

-  1. Perspetiva económica e conjuntura
-  2. Estrutura Orçamental
-  3. Análise Comparativa
-  4. Fontes de Financiamento
-  5. Aplicação de Recursos Financeiros
-  6. Cumprimentos legais na despesa
-  7. Grandes Opções do Plano 2022/2026
-  8. Considerações finais



1. Perspetiva económica e conjuntura

⇒ Pandemia da COVID-19:

- Incerteza/imprevisibilidade;
- Aumento das despesas municipais com o combate à pandemia e de mitigação dos impactos, nomeadamente nas famílias e nas empresas.

⇒ POE/2022:

- PLOE/2022 rejeitada;
- Eleições legislativas agendadas para 30 de janeiro de 2022;
- Orçamento de Estado em duodécimos nos primeiros meses de 2022;
- Mapa 12 – resulta do previsto na Lei 73/2013, de 3 de setembro – valores considerados no Orçamento Municipal para 2022 enquanto participação nos impostos do Estado.

⇒ Novo quadro comunitário – Portugal 2030

- Desvio temporal no quadro comunitário 2014/2020;
- Portugal 2030 (24 mil milhões de euros);
- Incerteza ainda resultante do novo quadro comunitário de apoio, o qual permitirá alavancar os investimentos a realizar no horizonte plurianual dos documentos em aprovação)



1. Perspetiva económica e conjuntura

⇒ Plano de Recuperação e Resiliência

- Período de execução excepcional até 2026 pretende repor o crescimento económico sustentado (11.152M€ para Resiliência, 3.059M€ para Transição Climática e 2.460M€ para Transição Digital).

⇒ Plano de Ajustamento Financeiro em vigor (2013/2026 – 14 anos):

- Embora com metas suspensas para os municípios que cumpram as metas definidas no regime financeiro das autarquias locais.

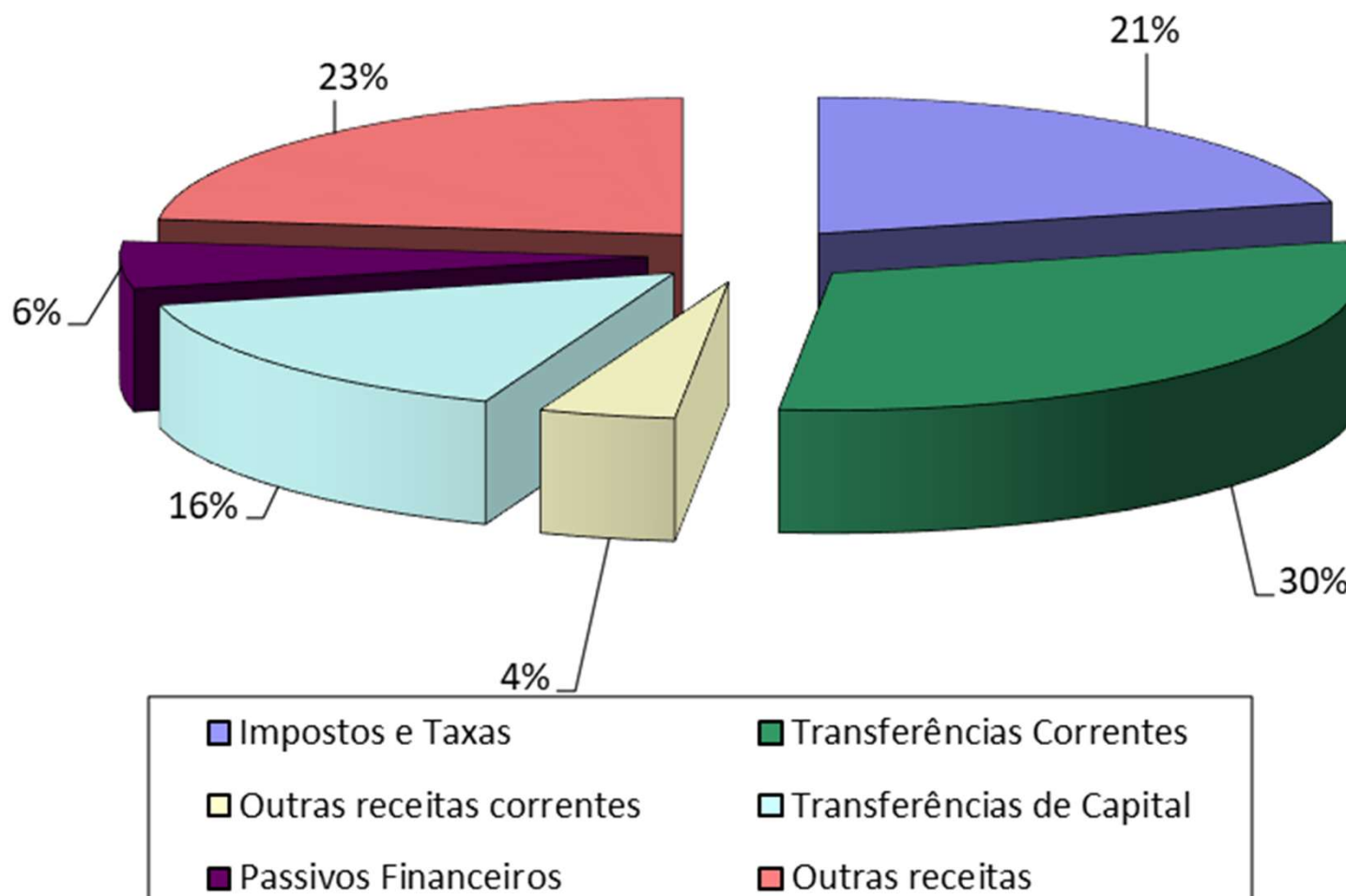
⇒ Responsabilidades contingentes – particularmente processos judiciais em curso;

