

Documentos Previsionais – Ano Económico de 2015

1. Plano de Ajustamento Financeiro (PAF)
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 2015/2018
8. Considerações finais



1. Plano de Ajustamento Financeiro (PAF)



1.1 Premissas base

⇒ Maximizar as receitas municipais:

- Aumento gradual, a partir de 2015, da tarifa de resíduos urbanos (circunstância também exigida pela Deliberação n.º928/2014, da ERSAR, publicada em 15/04/2014, 2.ª Série do Diário da República).
- Definição, no decurso de 2015, de novas taxas municipais.
- Aumento da eficiência na aplicação e cobrança das taxas vigentes e na equidade tributária.

⇒ Reduzir a despesa:

- Inexistência de aumento da massa salarial;
- Redução/racionalização na aquisição de bens e serviços;
- Reposição gradual dos apoios concedidos às Freguesias e às Instituições Sem Fins Lucrativos (após inexistência de apoios nos anos económicos de 2013 e 2014);
- Redução pronunciada nas contratualizações estabelecidas com empresas do setor empresarial local (após reestruturação do setor).



1. Plano de Ajustamento Financeiro (PAF)



1.2 Orientações definidas

⇒ **Diminuir o volume de negócios das empresas do sector empresarial local existentes*:**

- Descontinuar atividades;
- Diminuir o grau de operacionalidade de alguns serviços com menor impacto sobre o cidadão;
- Internalizar no município algumas atividades, racionalizando-as e impelindo ganhos operacionais e financeiros;

⇒ **Incrementar o grau de autonomia e sustentabilidade do sector empresarial local*:**

- Promover o desenvolvimento de fontes de receita adicional, externas ao financiamento direto do município.

⇒ **Promover estudos de sustentabilidade económica e de impacto social:**

- Nos futuros investimentos municipais a realizar com maior relevância financeira;
- Na redefinição dos serviços municipais com maior relevância financeira.

* Está em curso a implementação de uma nova fase de reestruturação do setor empresarial local



1. Plano de Ajustamento Financeiro (PAF)



1.2 Orientações definidas

⇒ Impedir a proliferação de novos equipamentos públicos que se constituam como meras duplicações de valências já existentes:

➤ Privilegiar a remodelação e requalificação do imobilizado já existente, potenciando-se, assim, os investimentos já realizados.

⇒ Priorizar a alocação de recursos próprios para a promoção dos investimentos consignados a projetos com financiamento externo aprovado, condicionando os investimentos futuros à capacidade de poupança gerada.

⇒ Inibir a contratualização, no médio prazo, de novos empréstimos de médio, longo prazo:

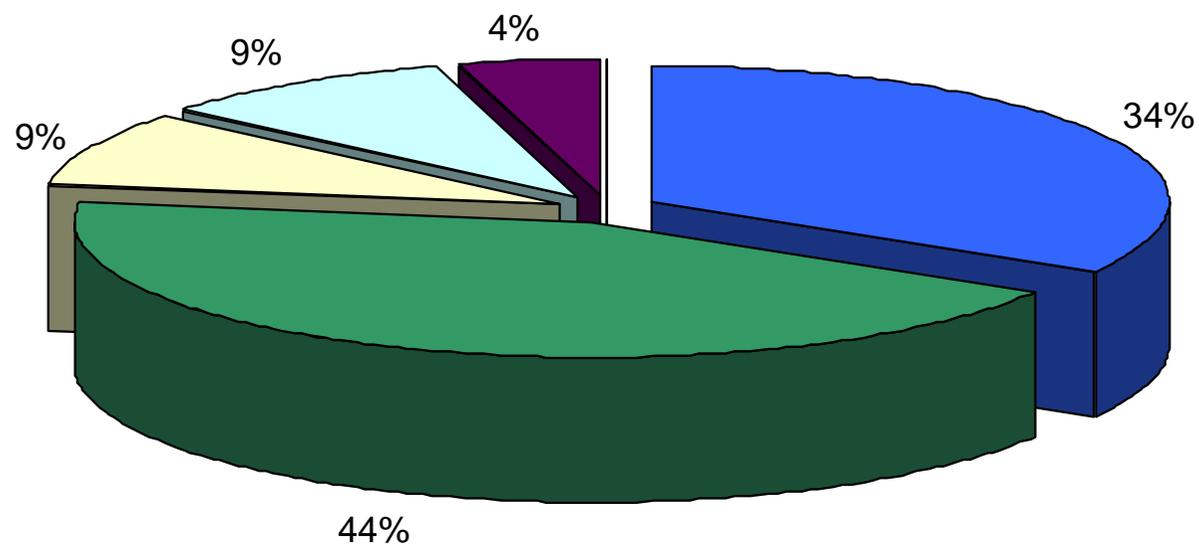
➤ O elevado volume anual de encargos com amortização e juros de empréstimos absorvem uma parte significativa das receitas municipais.

