1. VALOR GLOBAL DO ORÇAMENTO

O orçamento do município do Entroncamento para o ano de 2012, totaliza 33.515.209 € e tem a seguinte composição:

DESIGNAÇÃO		CORRENTES	CAPITAL	TOTAL
RECEITAS	valor	14.592.789 €	18.922.420 €	33.515.209 €
	%	**43,54%**	**56,46%**	**100,00%**
DESPESAS	valor	14.559.678 €	18.955.531 €	33.515.209 €
	%	**43,44%**	**56,56%**	**100,00%**

O peso das despesas de capital é superior ao das despesas correntes, o que representa o empenho do município em levar a cabo os investimentos que considera adequados ao desenvolvimento do concelho.

Assumem particular destaque as despesas no âmbito da renovação do parque escolar com valores de comparticipação comunitária da ordem dos 80%, o que constitui sem dúvida uma grande oportunidade de continuar o projecto de requalificação global do Entroncamento, agora com um peso maior da vertente escolar e dos espaços verdes, que representam no conjunto 69,9% do Plano de Investimentos.

Comparando os valores do orçamento para 2012 com as dotações actualizadas do orçamento de 2011 (quadro seguinte), verifica-se uma redução global das necessidades do ano em 502.168 €, induzida pelo decréscimo das despesas de capital como resultado da entrada na sua fase descendente de importantes obras comparticipadas, como é o caso das incluídas na vertente da regeneração urbana (rede viária e arruamentos).

ORÇAMENTO 2012			ORÇAMENTO 2011 - DOTAÇÃO CORRIGIDA		DIFERENÇA	
ORÇAMENTO DA DESPESA		**33.515.209**		**34.017.377**		**-502.168**
Despesas correntes		**14.559.678**		**12.232.517**		**2.327.161**
Despesas com pessoal	5.819.328		5.327.477		491.851	
Aquisição de bens e serviços	7.815.680		6.055.677		1.760.003	
Juros e outros encargos	355.350		260.018		95.332	
Transferências correntes	407.368		389.683		17.685	
Subsidios	1		1		0	
Outras despesas correntes	161.951		199.661		-37.710	
Despesas de capital		**18.955.531**		**21.784.860,00**		**-2.829.329,00**
Aquisição de bens de capital	17.956.463		20.448.302		-2.491.839	
Transferências de capital	239.067		231.557		7.510	
Activos financeiros	0		0		0	
Passivos financeiros	760.000		1.105.000		-345.000	
Outras despesas de capital	1		1		0	

Relativamente às despesas correntes, o aumento nas despesas com o pessoal deve-se à transferência do pessoal que trabalha nas escolas e que pertencia aos quadros do ministério da educação, sendo que o saldo será nulo, visto que o município irá receber as respetivas transferências financeiras. O aumento na rubrica “aquisição de bens e serviços” encerra, para além de outros, os compromissos com as áreas de “água e saneamento” e contempla ainda os previsíveis aumentos de preços dos factores de produção como é a electricidade (donde se salienta a subida da taxa de iva para 23%) e os combustíveis, cujas expectativas são de crescimento dos preços.

Estamos perante um Orçamento que não pode deixar de refletir a expectativa de subida dos preços dos bens e serviços, fruto da difícil conjuntura económica a nível mundial e nacional e dos ajustamentos impostos pelos compromissos assumidos pelo governo português em matéria financeira.

A redução nas receitas próprias do município, principalmente do FEF, do IMT e das licenças de construção, limita em muito a ação do município, que se defronta com despesas fixas significativas e com compromissos anteriormente assumidos apesar de o executivo ter vindo a tomar diversas medidas com vista à redução efetiva dos custos de funcionamento.

2. AS GRANDES OPÇÕES DO PLANO (GOP)

As GOP, de horizonte móvel de 4 anos, constituem o elemento primordial e estruturante das políticas macroeconómicas da autarquia, a desenvolver para o ano a que se refere o orçamento.

São parte integrante deste documento:

O **PPI** – Plano Plurianual de Investimentos
As **AMR** – Atividades mais Relevantes

O PPI inclui todos os projetos e ações a realizar no âmbito dos objetivos estabelecidos pela Câmara Municipal e explicita a respetiva previsão de despesa, contemplando igualmente os ajustamentos resultantes das execuções anteriores.

O PPI apresenta valores dentro da linha de investimentos definida.