⇒ SNC- AP (Decreto-Lei n.º 192/2015)

- Ausência de normas que regulamentem, nomeadamente, a elaboração das demonstrações financeiras, não obstante o artigo 47º do Capítulo IV da Lei 73/2013, reportar a regulação por decreto-lei a aprovar até 120 dias após a publicação da lei – até hoje não ocorrido!

2. Estrutura Orçamental

2.1 Estrutura do Orçamento da Receita

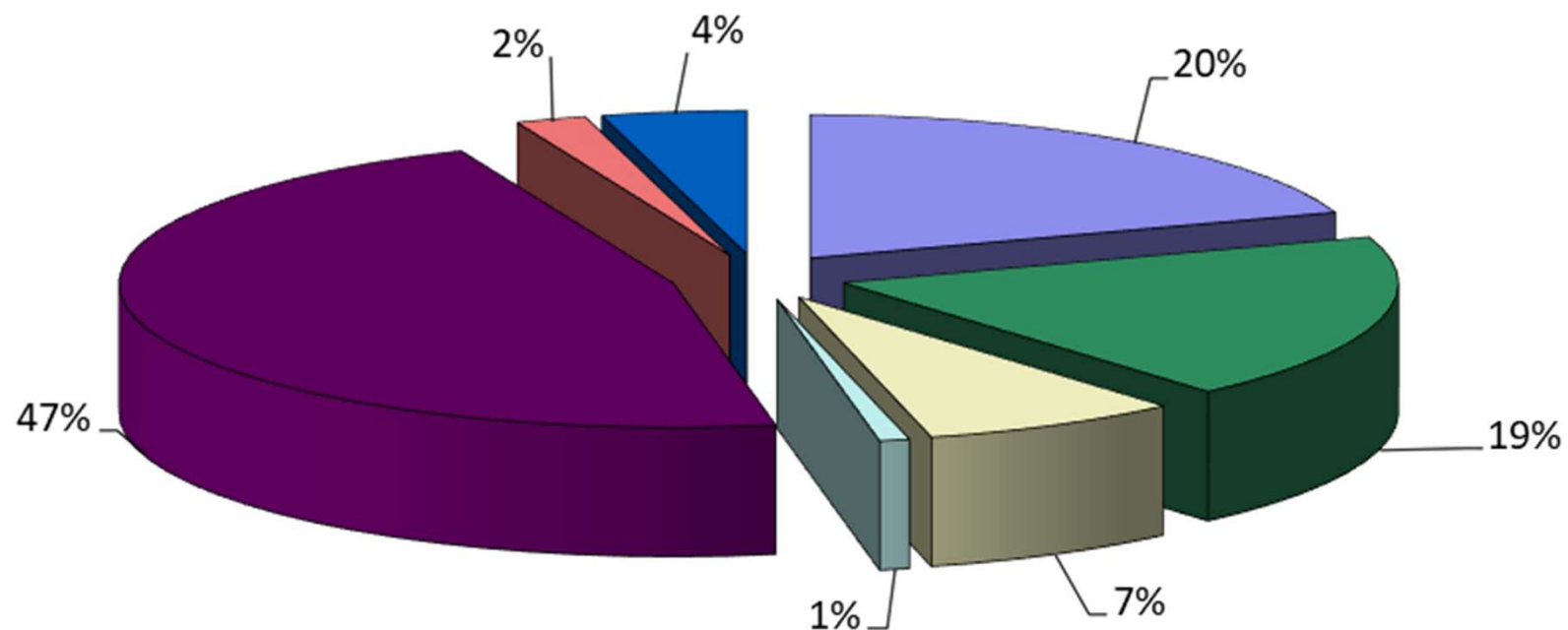




2. Estrutura Orçamental



2.2 Estrutura do Orçamento da Despesa



■ Pessoal

■ Transferências Correntes

■ Aquisição de Bens de Capital

■ Passivos Financeiros

■ Aquisição de Bens e Serviços

■ Outras desp. Corr. e de Capital

■ Transferências de Capital



3. Análise Comparativa



3.1 Orçamento da Receita 2021/2022

			Uni: Euro	
Descrição da Receita	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Impostos diretos	9 983 500,00	10 588 400,00	604 900,00	6,06
Impostos indiretos	100,00	100,00	0,00	0,00
Taxas, multas e outras pen.	958 325,00	891 900,00	-66 425,00	-6,93
Rendimentos de prop.	1 815 100,00	1 709 600,00	-105 500,00	-5,81
Transf. correntes	15 792 263,00	16 359 036,00	566 773,00	3,59
Venda bens/serv. correntes	723 400,00	500 000,00	-223 400,00	-30,88
Outras receitas correntes	33 400,00	36 414,00	3 014,00	9,02
Venda bens investimento	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00
Transf. capital	7 837 412,00	8 339 578,00	502 166,00	6,41
Ativos financeiros	2 100,00	2 122,00	22,00	1,05
Passivos financeiros	4 500 300,00	3 000 300,00	-1 500 000,00	-33,33
Outras receitas capital	7 000 200,00	12 500 200,00	5 500 000,00	78,57
Reposições não abat. pag.	100,00	100,00	0,00	0,00
Total de Receitas Correntes	29 306 088,00	30 085 450,00	779 362,00	2,66
Total de Receitas de Capital	19 345 412,00	23 847 600,00	4 502 188,00	23,27
Outras Receitas	100,00	100,00	0,00	0,00
TOTAIS	48 651 600,00	53 933 150,00	5 281 550,00	10,86



3. Análise Comparativa



3.2 Orçamento da Despesa 2021/2022

Uni : Euro				
Descrição da Despesa	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Pessoal	10 559 400,00	10 694 950,00	135 550,00	1,28
Aquisição de Bens	1 600 300,00	1 982 300,00	382 000,00	23,87
Aquisição de Serviços	7 953 150,00	8 156 900,00	203 750,00	2,56
Juros e Outros Encargos	73 100,00	72 200,00	-900,00	-1,23
Transferências Correntes	3 510 500,00	4 070 900,00	560 400,00	15,96
Subsídios	400,00	400,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	344 250,00	392 500,00	48 250,00	14,02
Aquis. Bens de Investimento	5 363 850,00	7 997 700,00	2 633 850,00	49,10
Locação Financeira	200 600,00	90 600,00	-110 000,00	-54,84
Bens do Domínio Público	15 182 500,00	17 087 800,00	1 905 300,00	12,55
Transferências de Capital	1 376 400,00	1 108 300,00	-268 100,00	-19,48
Ativos Financeiros	52 450,00	4 900,00	-47 550,00	-90,66
Passivos Financeiros	2 434 500,00	2 273 500,00	-161 000,00	-6,61
Outras Despesas de Capital	200,00	200,00	0,00	0,00
Total de Despesas Correntes	24 041 100,00	25 370 150,00	1 329 050,00	5,53
Total de Despesas de Capital	24 610 500,00	28 563 000,00	3 952 500,00	16,06
TOTAIS	48 651 600,00	53 933 150,00	5 281 550,00	10,86

