



2014

Orçamento e Grandes Opções do Plano



Arruda dos Vinhos
Câmara Municipal





Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Grandes Opções do Plano (GOP) versus Orçamento**

- **GOP = PPI + AMR**

*As **GOP** definem as linhas gerais de desenvolvimento estratégico da autarquia, sendo constituído pelo Plano Plurianual de Investimentos (PPI), com projeção quadrienal, do qual constam os projetos e ações que implicam despesas a realizar por investimentos e, ainda, pelas Atividades Mais Relevantes (AMR), previstas para o ano, constituídas por outras ações ou projetos de natureza económica diferente, cujas despesas não se consideram de investimento nem encargos normais de funcionamento dos serviços*

- **Orçamento**

*O **Orçamento**, por sua vez, prevê as receitas a arrecadar e as despesas a realizar durante o ano económico, quer com a execução daquele instrumento de gestão, quer com os encargos normais de funcionamento dos serviços.*



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Condicionalismos e ameaças ao desenvolvimento da atividade municipal**

Endógenas

- Elevado nível de endividamento municipal
- Cumprimento do Plano de Ajustamento Financeiro previsto no PAEL
- Necessidade de cumprimento da LCPA e demais legislação em vigor (Redução dos Pagamentos em Atraso e obtenção de Fundos Disponíveis)
- Novo Regime Financeiro das AL (vigência a partir de 01/01/2014)
- Obrigatoriedade de reduzir 2% dos RH (LOE2014)
- Parque automóvel e de maquinaria demasiado obsoleto

Exógenas

- Elevado grau de dependência das receitas provenientes do Orçamento de Estado (Redução de 2,8% face a 2013)
- Lacuna legal para suprir a redução de recursos humanos
- Plano de assistência financeira à República Portuguesa (presença da TROIKA)
- Futuro indefinido em matéria de Quadros Comunitários



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Objetivos dos Documentos Previsionais para 2014**
 - Manutenção dos níveis de resposta às necessidades básicas da população;
 - Reforço da intervenção ao nível da ação social;
 - Intensificação de esforços na contenção e racionalização de recursos, designadamente, pela modernização administrativa e aproximação do Município ao Cidadão;
 - Redução dos níveis de endividamento municipal, em cumprimento do Plano de Ajustamento Financeiro previsto no PAEL, bem como, demais legislação em vigor (LOE2014, Regime Financeiro das AL, ...);
 - Cumprimento da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA), através da redução e não aumento de PA, bem como, obtenção de Fundos Disponíveis;
 - Pautar pelo rigor e consolidação orçamental, tendo por meta um grau de execução orçamental superior a 90%.



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Componentes do Orçamento**

	Receita	Despesa
Corrente	9.530.193,00	8.206.302,00
Capital	734.119,00	2.058.010,00
Total	10.264.312,00	10.264.312,00



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Análise comparativa com o orçamento de 2013 - RECEITA**

Receitas	2013	2014	Variação	
			Valor	%
01 - Impostos directos	2.154.130	2.221.050	66.920	3,1%
02 - Impostos indirectos	114.705	99.720	-14.985	-13,1%
04 - Taxas, multas e outras penalidades	173.267	135.300	-37.967	-21,9%
05 - Rendimentos da propriedade	1.207.275	853.290	-353.985	-29,3%
06 - Transferências correntes	3.745.385	3.934.533	189.148	5,1%
07 - Venda de bens e serviços correntes	2.224.340	2.230.280	5.940	0,3%
08 - Outras receitas correntes	236.050	56.020	-180.030	-76,3%
Total das Receitas Correntes	9.855.152	9.530.193	-324.959	-3,3%
09 - Venda de bens de investimento	578.630	258.420	-320.210	-55,3%
10 - Transferências de capital	1.571.977	472.639	-1.099.338	-69,9%
11 - Ativos financeiros	10	20	10	0,0%
12 - Passivos financeiros	881.418	30	-881.388	-100,0%
13 - Outras receitas de capital	30	2.010	1.980	6600,0%
15 - Reposições abatidas nos pagamentos	1.194	1.000	-194	-16,2%
Total das Receitas de Capital	3.033.259	734.119	-2.299.140	-75,8%
Total das Receitas	12.888.411	10.264.312	-2.624.099	-20,4%