Nota: O PAF definido no âmbito do PAEL vigora até 2026.

2. Estrutura Orçamental

2.1 Estrutura do Orçamento da Receita

Gráfico - Estrutura da Receita

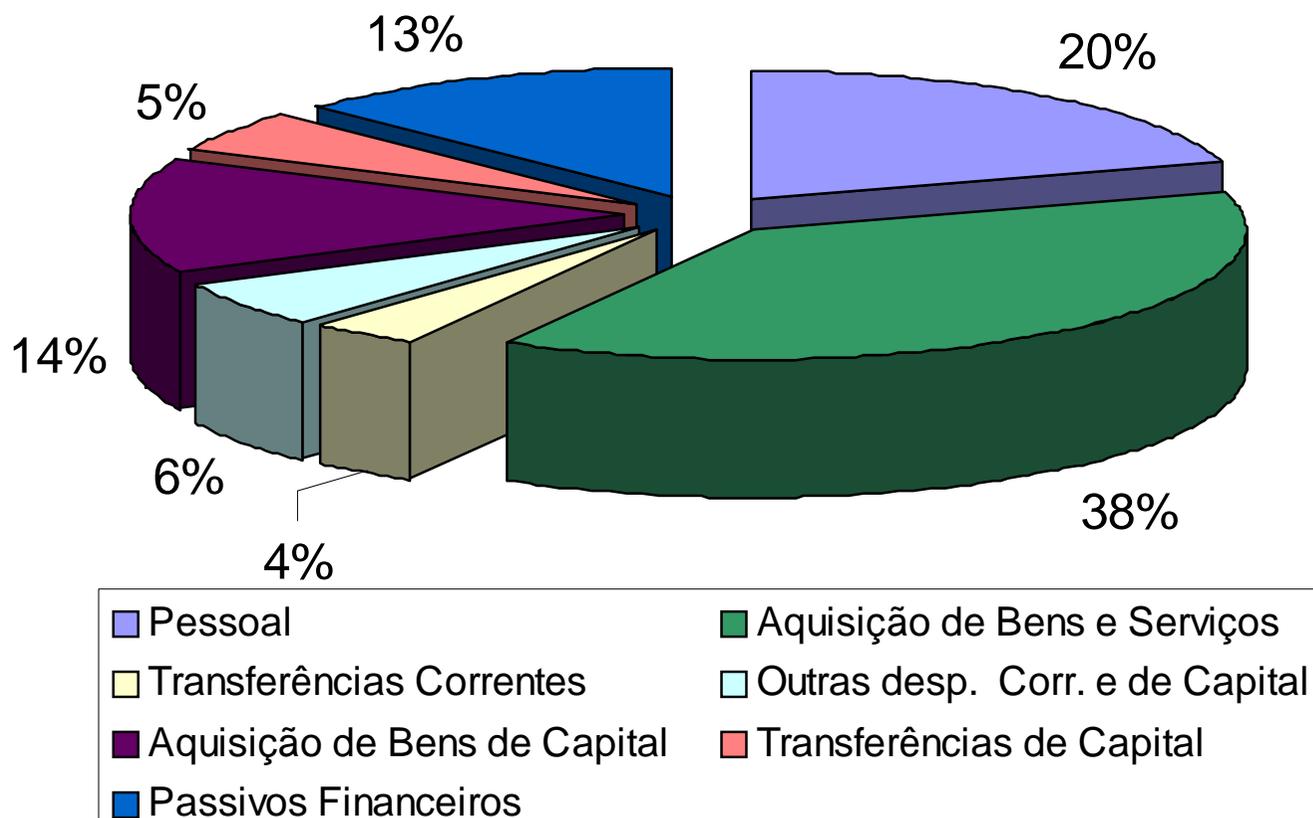


■ Impostos e Taxas ■ Transferências Correntes ■ Outras receitas correntes
■ Transferências de Capital ■ Passivos Financeiros