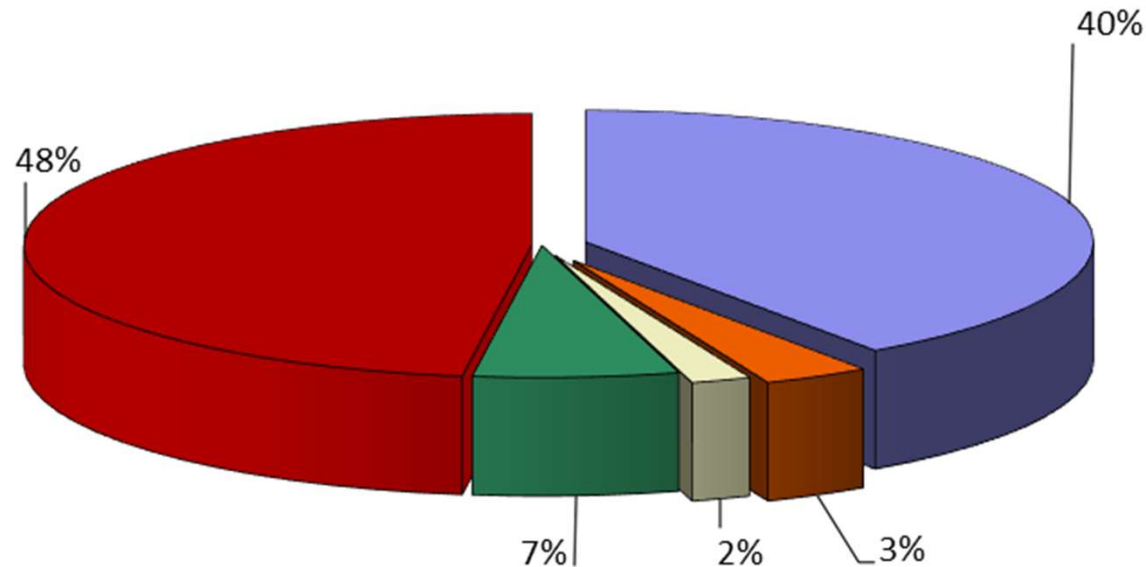
3. Análise Comparativa

3.3 Financiamento de Despesas de Capital c/ Despesas Correntes

				Uni: Euro
Descrição	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Receitas Correntes	29 306 088,00	30 085 450,00	779 362,00	2,66
Receitas de Capital	19 345 512,00	23 847 700,00	4 502 188,00	23,27
Total de Receitas	48 651 600,00	53 933 150,00	5 281 550,00	10,86
Despesas Correntes	24 041 100,00	25 370 150,00	1 329 050,00	5,53
Despesas de Capital	24 610 500,00	28 563 000,00	3 952 500,00	16,06
Total de Despesas	48 651 600,00	53 933 150,00	5 281 550,00	10,86
Financiamento de Desp. de Capital com Rec. Correntes	5 264 988,00	4 715 300,00	-549 688,00	-10,44