As AMR constituem um conjunto de atividades coordenadas, englobando um grupo de ações marcantes, de duração inferior a um ano, que regra geral se realizam e esgotam num exercício económico e que enquadramos em despesas correntes e em despesas de capital, (na parte das transferências de capital - investimentos realizados por entidades diversas da Câmara).

GOP	2012
PPI - Plano Plurianual de Investimentos	17.956.463 €
AMR - Actividades Mais Relevantes	2.283.457 €
TOTAL	**20.239.920 €**

2.1. PPI – PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

Desenvolvendo o PPI com esta estrutura, obtivemos totais por objetivo e por programa que nos permitem ter uma visão setorial do que a Câmara tenciona realizar no período, em cada um desses setores.

DESIGNAÇÃO	POR PROGRAMA	POR OBJECTIVO	% NO TOTAL DE DOTAÇÕES
OBJECTIVO 1 - FUNÇÕES GERAIS ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA		**772.061**	**4,3%**
Programa 1 - Edificios Municipais	92.108		0,5%
Programa 2 - Equipamento de Serviços Municipais	679.953		3,8%
OBJECTIVO 2 - FUNÇÕES SOCIAIS		**13.977.745**	**77,8%**
Programa 1 - Educação/Ensino não Superior	7.595.820		42,3%
Programa 2 - Habitação	4.430		0,0%
Programa 3 - Ordenamento do Território	75.100		0,4%
Programa 4 - Saneamento	137.720		0,8%
Programa 5 - Águas	98.200		0,5%
Programa 6 - Resíduos Sólidos	69.400		0,4%
Programa 8 - Cemitério	42.250		0,2%
Programa 9 - Espaços Verdes	4.963.647		27,6%
Programa 10 - Centro Cultural	93.501		0,5%
Programa 11 - Cine-Teatro S. João	426.630		2,4%
Programa 12 - Biblioteca	38.801		0,2%
Programa 13 - Museu Nacional Ferroviário	76.050		0,4%
Programa 14 - Piscina Municipal	63.954		0,4%
Programa 15 - Pavilhões Desportivos e Polidesportivos	25.439		0,1%
Programa 16 - Recintos Desportivos	252.303		1,4%
Programa 17 - Parques Infantis	6.500		0,0%
Programa 18 - Centro de Convivio	8.000		0,0%
OBJECTIVO 3 - FUNÇÕES ECONÓMICAS		**3.207.156**	**17,9%**
Programa 4 - Iluminação Publica	60.000		0,3%
Programa 5 - Infraestruturas Electricas	76.000		0,4%
Programa 6 - Zona Industrial	1		0,0%
Programa 8 - Rede Viária, Arruamentos, e Transportes	2.825.414		15,7%
Programa 9 - Ordenamento de Trânsito e Sinalização	61.000		0,3%
Programa 13 - Mercados e Feiras	70.991		0,4%
Programa 14 - Turismo	113.750		0,6%
OBJETIVO 4 - OUTRAS FUNÇÕES		**1**	**0,0%**
Programa 3 - Juventude	1		
TOTAL	**17.956.963**		**100,0%**

O Plano de Investimentos para o ano de 2012 totaliza 17.956.463 €, repartido em 4 objectivos e 27 programas.

Verifica-se que 77,8 % do investimento previsto é destinado às **funções sociais**, com destaque acentuado para o "Programa 1 – Educação / Ensino não Superior com 42,3 %, e para o "Programa 9 Espaços Verdes" com 27,6 %. No mapa do PPI poderão ser vistos os projetos que constituem estes programas.

Nas **funções económicas**, a Câmara prevê investir 3.207.156 € o que representa 17,9% do PPI. O programa com mais destaque é o "Programa 8 – Rede Viária Arruamentos e Transportes" com um investimento global de 2.825.414 €.

As **funções de administração geral**, absorvem 4,3 % do investimento, sendo 0,5 % para "Edifícios municipais" e 3,8 % para "Equipamentos para os serviços municipais".

2.2. AMR – ATIVIDADES MAIS RELEVANTES

Para 2012, totalizam 2.283.457 €.