2. Estrutura Orçamental

2.2 Estrutura do Orçamento da Despesa

Gráfico - Estrutura da Despesa



3. Análise Comparativa

3.1 Orçamento da Receita 2014/2015

Uni: Euro

| Descrição da Receita | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Impostos directos | 8.238.100,00 | 8.923.500,00 | 685.400,00 | 8,32 |
| Impostos indirectos | 524.600,00 | 471.000,00 | -53.600,00 | -10,22 |
| Taxas, multas e outras pen. | 2.788.800,00 | 1.791.100,00 | -997.700,00 | -35,78 |
| Rendimentos de prop. | 1.640.400,00 | 1.633.900,00 | -6.500,00 | -0,40 |
| Transf. correntes | 13.476.633,00 | 14.543.997,00 | 1.067.364,00 | 7,92 |
| Venda bens/serv. correntes | 1.329.000,00 | 1.320.200,00 | -8.800,00 | -0,66 |
| Outras receitas correntes | 25.600,00 | 25.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| Venda bens investimento | 5.400,00 | 5.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transf. capital | 5.890.854,00 | 3.135.402,00 | -2.755.452,00 | -46,78 |
| Activos financeiros | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| Passivos financeiros | 1.500.200,00 | 1.500.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras receitas capital | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reposições não abat. pag. | 113,00 | 101,00 | -12,00 | -10,62 |
| Total de Receitas Correntes | 28.023.133,00 | 28.709.297,00 | 686.164,00 | 2,45 |
| Total de Receitas de Capital | 7.398.354,00 | 4.642.902,00 | -2.755.452,00 | -37,24 |
| Outras Receitas | 113,00 | 101,00 | -12,00 | -10,62 |
| TOTAIS | 35.421.600,00 | 33.352.300,00 | -2.069.300,00 | -5,84 |

3. Análise Comparativa

3.2 Orçamento da Despesa 2014/2015

Uni : Euro

| Descrição da Despesa | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Pessoal | 6.883.750,00 | 6.800.650,00 | -83.100,00 | -1,21 |
| Aquisição de Bens | 1.154.250,00 | 1.129.600,00 | -24.650,00 | -2,14 |
| Aquisição de Serviços | 11.038.100,00 | 11.494.100,00 | 456.000,00 | 4,13 |
| Juros e Outros Encargos | 408.800,00 | 300.300,00 | -108.500,00 | -26,54 |
| Transferências Correntes | 1.033.700,00 | 1.229.500,00 | 195.800,00 | 18,94 |
| Subsídios | 867.450,00 | 896.800,00 | 29.350,00 | 3,38 |
| Outras Despesas Correntes | 441.800,00 | 511.300,00 | 69.500,00 | 15,73 |
| Aquis. Bens de Investimento | 5.452.950,00 | 3.641.750,00 | -1.811.200,00 | -33,22 |
| Locação Financeira | 20.300,00 | 2.200,00 | -18.100,00 | -89,16 |
| Bens do Domínio Público | 923.400,00 | 1.115.650,00 | 192.250,00 | 20,82 |
| Transferências de Capital | 1.946.300,00 | 1.785.100,00 | -161.200,00 | -8,28 |
| Activos Financeiros | 3.800,00 | 223.900,00 | 220.100,00 | 5.792,11 |
| Passivos Financeiros | 5.246.800,00 | 4.221.250,00 | -1.025.550,00 | -19,55 |
| Outras Despesas de Capital | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total de Despesas Correntes | 21.827.850,00 | 22.362.250,00 | 534.400,00 | 2,45 |
| Total de Despesas de Capital | 13.593.750,00 | 10.990.050,00 | -2.603.700,00 | -19,15 |
| TOTAIS | 35.421.600,00 | 33.352.300,00 | -2.069.300,00 | -5,84 |