4. Fontes de Financiamento

4.1 Receitas Próprias – Estrutura e Evolução



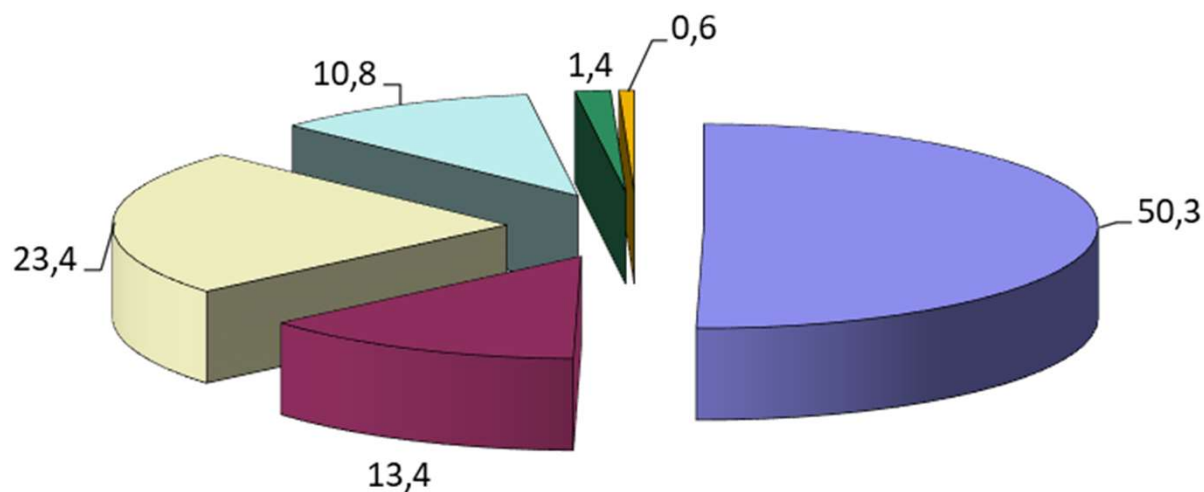
Impostos diretos
Impost. Ind., taxas, multas e penal.
Venda de bens e serv. correntes
Rendimentos de Propriedade
Outras receitas

ini: Euro

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Receitas Próprias	20 521 525,00	26 234 136,00	5 712 611,00	27,84

4. Fontes de Financiamento

4.2 Outros Financiamentos – Estrutura e Evolução



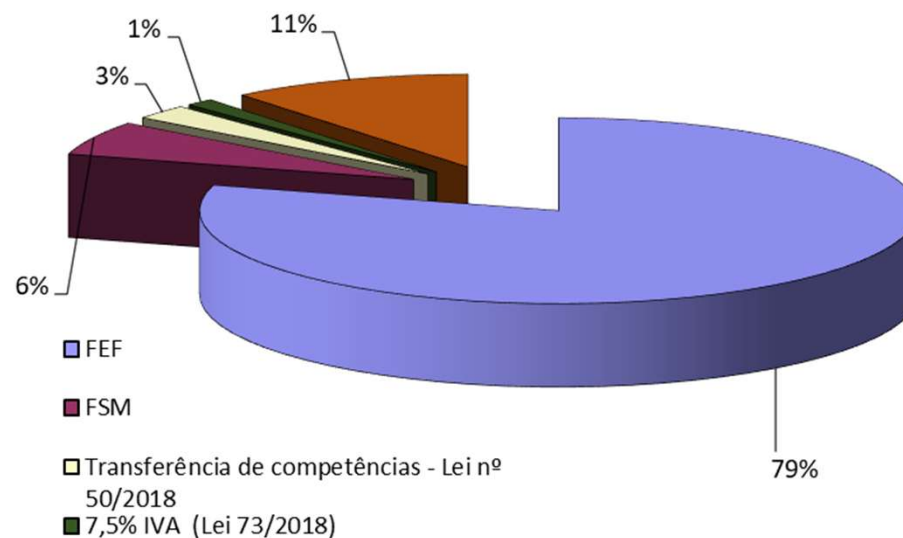
- FEF, FSM 7,5%IVA e p/ IRS
- Transferência de competências - Lei nº 50/2018
- Fundos Comunitários
- Recurso ao Crédito
- Outras transf. O. E.
- Outros (diversos)