DESIGNAÇÃO	POR PROGRAMA	POR OBJECTIVO	% NO TOTAL DE DOTAÇÕES
OBJECTIVO 1 - FUNÇÕES GERAIS ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA		**69.926,00**	**3,1%**
Programa 01 - Comunicação	42.925,00		1,9%
Programa 03 - Protecção Civil/Bombeiros	27.001,00		1,2%
OBJECTIVO 2 - FUNÇÕES SOCIAIS		**1.004.132,00**	**44,0%**
Programa 01 - Educação - Ensino não superior	197.922,00		8,7%
Programa 10 - Serv. Culturais, Recreativos , Relig., Outros Act. Civ.	618.502,00		27,1%
Programa 12 - Biblioteca	35.596,00		1,6%
Programa 13 - Fundação Museu Nacional Ferroviário	2,00		0,0%
Programa 18 - Centro Convívio - Actividades a desenvolver	9.415,00		0,4%
Programa 20 - Acção Social	90.695,00		4,0%
Programa 21 - Protocolos	52.000,00		2,3%
OBJECTIVO 3 - FUNÇÕES ECONÓMICAS		**18.502,00**	**0,8%**
Programa 14 - Turismo	18.502,00		0,8%
OBJECTIVO 4 - OUTRAS FUNÇÕES		**1.190.897,00**	**52,2%**
Programa 01 - Operações da divida autárquica	965.000,00		42,3%
Programa 02 - Transferências entre administrações	131.906,00		5,8%
Programa 03 - Juventude	93.991,00		4,1%
TOTAL	**2.283.457,00**		**100,0%**

Verificamos que a área mais representativa é "Outras funções", com as quais o município prevê gastar 1.190.897 €. A componente mais significativa é a que diz respeito ao serviço da divida. Incluem-se os encargos com juros e amortizações dos empréstimos que o município tem contratados (42,3%).

"Funções sociais" com uma dotação no valor de 1.004.132 € representa 44,0 % do total das AMR, dos quais 27,1 % serão com o "Programa 10 – Serviços Culturais, Recreativos, Religiosos, Outras Atividades Cívicas" o qual se compõe essencialmente do apoio a atividades no âmbito cultural e desportivo e bem assim a associações e coletividades do concelho que desempenham a sua atividade nestes domínios e ainda de iniciativas promovidas pelo município.

3. FINANCIAMENTO DO ORÇAMENTO

O orçamento é financiado quer por receitas municipais, nos termos do artigo 10º da LFL – Lei das Finanças Locais (Lei nº 2/2007 de 15/1), quer por comparticipações de entidades e organismos em projetos municipais como são os contratos-programa, de acordo com o artigo 8º da citada lei, quer ainda por comparticipações da União Europeia, designadamente o FEDER.

3.1. Receitas correntes

Na elaboração do orçamento das receitas correntes, deve atender-se ao disposto no DL nº 84-A/2002 de 5/4.

Neste âmbito, chama-se a atenção para o rigor colocado na previsão das receitas correntes, o qual assentando na média efetivamente recebida dos últimos 24 meses, permite estimar uma receita que, cremos, se aproximará da realidade.

	RECEITAS CORRENTES	PREVISÃO
01	Impostos diretos	3.737.069
02	Impostos indiretos	394.385
04	Taxas, multas e outras penalidades	402.989
05	Rendimentos da propriedade	67.473
06	Transferências correntes	3.599.526
07	Venda de bens e serviços correntes	3.441.347
08	Outras receitas correntes	2.950.000
	TOTAL	**14.592.789**

Nos mapas do orçamento, poderão ver-se em pormenor quais os valores previstos para cada rubrica orçamental.

3.2. Receitas de capital

Existe uma correlação estreita entre as receitas de capital e a política de investimentos da autarquia, porque os projetos que exigem verbas vultuosas, só poderão ser realizados depois de essas verbas se encontrarem asseguradas.

O Quadro de Referência Estratégico Nacional (QREN) será um instrumento financeiro determinante para o desenvolvimento do concelho e para proporcionar melhores condições de vida à população.

A Câmara Municipal prevê arrecadar receitas de capital de 18.922.420 € durante o ano de 2012, distribuídas pelas seguintes grandes áreas:

	RECEITAS DE CAPITAL	PREVISÃO
09	Venda de bens de investimento	4.055.838
10	Transferências de capital	14.855.449
12	Passivos financeiros	
13	Outras receitas de capital	11.132
15	Reposições não abatidas nos pagamentos	1
	TOTAL	**18.922.420**

A ”Venda de bens de investimento” refere-se à venda de terrenos na malha urbana e na Zona Industrial, valorizados aos preços de mercado e no cemitério, estes de acordo com a tabela aprovada.

