Rodoviária do Tejo)	73.117,56	73.117,56	73.117,56	42.651,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>INH</b>														
I.N.H. - Fogos Sociais	30.172,03	15.172,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>BANCO ESPÍRITO SANTO</b>														
B.E.S.- Requalificação de espaços públicos (117.311,20)	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	-	-	-
B.E.S.- Saneamento básico (174.248,17)	10.248,00	10.248,00	10.248,00	10.248,00	10.248,00	10.248,00	10.248,00	10.248,00	10.248,00	10.280,17	-	-	-	-
B.E.S.- Projecto de qualificação de zonas urbanas (111.396,92)	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	6.552,00	-	-	-
B.E.S.- Pavilhão polidesportivo-2ª fase-cobertura (98.063,67)	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.760,00	5.903,67	-	-	-	-
B.E.S.- Requalificação Urbana Zona Env. Mercado (1.248.179,00)	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	73.416,00	18.461,00	-	-
B.E.S.- Pavilhão polidesportivo 3ª fase (333.783,00)	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	19.632,00	4.947,00	-	-
<b>BANCO BPI</b>														
BPI - EB1 + J-Infância - 1.265.000,00€	27.200,76	66.393,26	67.992,82	69.630,91	71.308,44	73.026,42	74.785,76	76.587,51	78.432,66	80.322,27	82.257,38	84.239,12	86.268,63	88.347,01
BPI - Recinto multiusos ao ar livre	36.345,73	36.740,20	37.138,98	37.542,06	37.949,53	38.361,43	38.777,78	39.198,65	39.924,63	40.054,18	40.488,92	40.928,38	3.431,15	-
<b>DIREÇÃO-GERAL DO TESOURO E FINANÇAS</b>														
<b>PREDE</b>														
TOTAL DE AMORTIZAÇÕES	0,00	18.739,20	37.478,40	37.478,40	37.478,40	37.478,40	37.478,40	37.478,40	18.739,20					
	975.878,44	884.861,99	731.155,37	707.185,67	671.136,70	655.308,26	567.079,20	465.370,70	471.514,87	477.343,70	467.225,31	383.312,98	310.851,86	298.683,48

55/57  
glow

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO

PAEL – PROGRAMA II

Explicação dos valores inscritos no quadro III

Passivos financeiros - resumo

Descrição	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Passivos financeiros</b>																
Resultantes do PAEL	0,00	16.690,51	203.228,53	208.763,28	214.448,77	220.289,10	226.288,49	232.451,26	238.781,87	245.284,89	251.965,02	258.827,07	265.876,00	273.116,91	280.555,01	263.882,51
Resultantes de outro endividamento de médio e longo prazo	810.939,91	732.732,36	975.878,44	884.861,99	731.155,37	707.185,67	671.136,70	655.308,26	567.079,20	465.370,70	471.514,87	477.343,70	467.225,31	383.312,98	310.851,86	298.683,48
Resultantes de endividamento de curto prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>810.939,91</b>	<b>749.422,87</b>	<b>1.179.106,97</b>	<b>1.093.625,27</b>	<b>945.604,14</b>	<b>927.474,77</b>	<b>897.425,19</b>	<b>887.759,52</b>	<b>805.861,07</b>	<b>710.655,59</b>	<b>723.479,89</b>	<b>736.170,77</b>	<b>733.101,31</b>	<b>656.429,89</b>	<b>591.406,87</b>	<b>562.565,99</b>

56/57  
S.M.A.



### Explicação dos valores inscritos no quadro III

Resultantes de endividamento de curto prazo

O município não possui empréstimos de curto prazo, nem prevê necessitar de contratar no horizonte do Plano de Ajustamento Financeiro.

#### Outras despesas de capital

Rubrica historicamente sem movimento, não se prevendo alteração na situação.

MUNICÍPIO DO ENTRONCAMENTO  
DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO  
GERAL E FINANÇAS  
É fotocópia do documento existente no arquivo deste município  
e está conforme o original, o que certifico, contendo 57 folhas.  
Entrancamento, 21 de novembro de 2012  
O Director do Departamento  
Gilberto Pereira Marinho