uni: Euro

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Outros Financiamentos	28 130 075,00	27 699 014,00	-431 061,00	-1,53

4. Fontes de Financiamento

4.3 Participação nos impostos do Estado

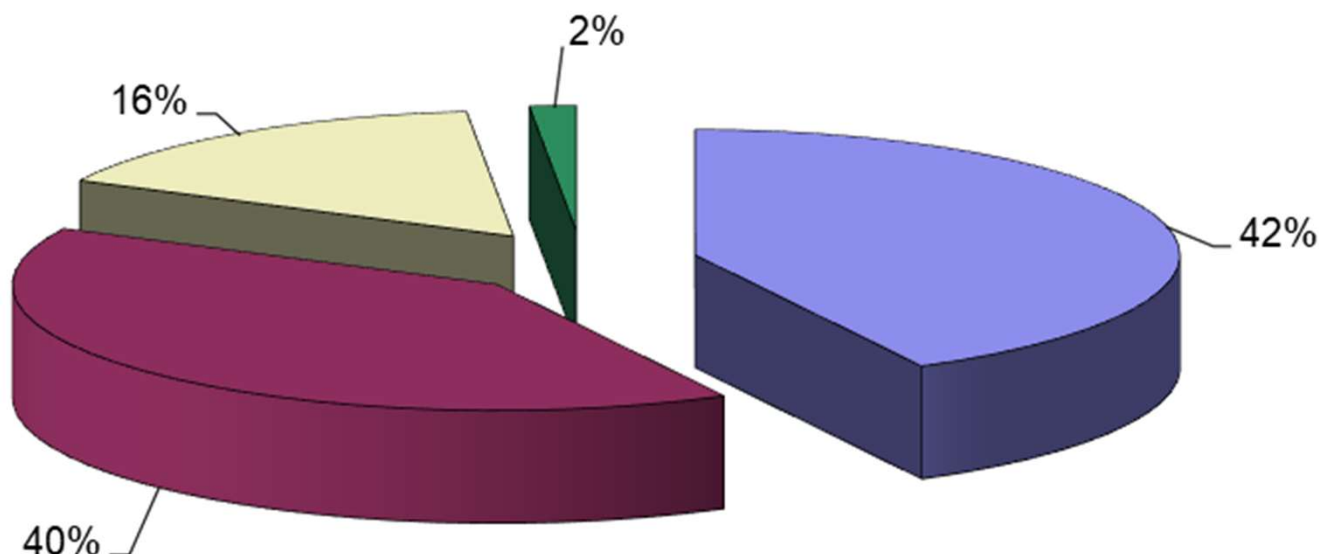


uni: Euro

Participação nos Impostos do Estado	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Fundo de Equil. Financeiro	10 437 640,00	10 928 526,00	490 886,00	4,70
Art. 35º nº 3 da Lei nº 73/2013	1 293 766,00	347 125,00	-946 641,00	-73,17
Fundo Social Municipal	808 796,00	819 149,00	10 353,00	1,28
7,5% IVA a) d) art. 25º e art. 26º-A Lei 73/2018	265 794,00	174 154,00	-91 640,00	-34,48
Participação no IRS	1 438 579,00	1 492 560,00	53 981,00	3,75
Total	14 244 575,00	13 761 514,00	-483 061,00	-3,39

5. Aplicação de Recursos Financeiros

5.1 Despesas de Funcionamento



■ Pessoal ■ Aquis. bens e serviços
□ Transf. corr. e subsídios ■ Outras desp. corrent.

uni: Euro

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Despesas de Funcionamento	23 968 000,00	25 297 950,00	1 329 950,00	5,55

5. Aplicação de Recursos Financeiros

5.2 Evolução da aplicação de Recursos Financeiros

uni: Euro

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Despesas com Pessoal	10 559 400,00	10 694 950,00	135 550,00	1,28
Aquisição de Bens e Serviços	9 553 450,00	10 139 200,00	585 750,00	6,13
Serviço da Dívida	2 507 600,00	2 345 700,00	-161 900,00	-6,46
Apoios concedidos a terceiros	4 887 300,00	5 179 600,00	292 300,00	5,98
Investimento Direto Municipal	20 746 950,00	25 176 100,00	4 429 150,00	21,35
Investimento Total Municipal	19 022 800,00	26 284 400,00	7 261 600,00	38,17