3. Análise Comparativa



3.3 Financiamento de Despesas de Capital c/ Despesas Correntes

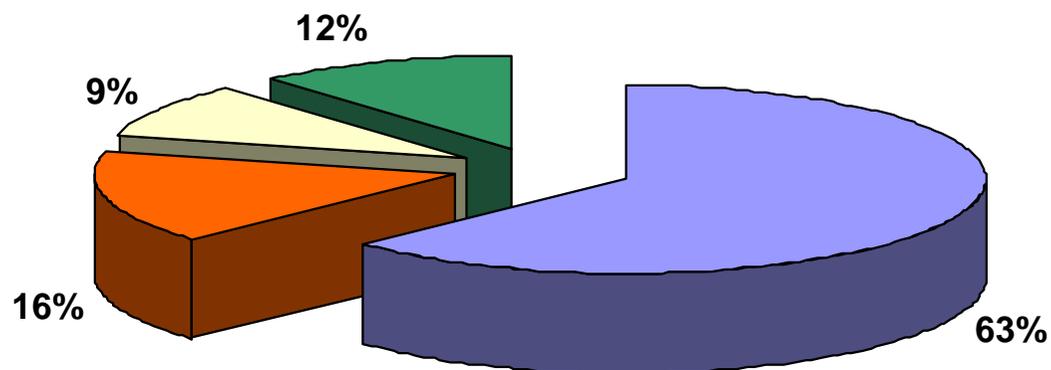
Uni: Euro

| Descrição | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Receitas Correntes | 28.023.133,00 | 28.709.297,00 | 686.164,00 | 2,45 |
| Receitas de Capital | 7.398.467,00 | 4.643.003,00 | -2.755.464,00 | -37,24 |
| Total de Receitas | 35.421.600,00 | 33.352.300,00 | -2.069.300,00 | -5,84 |
| Despesas Correntes | 21.827.850,00 | 22.061.950,00 | 234.100,00 | 1,07 |
| Despesas de Capital | 13.593.750,00 | 11.290.350,00 | -2.303.400,00 | -16,94 |
| Total de Despesas | 35.421.600,00 | 33.352.300,00 | -2.069.300,00 | -5,84 |
| Financiamento de Desp. de Capital com Rec. Correntes | 6.195.283,00 | 6.647.347,00 | 452.064,00 | 7,30 |

4. Fontes de Financiamento

4.1 Receitas Próprias – Estrutura e Evolução

Gráfico - Estrutura das Receitas Próprias



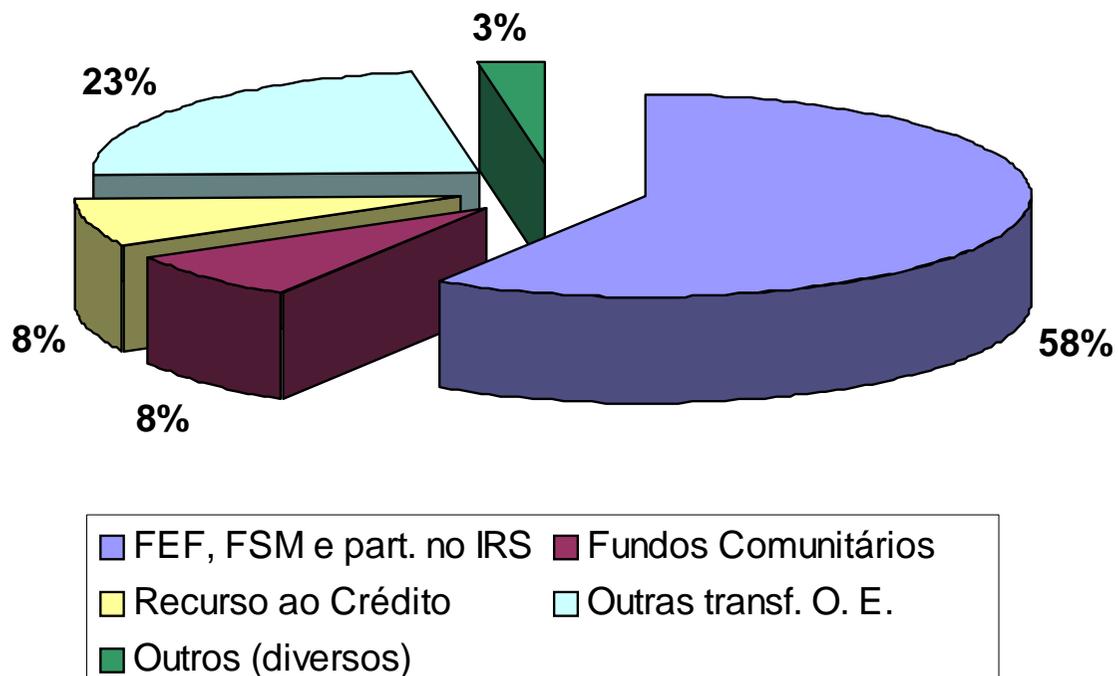
uni: Euro

| Receitas Próprias | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| Total | 14.553.800,00 | 14.172.600,00 | -381.200,00 | -2,62 |