As “Transferências de capital” dizem respeito às transferências do Orçamento de Estado de capital (FEF), às comparticipações de organismos da administração central em investimentos municipais, e às comparticipações dos fundos comunitários.

A previsão de receita FEDER é o somatório da comparticipação em empreitadas com estados de maturidade diferentes, ou seja, temos:

Obra fisicamente concluída – As verbas que se prevêem receber para estas obras dizem respeito à alteração da taxa de financiamento (45 % para 80 %). Segundo a iniciativa 3 do Plano de Iniciativas para promover a execução dos investimentos de iniciativa municipal no âmbito do QREN, as taxas de cofinanciamento serão aumentadas para 80 %. Esta medida aplicar-se-á a todos os projetos atualmente em execução, que ainda não estejam física e financeiramente encerrados.

Obra a iniciar e com financiamento aprovado

Obra ainda não iniciada cujo investimento está a ser submetido a comparticipação (em analise)

Vejamos em detalhe as comparticipações previstas por obra ou conjunto de obras:

MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

INVESTIMENTOS COMPARTICIPADOS (FINANCIAMENTO JÁ APROVADO)

EMPREITADA		2012			2013			FONTE
		VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	
CONTRATUALIZAÇÃO								
Escola Ensino Básico 1ºCiclo + Jardim-de-irfância SUL	Construção		80,00%	80.922,78	0,00		0,00	FEDER
	Material Didatico		80,00%		0,00		0,00	FEDER
	Material Informático		80,00%		0,00		0,00	FEDER
	Mobiliário Escolar		80,00%		0,00		0,00	FEDER
Escola Básica da Zona Verde do Entroncamento	Elaboração do Projecto Técnico	26.739,61	80,00%	21.391,69	2.971,07	80,00%	2.376,85	FEDER
	Remodelação/Ampliação da Escola Básica N.º 1 e Jardim de Infância N.º2	2.635.703,07	80,00%	2.108.562,46		80,00%	0,00	FEDER
	Mobiliário Escolar	42.955,20	80,00%	34.364,16		80,00%	0,00	FEDER
	Material Didáctico	21.954,88	80,00%	17.563,90		80,00%	0,00	FEDER
	Eq. Informático	26.250,40	80,00%	21.000,32		80,00%	0,00	FEDER
Escola Básica Norte do Entroncamento	Elaboração do Projecto Técnico	2.971,07	80,00%	2.376,85	0,00	80,00%	0,00	FEDER
	Elaboração do Projecto das Especialidades	2.968,09	80,00%	2.374,47	0,00	80,00%	0,00	FEDER
	Elaboração do Projecto das Acessibilidades	0,00	80,00%	0,00	0,00	80,00%	0,00	FEDER
	Construção da Escola Básica Norte do Entroncamento	2.647.189,06	80,00%	2.117.751,25		80,00%	0,00	FEDER
	Mobiliário Escolar	0,00	80,00%	0,00	37.108,52	80,00%	29.686,82	FEDER
	Material Didáctico	0,00	80,00%	0,00	30.665,24	80,00%	24.532,19	FEDER
	Eq. Informático	0,00	80,00%	0,00	59.063,40	80,00%	47.250,72	FEDER
Parque do Bonito	Requalificação do Parque do Bonito - 1ªFase	1.632.962,68	85,00%	1.388.018,28	0,00	80,00%	0,00	FEDER
ESER	Movimentação de Terras - Escola de Trânsito		80,00%	24.992,08				FEDER
	Construção Escola de Trânsito		80,00%					FEDER
	Decoração Interior da Escola de Segurança e Educação Rodoviária		80,00%					FEDER
	Decoração Exterior da Escola de Segurança e Educação Rodoviária (ESER)		80,00%					FEDER
	Semaforização para a ESER - Escola de Segurança e Educação Rodoviária		80,00%					FEDER
	Aquisição Material Promocional e de Divulgação		80,00%					FEDER
TOTAL		7.039.694,05		5.819.318,24	129.808,23		103.846,58	

MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

	EMPREITADA	2012			2013			FONTE
		VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	
PROGRAMA DE ACÇÃO PARA A REGENERAÇÃO URBANA DA CIDADE DO ENTRONCAMENTO								
OP1	Praça da República - Complementos		80,00%	0,00				FEDER
	Praça da República – Fonte Ornamental		80,00%	0,00				FEDER
	Postdo de Turismo – Alterações		80,00%	0,00				FEDER
	Requalificação do Jardim Parque José Pereira Caldas	335.477,71	85,00%	285.156,05				FEDER
OP 2	Requalificação Urbana da Freguesia de São João Baptista - Reabilitação de Arruamentos, Largos e Praças - Largo José Duarte Coelho	0,00	80,00%	24.505,86			0,00	FEDER
OP 3A	Requalificação Urbana da Freguesia de São João Baptista -Reabilitação de Arruamentos, Largos e Praças - Avenida Dr. José Eduardo Vítor das Neves, Rua D. João II e Largo de Stª. Iria, Rua D. Pedro V e Rua de Timor, Rua Brigadeiro Lino Dias Valente, Rua de Goa, Rua Olivença (...) Entrada Nascente do Entroncamento		80,00%	786.620,51			0,00	FEDER
	Execução de Rotunda – Cruzamento da Avenida Drº José Eduardo Vítor das Neves com a Avenida Amílcar Cabral		80,00%				0,00	FEDER
	Requalificação Urbana da Freguesia de Nossa Senhora de Fátima - Reabilitação de Arruamentos, Largos e Praças - Urbanização do Forno da Cal, Urbanização do Lagar, Rua dos Ferroviários, Rua Dr. Francisco Sá Carneiro, Rua Fernando Pessoa, Largo Sto. António, Viad. Eugénio D. Poitout e Rua Ferreira Castro		80,00%				0,00	FEDER
	Requalificação Urbana Freguesia S. João Batista - Reabilitação arruamentos, Largos e Praças - Bairro da Coferpor (Nascente)		80,00%				0,00	FEDER
	Requalificação Urbana Freguesia S. João Batista - Reabilitação arruamentos, Largos e Praças - Bairro da Coferpor (Poente)		80,00%				0,00	FEDER
	Requalificação Urbana da Freguesia de Nossa Senhora de Fátima - Reabilitação de Arruamentos, Largos e Praças - Rua de Acesso ao Interior do Parque do Bonito		80,00%				0,00	FEDER
	Requalificação Urbana Freguesia S. João Batista - Reabilitação arruamentos, Largos e Praças - Bairro da Coferpor (Nascente) 2ªFase		80,00%				0,00	FEDER
	Manutenção da Rede Viária - Arruamentos, Estacionamentos e Passeios - Vários Arruamentos		80,00%				0,00	FEDER
	Requalificação Urbana da Freguesia de Nossa Senhora de Fátima - Reabilitação de Arruamentos, Largos e Praças - Largo de Stº. António - Complementos		80,00%				0,00	FEDER
OP3B	Requalificação Urbana da Freguesia de Nossa Senhora de Fátima - Reabilitação de Arruamentos, Largos e Praças - Rua 1.º de Maio e Rua Pedro Alvares Cabral	15.060,66	85,00%	12.801,56				FEDER
	Reabilitação da Rua Luis Falcão de Sommer - Jogos de Água	50.214,37	85,00%	42.682,21				FEDER
	Reabilitação da Rua Luis Falcão de Sommer - Mobiliário Urbano	8.748,54	85,00%	7.436,26				FEDER
	Reabilitação da Rua Luis Falcão de Sommer - Iluminação Publica	1.830,64	85,00%	1.556,04				FEDER
	Requalificação Urbana da Freguesia São João Baptista - D. Nuno Álvares Pereira	1.859,21	85,00%	1.580,33				FEDER
	Requalificação do Bairro Frederico Ulrich	191.300,50	85,00%	162.605,43				FEDER

MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

	EMPREITADA	2012			2013			FONTE
		VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	
OP4	Rede Aberta Multi-Serviços - Empreitada (1ªEtapa)	46.203,04	85,00%	39.272,58				FEDER
	Rede Aberta Multi-Serviços - Empreitada (2ªEtapa)	140.000,00	85,00%	119.000,00	11.772,32	85,00%	10.006,47	FEDER
	Aquisição de um sistema de telecomunicações sobre Rede IP (VOIP)	71.592,00	85,00%	60.853,20				FEDER
	Construção da Sala Técnica para Ponto Central de Rede (Head Office)	0,00	85,00%	24.789,44				FEDER
OP5	Requalificação do parque do Bonito – Equipamento de Apoio para Espaço de Animação e Actividade Económica	465.100,08	85,00%	395.335,07				FEDER
OP6	Parque do Bonito – Parque Radical.		80,00%	1.206.089,01				FEDER
	Parque do Bonito – Envolvente ao Campo Relvado		80,00%					FEDER
	Envolvente aos Campos Sintéticos e Balneários (Arranjos Exteriores na Zona Envolvente à Piscina Municipal – 2ª. Fase)		80,00%					FEDER
	Aquisição de Modulo Apoio aos Campos de Ténis		80,00%					FEDER
	Equipamento de Apoio aos Campos Sintéticos		80,00%					FEDER
	Parque Infantil do Parque Desportivo do Bonito		80,00%					FEDER
	Aquisição de Modulo para o Parque Radical		80,00%					FEDER
OP7	Remodelação do Edifício da Biblioteca Municipal - 1º. Andar	51.740,00	80,00%	41.392,00	0,00	0,00%	0,00	FEDER
OP8	Centro Cultural	17.997,38	85,00%	15.297,77				FEDER
OP14	Gestão e Monitorização da Parceria do Programa de Acção para a Regeneração Urbana do Entroncamento	15.654,64	85,00%	13.306,44				FEDER
OP15	Remodelação do Centro de Convivio da 3ª Idade	3.647,11	80,00%	2.917,69				FEDER
	TOTAL	**1.082.960,17**		**3.243.197,46**	**13.785,32**		**10.006,47**	
TOTAL GERAL - INV. COM FINANCIAMENTO APROVADO		**8.122.654,22**		**9.062.515,70**	**143.593,55**	**0,00**	**113.853,05**	

MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

INVESTIMENTOS SUBMETIDOS A COMPARTICIPAÇÃO (A AGUARDAR APROVAÇÃO E/OU SUBMISSÃO)

EMPREITADA		2012			2013			FONTE
		VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	VALOR ELEGIVEL	%	RECEITA	
PATRIMONIO FERROVIÁRIO NACIONAL: O TURISMO CIENTIFICO E CULTURAL COMO PRODUTO ESTRATÉGICO								
OP10	Trabalho em Rede: Cooperação e Animação da Rede	28.792,31	80,00%	23.033,85	21.607,69	80,00%	17.286,15	FEDER
OP14	Marketing e Promoção	78.440,85	80,00%	62.752,68	130.441,36	80,00%	104.353,09	FEDER
CONTRATUALIZAÇÃO								
	Ciclovias - Freguesia de Nossa Senhora de Fátima	742.862,75	80,00%	594.290,20	82.540,31	80,00%	66.032,24	FEDER
Requalificação do Parque do Bonito - 2ªFase	Requalificação do Parque do Bonito - 2ªFase	1.542.862,50	80,00%	1.234.290,00		80,00%	0,00	FEDER
	Elaboração do Projecto Técnico	57.847,45	80,00%	46.277,96				FEDER
Melhoria das Acessibilidades Interconcelhias	Elaboração do Projecto Técnico - Rua Elias Garcia	19.329,84	80,00%	15.463,87	2.147,76	80,00%	1.718,21	FEDER
	Elaboração do Projecto Técnico - CM 1179	17.182,08	80,00%	13.745,66	1.909,12	80,00%	1.527,30	FEDER
	Requalificação Urbana da Rua Elias Garcia (Cruzamento da Rua do Casal Melão até à Meia Via)	451.106,09	80,00%	360.884,87		80,00%	0,00	FEDER
	Beneficiação do CM 1179 (Ligação do Concelho Entroncamento ao Concelho Torres Novas)	344.618,77	80,00%	275.695,02		80,00%	0,00	FEDER
	Remodelação e Modernização do Cine-teatro S. João	315.000,00	80,00%	252.000,00	735.000,00	80,00%	588.000,00	FEDER
	Construção Circular 3	0,00	80,00%	0,00				
	TOTAL	**3.598.042,64**		**2.878.434,12**	**973.646,24**		**778.916,99**	