6. Cumprimentos legais na despesa

6.1 Cumprimento do equilíbrio orçamental (Lei 73/2013)

Designação	Valor em Euros	Observações
Despesa corrente (dotação previsional) - 2022	25 370 150,00	(A)
Amortizações médias de empréstimos de mlp apuradas nos termos do n.º 4 do artigo 40.º da Lei 73/2013	772 390,08	(B)
Receita corrente cobrada bruta mínima a ocorrer em 2022	26 142 540,08	(C) = (A) + (B)
Receita corrente (dotação previsional) - 2022	30 085 450,00	(D)
Resultado orçamental nos termos da Lei 73/2013	3 942 909,92	(E) = (D) - (C)
Valor negativo admissível que deverá ser obrigatoriamente compensado no exercício seguinte	-1 307 127,00	(F) = [(0,05 X (C))]x (-1)

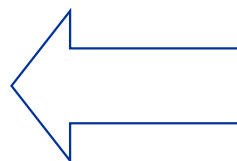


6. Cumprimentos legais na despesa

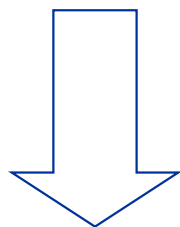


6.2 Limite da dívida total (Lei 73/2013)

**$\leq 1,5 \times$ Média da receita
corrente líquida cobrada
nos 3 exercícios anteriores**



Limite da Dívida total
(incluindo das entidades intermunicipais,
das entidades associativas municipais e
das empresas locais participadas)



**Previsão do limite em
2022**

± 44 M€

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.1 Objetivo 1 - Educação

Reporte dos projetos mais representativos:

- Centro Escolar de Atouguia;
- Centro Escolar de Fátima Sul;
- Diversas ações de cooperação e apoio ao ensino, nomeadamente: prolongamentos de horário, refeições escolares, atividades de enriquecimento curricular, transporte escolar, ação social escolar, conservação e manutenção de equipamentos educativos.
- Combate ao insucesso e abandono escolar (PEDIME II);
- Apoio à Natalidade e Infância.

Uni: Euro

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Educação	4 741 050,00	5 077 300,00	336 250,00	7,09

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.2 Objetivo 2 – Cultura, Desporto e Tempos Livres

Reporte dos projetos mais representativos:

- Campos de Ténis e Padel (modelo de investimento em definição);
- Intervenção e valorização da Anta do Zurrague (Alburitel);
- Capela de S. Sebastião (interpretação e consolidação);
- Reabilitação de Edifício para Biblioteca Municipal e Arquivo Municipal;
- Programação do Teatro Municipal de Ourém;
- Programa cultural e programa desportivo e de lazer do município;
- Apoio ao associativismo cultural e desportivo;
- Oficina do Património;
- Construção do Parque Desportivo de Fátima.

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Cultura, Desp. e Tempos Livres	2 261 200,00	2 406 700,00	145 500,00	6,43

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.3 Objectivo 3 – Acção Social

Reporte dos projetos mais representativos:

- Apoio ao investimento de IPSS;
- Apoios a conceder às famílias no âmbito da pandemia COVID-19;
- Apoio à valorização de património para fins sociais (Protocolo com a Fundação Dr. Agostinho Albano de Almeida);
- Programa de ação social do município – eixos de intervenção: Rede social, intervenção social, habitação social, apoio ao terceiro setor, saúde e bem-estar, CPCJ, igualdade de género, rede municipal de prevenção e combate à violência doméstica, voluntariado, deficiência, envelhecimento ativo e da solidariedade entre gerações e infância e juventude.

Uni: Euro				
	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Ação Social	634 500,00	407 000,00	-227 500,00	-35,86



7. Grandes Opções do Plano 2022/2026



7.4 Objetivo 4 – Saúde

Reporte dos projetos mais representativos:

- Centro de Saúde em Caxarias;
- Reabilitação da Unidade de Cuidados de Saúde de Rio de Couros;
- Ampliação do Centro de Saúde de Ourém;
- Requalificação do Centro de Saúde de Fátima;
- Programa de ação local de saúde.

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Saúde	343 500,00	1 409 500,00	1 066 000,00	310,33

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.5 Objetivo 5 – Habitação e Urbanismo

Reporte dos projetos mais representativos:

- **Reabilitação do Castelo e Paços dos Condes** (Conservação e Musealização);
- **Reabilitação do Jardim *Le Pléssis Trévise***;
- **Requalificação da Av. Papa João XXIII** e troço de ligação à futura rotunda de Moimento/Fátima;
- **Entradas de Fátima** (Fátima/Loureira);
- **Req. Av. Irmã Lúcia** (Fátima);
- **Req. E113 – Limite Urbano/B.24/18** (Ourém);
- **Rua Dr. Francisco Sá Carneiro e Dr. Neves Eliseu** (Ourém);
- **Largo do Rossio** (Urqueira);
- **Construção de passeios e reabilitação de ponte – Rua Principal** (Freixianda);
- **Largo da Casa Mortuária** (Seiça).