4. Fontes de Financiamento

4.2 Outros Financiamentos – Estrutura e Evolução

Gráfico - Estrutura dos Outros Financiamentos



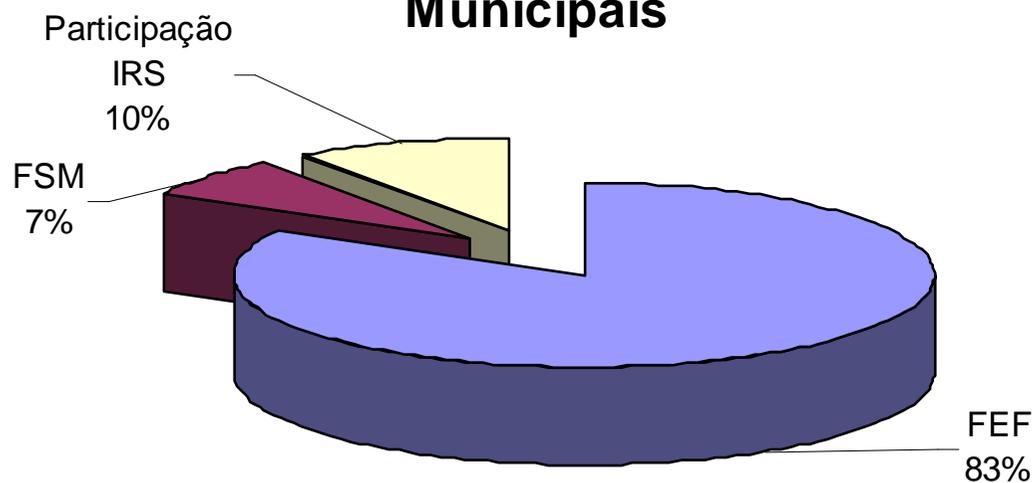
| Outros Financiamentos | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Total | 20.867.800,00 | 19.179.700,00 | -1.688.100,00 | -8,09 |

uni: Euro

4. Fontes de Financiamento

4.3 Participação nos impostos do Estado

Gráfico - Estrutura dos Fundos Municipais



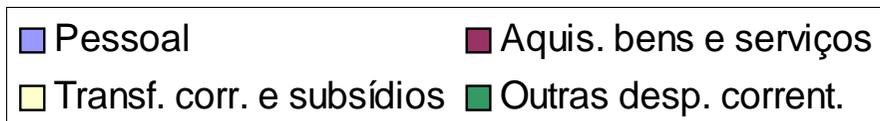
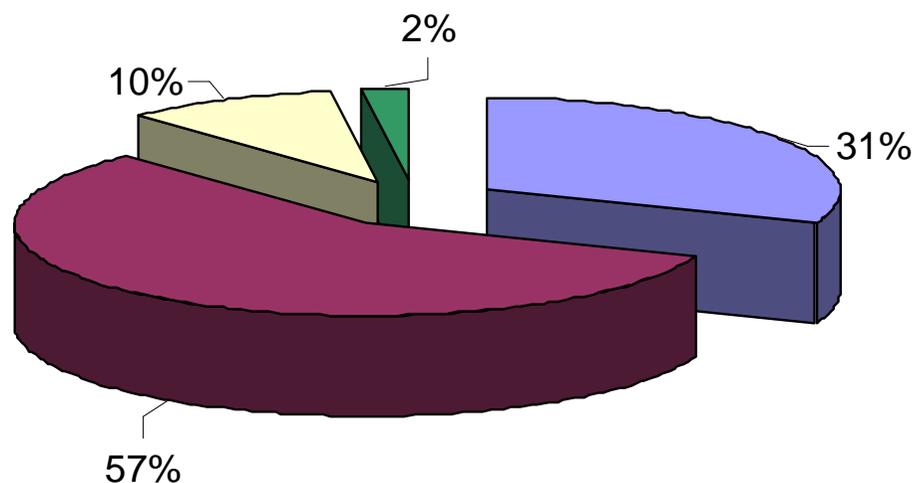
uni: Euro

| Participação nos Impostos do Estado | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|
| Fundo de Equil. Financeiro | 9.006.040,00 | 9.347.520,00 | 341.480,00 | 3,79 |
| Fundo Social Municipal | 642.823,00 | 808.796,00 | 165.973,00 | 25,82 |
| Participação no IRS | 928.924,00 | 1.116.333,00 | 187.409,00 | 20,17 |
| Total | 10.577.787,00 | 11.272.649,00 | 694.862,00 | 6,57 |

5. Aplicação de Recursos Financeiros

5.1 Despesas de Funcionamento

Gráfico - Estrutura das Despesas de Funcionamento



uni: Euro

| Despesas de Funcionamento | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|---------------------------|---------------|---------------|------------|----------|
| Total | 21.419.050,00 | 22.061.950,00 | 642.900,00 | 3,00 |



5. Aplicação de Recursos Financeiros



5.2 Evolução da aplicação de Recursos Financeiros

uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| Despesas com Pessoal | 6.883.750,00 | 6.800.650,00 | -83.100,00 | -1,21 |
| Aquisição de Bens e Serviços | 12.192.350,00 | 12.623.700,00 | 431.350,00 | 3,54 |
| Serviço da Dívida | 6.088.500,00 | 4.747.650,00 | -1.340.850,00 | -22,02 |
| Apoios concedidos a terceiros | 3.847.450,00 | 3.911.400,00 | 63.950,00 | 1,66 |
| Investimento Directo Municipal | 6.376.350,00 | 4.757.400,00 | -1.618.950,00 | -25,39 |
| Investimento Total Municipal | 8.322.650,00 | 6.542.500,00 | -1.780.150,00 | -21,39 |