MUNICIPIO DO ENTRONCAMENTO

TRANSFERÊNCIA DE COMPETÊNCIAS

EMPREITADA		2012					2013				
		VALOR ELEGIVEL	FEDER		CONT. PROGRAMA		VALOR ELEGIVEL	FEDER		CONT. PROGRAMA	
			%	VALOR	%	VALOR		%	VALOR	%	VALOR
Construção da Nova Escola Básica do 2º e 3º Ciclos Dr. Ruy de Andrade	Projecto de Execução – Arquitectura, Arquitectura paisagista e Planos Complementares	26.739,61	80,00%	21.391,69	20,00%	5.347,92	2.971,07	80,00%	2.376,85	20,00%	594,21
	Projecto de Execução – Especialidades de Construção Civil	26.739,61	80,00%	21.391,69	20,00%	5.347,92	2.971,07	80,00%	2.376,85	20,00%	594,21
	Projecto de Execução – Especialidade, Eléctricas, Mecânicas, Telecomunicações e Informática	26.739,61	80,00%	21.391,69	20,00%	5.347,92	2.971,07	80,00%	2.376,85	20,00%	594,21
	Empreitada	1.739.218,98	80,00%	1.391.375,18	20,00%	347.843,80	3.531.141,56	80,00%	2.824.913,25	20,00%	706.228,31
	Mobiliário Escolar		80,00%	0,00	20,00%	0,00	260.951,84	80,00%	208.761,47	20,00%	52.190,37
	Material Didáctico		80,00%	0,00	20,00%	0,00	217.519,36	80,00%	174.015,49	20,00%	43.503,87
	Equipamento Informático		80,00%	0,00	20,00%	0,00	189.717,80	80,00%	151.774,24	20,00%	37.943,56
TOTAL		**1.819.437,81**		**1.455.550,25**		**363.887,56**	**4.208.243,77**		**3.366.595,01**		**841.648,75**

4. DESPESAS

4.1. Despesas correntes

As despesas correntes totalizam 14.559.678 € e estruturam-se em 6 grandes áreas, das quais na 05-Subsidios, não se espera movimento, porque nela se registam os fluxos financeiros não reembolsáveis para empresas públicas municipais (…) destinados a influenciar níveis de produção, preços ou remuneração de fatores de produção.

	DESPESAS CORRENTES	DOTAÇÃO
01	Despesas com o pessoal	5.819.328
02	Aquisição de bens e serviços	7.815.680
03	Juros e outros encargos	355.350
04	Transferências correntes	407.368
05	Subsídios	1
06	Outras despesas correntes	161.951
	TOTAL	**14.559.678**

4.2. Despesas de capital

O orçamento prevê para 2012 despesas de capital no total de 18.955.531 €.

	DESPESAS DE CAPITAL	DOTAÇÃO
07	Aquisição de bens de capital = PPI	17.956.463
08	Transferências de capital	239.067
10	Passivos financeiros	760.000
11	Outras despesas de capital	1
	TOTAL	**18.955.531**

A rubrica 07 traduz os investimentos previstos no PPI, que totalizam 17.956.463 € e cuja estrutura apresentámos no ponto 2.1.

As "transferências de capital" respeitam a pagamentos relativos a investimentos realizados por outras entidades, donde se destaca a CIMT, Freguesia N. Sra. Fátima e S. João Batista (Protocolos), e apoio a coletividades do concelho.

Os "passivos financeiros" dizem respeito à amortização de empréstimos contraídos, cujo mapa discriminativo se anexa no processo.

5. PRINCIPIOS ORÇAMENTAIS

a) Princípio da independência – a elaboração, aprovação e execução do orçamento das autarquias locais é independente do Orçamento do Estado;

b) Princípios da anualidade – os montantes previstos no orçamento são anuais, coincidindo o ano económico com o ano civil;

c) Princípio da unidade – o orçamento das autarquias locais é único;

d) Princípio da universalidade – o orçamento compreende todas as despesas e receitas;

e) Princípio do equilíbrio – o orçamento prevê os recursos necessários para cobrir todas as despesas, e as receitas correntes devem ser pelo menos iguais às despesas correntes;

Receita Corrente	14.592.789,00
Despesa Corrente	14.559.678,00
Diferença	**33.111,00**

f) Princípio da especificação – o orçamento discrimina suficientemente todas as despesas e receitas nele previstas;

g) Princípio da não consignação – o produto de quaisquer receitas não pode ser afeto à cobertura de determinadas despesas, salvo quando essa afetação for permitida por lei;

h) Princípio da não compensação – todas as despesas e receitas são inscritas pela sua importância integral, sem deduções de qualquer natureza.

Entroncamento, 29 de Novembro de 2011

O Presidente da Câmara

Jaime Manuel Gonçalves Ramos