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Habitação e Urbanismo	10 933 800,00	10 177 600,00	-756 200,00	-6,92

Uni: Euro



7. Grandes Opções do Plano 2022/2026



7.6 Objectivo 6 – Saneamento e Salubridade

Reporte dos projetos mais representativos:

- (Responsabilidades nas áreas do saneamento e dos resíduos urbanos - entidade intermunicipal Tejo Ambiente);
- Limpeza Urbana;
- Valência de esterilização – Construção do Centro de Recolha Oficial de Ourém (Canil/Gatil Municipal);
- Ecocentro na Zona Industrial de Casal dos Frades.

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Saneamento e Salubridade	1 225 000,00	1 104 700,00	-120 300,00	-9,82

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.7 Objetivo 7 – Proteção Civil

Reporte dos projetos mais representativos:

- Combate a catástrofes e situações de emergência;
- Limpeza e manutenção de florestas e caminhos florestais (no âmbito das faixas de gestão de combustível);
- Controlo da vespa velutina;
- Apoio financeiro a despesas correntes dos Bombeiros Voluntários de Ourém, Caxarias e Fátima;
- Apoio ao investimento das associações de bombeiros voluntários;

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Proteção Civil	668 500,00	849 100,00	180 600,00	27,02

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.8 Objetivo 8 – Desenvolvimento Económico

Reporte dos projetos mais representativos:

- **Eficiência energética** (Piscinas Municipais em Ourém e Caxarias e Iluminação Pública);
- **Renovar Aljustrel;**
- **Rede WIFI em Fátima;**
- **Valorização paisagística da encosta e construção de sanitários públicos no Castelo;**
- **Área de Acolhimento Empresarial de Freixianda;**
- **Ecovia entre Ourém (Ponte dos namorados) e Fátima;**
- **Acessos de ligação (Troço IC9/ZI Casal dos Frades e Caxarias);**
- **Apoio a diversos projetos dinamizados pela CIMT (Comunidade Intermunicipal do Médio Tejo);**
- **Apoio ao tecido empresarial (COVID-19).**

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Desenvolv. Econ. Abast. Púb.	4 813 900,00	6 897 150,00	2 083 250,00	43,28

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.9 Objetivo 9 – Comunicações e Transportes

Reporte dos projetos mais representativos:

- Beneficiação da EN 360 (zona limítrofe c/Alcanena);
- Comparticipação à entidade Tejo Ambiente em empreitadas – Trabalhos de pavimentação geral/reposição (diversas redes de drenagem de águas residuais em curso);
- Beneficiação de diversos caminhos e estradas municipais;
- Sinalização viária;
- Aquisição de viaturas elétricas.

Uni: Euro

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Comunicações e Transportes	3 253 700,00	4 636 800,00	1 383 100,00	42,51

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.10 Objetivo 10 – Meio Ambiente

Reporte dos projectos mais representativos:

- Manutenção de jardins e espaços verdes públicos;
- Sensibilização ambiental das populações;
- Percurso Pedestre – Rota das Azenhas;
- Parque da Cidade de Fátima – Parque das Pedreiras.

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Meio Ambiente	616 300,00	759 800,00	143 500,00	23,28

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.11 Objetivo 11 – Freguesias

Reporte dos projetos mais representativos:

➤ Apoios ao investimento das Freguesias:

- Parques de Lazer;
- Sedes de Freguesia;
- Casas Mortuárias;
- Cemitérios;
- Outros.

➤ Delegação de competências;

(será de considerar que as Freguesias recebem uma transferência direta do Orçamento de Estado, que anteriormente estava incluída no FEF corrente do Município)

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Freguesias	954 400,00	795 800,00	-158 600,00	-16,62

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.12 Objetivo 12 – Instalações e Serviços Municipais

Reporte dos projetos mais representativos:

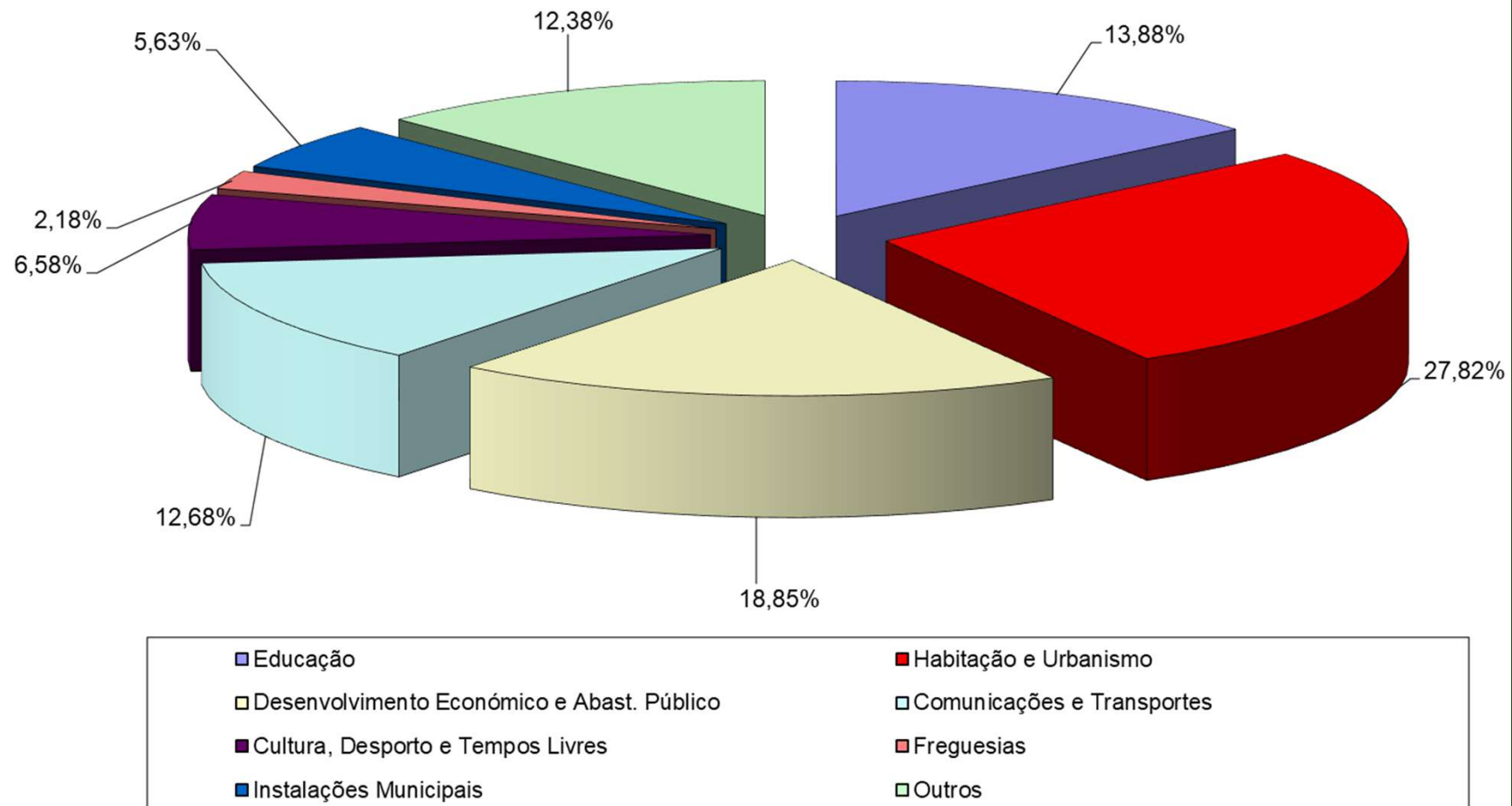
- Reabilitação e readaptação do Edifício Escolar para Sede da Junta de Freguesia de Caxarias;
- Loja do Cidadão e Terminal Rodoviário;
- Aquisição de diversos equipamentos informáticos e software para modernização e aumento da eficiência dos serviços, com particular enfoque em:
 - Virtualização de Postos de Trabalho;
 - Upgrade aos Data Center's;
 - Solução Integrada da Arquivo digital/físico.
- Ações jurídicas e custas judiciais;
- Vigilância e segurança de edifícios municipais.

	2021	2022	Var. Abs.	Var. (%)
Instalações Municipais	1 381 100,00	2 060 000,00	678 900,00	49,16

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2022/2026

7.13 Estrutura (2022)





8. Considerações finais

- ⇒ Elevado grau de incerteza face ao contexto da pandemia da COVID-19, à fase de implementação do novo quadro comunitário (Portugal 2030), à eventual alavancagem resultante do PRR (Plano de Recuperação e Resiliência) e ao OE2022 e LOE2022 que venha a ser aprovado;
- ⇒ Orçamento prevê um resultado orçamental positivo, apurado nos termos da Lei 73/2013, na ordem dos 3,9M€ (superavit corrente);
- ⇒ Valor mínimo de execução a garantir para cumprimento da meta de execução legalmente estabelecida ($\geq 85\%$) = 45,84M€;
- ⇒ Considerando a função autorizadora e de controlo subjacente aos orçamentos municipais, os documentos propostos deverão induzir a que a dívida municipal total no término de 2022, no cenário mais pessimista, seja inferior a 25% da capacidade legal prevista na Lei 73/2013.



Documentos Previsionais – 2022/2026

Obrigado pela vossa atenção.