6. Cumprimentos legais na despesa



6.1 Cumprimento do equilíbrio orçamental (Lei 73/2013)

Quadro - Previsão do equilíbrio orçamental nos termos da Lei 73/2013

| Designação | Valor em Euros | Observações |
|--|----------------|----------------------------|
| Despesa corrente (dotação previsional) - 2015 | 22.362.250,00 | (A) |
| Amortizações médias de empréstimos de mlp apuradas nos termos do n.º 4 do artigo 40.º da Lei 73/2013 | 2.365.878,75 | (B) |
| Receita corrente cobrada bruta mínima a ocorrer em 2015 | 24.728.128,75 | (C) = (A) + (B) |
| Receita corrente (dotação previsional) - 2015 | 28.709.297,00 | (D) |
| Resultado orçamental nos termos da Lei 73/2013 | 3.981.168,25 | (E) = (D) - (C) |
| Valor negativo admissível que deverá ser obrigatoriamente compensado no exercício seguinte | -1.236.406,44 | (F) = [(0,05 X (C))]x (-1) |

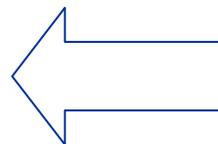


6. Cumprimentos legais na despesa

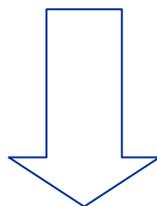


6.2 Limite da dívida total (Lei 73/2013)

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

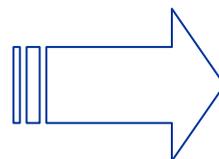


Limite da Dívida total
(incluindo das entidades intermunicipais, das entidades associativas municipais e das empresas locais participadas)



Limite em 31/12/2014

$\pm 36,1 \text{ M€}$



Previsão do limite em 31/12/2015

$\pm 37,6 \text{ M€}$

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.1 Objectivo 1 - Educação

Reporte dos projectos mais representativos:

- **Aquisição dos Edifício dos Monfortinos em Fátima (pagamento em prestações);**
- **Diversas acções de cooperação e apoio ao ensino (3,5M€), nomeadamente: prolongamentos de horário, fornecimento de refeições, actividades de enriquecimento curricular, transporte escolar, acção social escolar, conservação e manutenção de equipamentos educativos.**

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|----------|--------------|--------------|-------------|----------|
| Educação | 4.217.600,00 | 4.032.900,00 | -184.700,00 | -4,38 |



7. Grandes Opções do Plano 2015/2018



7.2 Objectivo 2 – Cultura, Desporto e Tempos Livres

Reporte dos projectos mais representativos:

- Remodelação do Antigo Edifício Paços do Concelho;
- Beneficiação do Complexo Desportivo da Caridade;
- Castelo e Paço do Conde (pólo cultural e unidade museológica);
- Capela de São Sebastião (investigação, interpretação, preservação e consolidação);
- Programa cultural e programa desportivo e de lazer do município;
- Apoio ao associativismo cultural e desportivo;
- Indemnizações compensatórias (prática de preços sociais): Galeria, Museu Municipal, Arquivo Histórico, piscinas municipais e infra-estruturas desportivas;

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|----------|
| Cultura, Desp. e Temp. Liv. | 3.670.600,00 | 2.612.150,00 | -1.058.450,00 | -28,84 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.3 Objectivo 3 – Acção Social

Reporte dos projectos mais representativos:

➤ Apoio ao investimento de IPSS, designadamente:

- Centro Social de Matas;
- Centro Social de Casal dos Bernardos;
- Centro de Terceira Idade de Gondemaria;
- Associação de Bem-Estar de Urqueira;
- CRIO (Centro de Recuperação Infantil de Ouriense)

➤ Apoio à valorização de património para fins sociais (Protocolo com a Fundação Dr. Agostinho Albano de Almeida);

➤ Programa de acção social do município – eixos de intervenção: Rede social, intervenção social, habitação social, apoio ao terceiro setor, saúde e bem-estar, CPCJ, igualdade de género, voluntariado, deficiência, envelhecimento ativo e da solidariedade entre gerações.

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|--------------|------------|------------|------------|----------|
| Acção Social | 757.250,00 | 978.600,00 | 221.350,00 | 29,23 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.4 Objectivo 4 – Saúde

Embora os municípios não disponham de competências directas nesta área, o Município de Ourém estará particularmente atento às funções exercidas pela Administração Central na área territorial inerente à sua jurisdição, com diligências junto dos responsáveis e de todas as entidades do setor.

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.5 Objectivo 5 – Habitação e Urbanismo

Reporte dos projectos mais representativos:

- Revisão do Plano Director Municipal;
- Requalificação da Avenida D. José Alves Correia da Silva (Posto de atendimento a turistas);
- Sistema Integrado de Mobilidade;
- ARU de Fátima e Aljustrel;
- Requalificação Urbana da Av. D. Nuno Álvares Pereira (Ourém);
- Diversas intervenções de urbanização nas cidades e vilas;
- Iluminação Pública.

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-----------------------|--------------|--------------|------------|----------|
| Habitação e Urbanismo | 3.726.000,00 | 3.702.400,00 | -23.600,00 | -0,63 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.6 Objectivo 6 – Saneamento e Salubridade

Reporte dos projectos mais representativos:

- Exploração e manutenção de ETAR's;
- Recolha, transporte e tratamento de resíduos urbanos;
- Limpeza Urbana.

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|--------------------------|--------------|--------------|-------------|----------|
| Saneamento e Salubridade | 3.336.600,00 | 3.203.800,00 | -132.800,00 | -3,98 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.7 Objectivo 7 – Protecção Civil

Reporte dos projectos mais representativos:

- Centro Municipal de Protecção Civil
- Combate a catástrofes e situações de emergência;
- Apoio financeiro a despesas correntes dos Bombeiros Voluntários de Ourém, Caxarias e Fátima;
- Apoio financeiro aos Bombeiros Voluntários de Ourém para aquisição de um VECI (Veículo Especial de Combate a Incêndios), acção integrada na comemoração do centenário da referida associação, cuja transferência financeira se verifica até 2016;
- Apoio financeiro aos Bombeiros Voluntários de Caxarias para aquisição de uma ambulância;
- Apoio financeiro aos Bombeiros Voluntários de Fátima, tendo em vista a instalação do futuro quartel de Fátima.

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|-----------------|------------|------------|------------|----------|
| Protecção Civil | 389.800,00 | 344.700,00 | -45.100,00 | -11,57 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.8 Objectivo 8 – Desenvolvimento Económico

Reporte dos projectos mais representativos:

- Plano Estratégico 2015/2020;
- Gestão de espaços promocionais: Centro de Negócios e Ucharia do Conde;
- Vila Medieval de Ourém (Acessibilidades, sinalética e iluminação pública);
- Centenário das Aparições (1917-2017);
- Gabinete de apoio à promoção da actividade empresarial;
- Serviços de apoio à internacionalização;
- Ações de apoio ao emprego (estágios e programas de emprego inserção)
- Apoio a diversos projectos dinamizados pela CIMT (Comunidade Intermunicipal do Médio Tejo);
- Participação no Fundo de Apoio Municipal (FAM).

Nota: Não tendo sido exequível estabelecer acordo no âmbito da renegociação do contrato de concessão relativa ao sistema de água, está em curso processo de arbitragem.

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|---------------------------|------------|--------------|------------|----------|
| Desenv. Econ. Abast. Púb. | 730.200,00 | 1.109.900,00 | 379.700,00 | 52,00 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.9 Objectivo 9 – Comunicações e Transportes

Reporte dos projectos mais representativos:

- Terminal Rodoviário de Ourém;
- Beneficiação de diversos caminhos e estradas municipais;
- Sinalização viária;
- Remodelação faseada de equipamentos de transporte.

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|---------------------------|------------|------------|-----------|----------|
| Comunicações e Transport. | 748.950,00 | 786.000,00 | 37.050,00 | 4,95 |

Uni: Euro

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.10 Objectivo 10 – Defesa do Ambiente

Reporte dos projectos mais representativos:

- **Manutenção de jardins e espaços verdes públicos;**
- **Sensibilização ambiental das populações;**
- **Gabinete Técnico Florestal.**

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|---------------------------|------------|------------|-----------|----------|
| Comunicações e Transport. | 748.950,00 | 786.000,00 | 37.050,00 | 4,95 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.11 Objectivo 11 – Freguesias

Reporte dos projectos mais representativos:

- Apoios ao investimento:
 - Parques de lazer;
 - Sedes de Freguesias;
 - Casas Mortuárias;
 - Cemitérios
 - Intervenção florestal;
- Delegação de competências:
 - Contrato estabelecido na área da rede viária e arruamentos;
- Promoção do desenvolvimento rural.

Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|------------|--------------|--------------|-----------|----------|
| Freguesias | 1.304.500,00 | 1.342.200,00 | 37.700,00 | 2,89 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.12 Objectivo 12 – Instalações e Serviços Municipais

Reporte dos projectos mais representativos:

- Aquisição de diversos equipamentos e software para modernização e aumento da eficiência dos serviços;
- Vigilância e segurança dos edifícios municipais;
- Limpeza dos edifícios municipais.

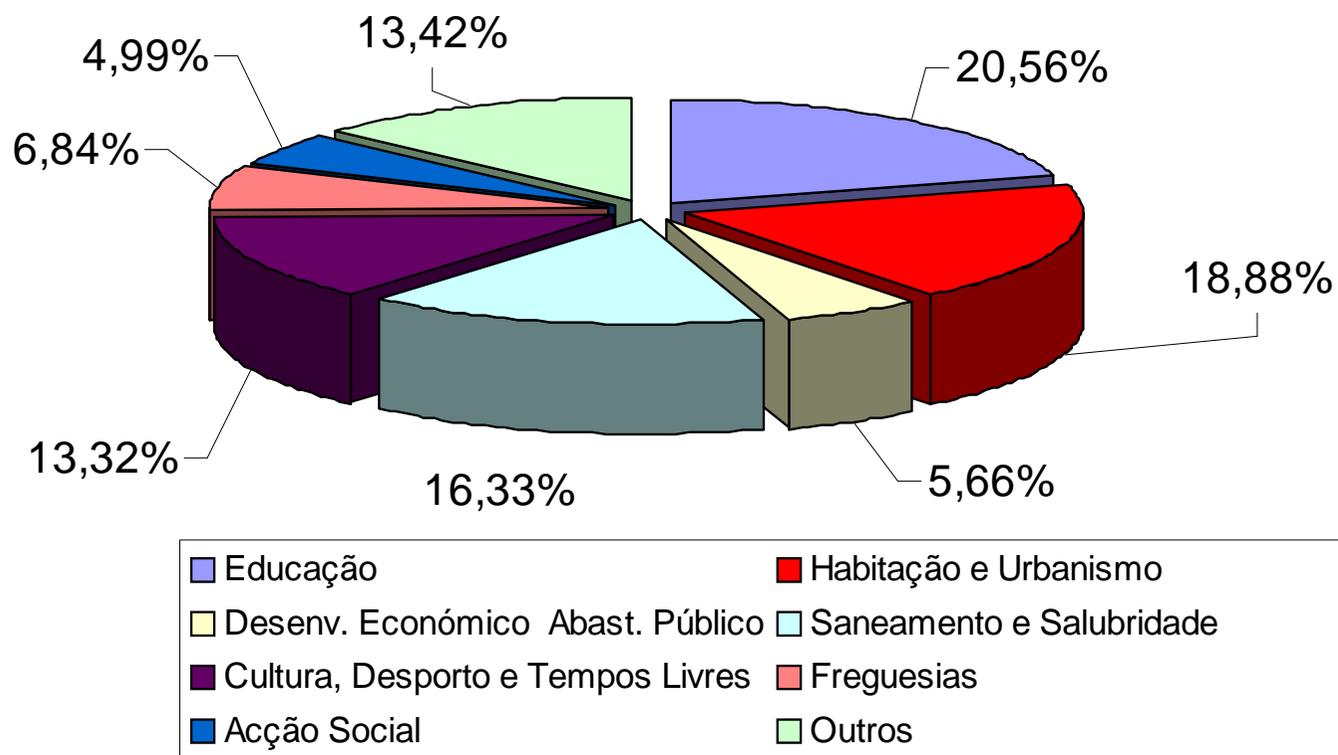
Uni: Euro

| | 2014 | 2015 | Var. Abs. | Var. (%) |
|------------------------|------------|------------|-----------|----------|
| Instalações Municipais | 626.950,00 | 702.150,00 | 75.200,00 | 11,99 |

7. Grandes Opções do Plano 2015/2018

7.13 Estrutura

Gráfico - Resumo das GOP's (2015)





8. Considerações finais

- ⇒ Orçamento próximo do seu efetivo potencial, prevendo um resultado orçamental positivo, apurado nos termos da Lei 73/2013, próximo de 4M€;
- ⇒ Elevado grau de incerteza face ao desenvolvimento resultante do QEC 2014/2020;
- ⇒ Considerando a função autorizadora e de controlo subjacente aos orçamentos municipais, os documentos propostos deverão permitir que a dívida municipal total, no término de 2015, seja inferior a 18 milhões de euros, ou seja, situando-se num valor inferior a 50% da capacidade legal prevista na Lei 73/2013;
- ⇒ Superavit corrente superior a 6,6M€;
- ⇒ A nova fase de reestruturação do setor empresarial local irá induzir um ajustamento aos documentos propostos. Contudo, tal circunstância deverá representar uma diminuição efetiva das despesas, pelo que não induzirá qualquer risco acrescido, no que concerne à dívida ou ao endividamento.



Obrigado pela vossa atenção.