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

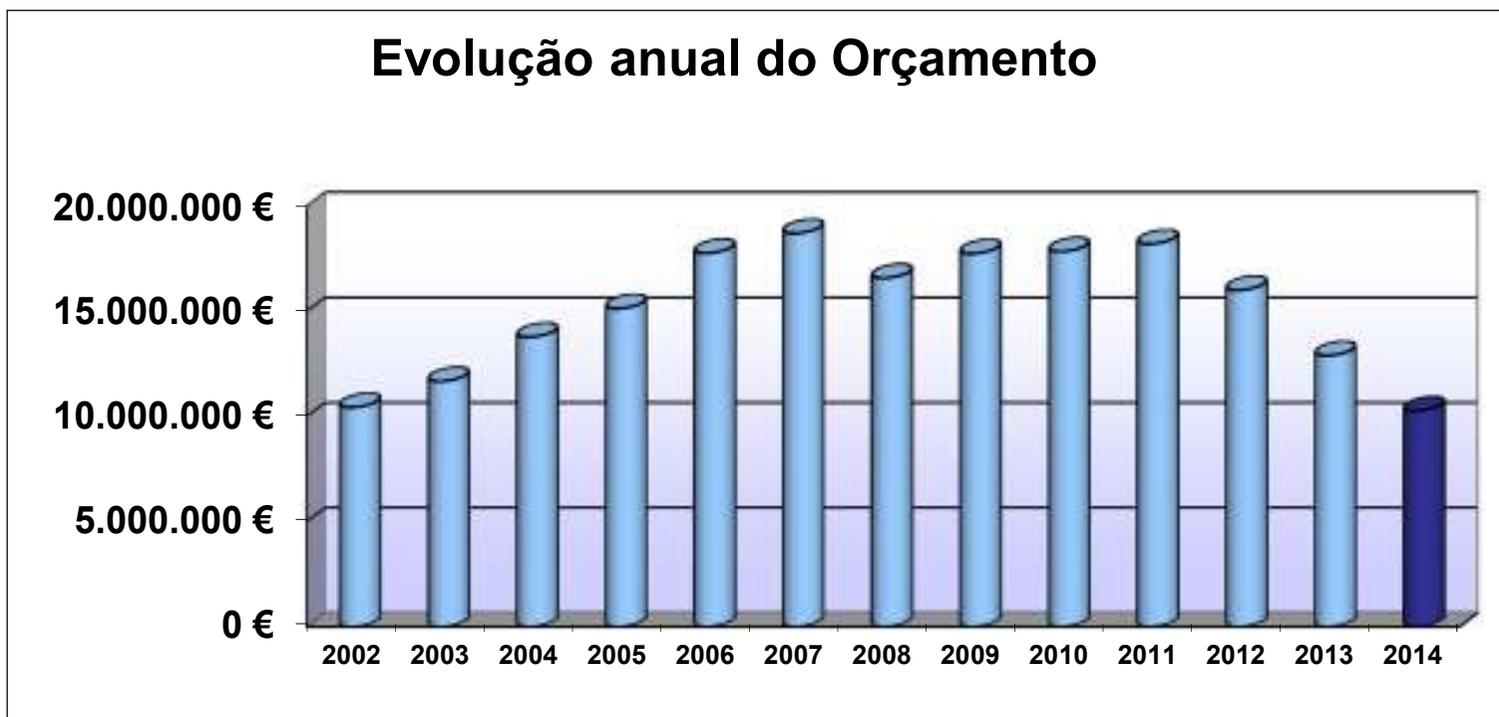
- **Análise comparativa com o orçamento de 2013 - DESPESA**

Despesas	2013	2014	Var.	
			Valor	%
01 - Despesas com o pessoal	3.816.396	3.831.821	15.425	0,4%
02 - Aquisição de bens e serviços	5.143.543	3.620.233	-1.523.310	-29,6%
03 - Juros e outros encargos	183.927	153.711	-30.216	-16,4%
04 - Transferências correntes	357.276	232.273	-125.003	-35,0%
05 - Subsídios	214.000	261.754	47.754	22,3%
06 - Outras despesas correntes	140.010	106.510	-33.500	-23,9%
Total das Despesas Correntes	9.855.152	8.206.302	-1.648.850	-16,7%
07 - Aquisição de bens de capital	2.107.023	1.127.522	-979.501	-46,5%
08 - Transferências de capital	112.729	94.477	-18.252	-16,2%
10 - Passivos financeiros	813.507	836.001	22.494	2,8%
11 - Outras despesas de capital	0	10	10	100,0%
Total das Despesas de Capital	3.033.259	2.058.010	-975.249	-32,2%
Total das Despesas	12.888.411	10.264.312	-2.624.099	-20,4%



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

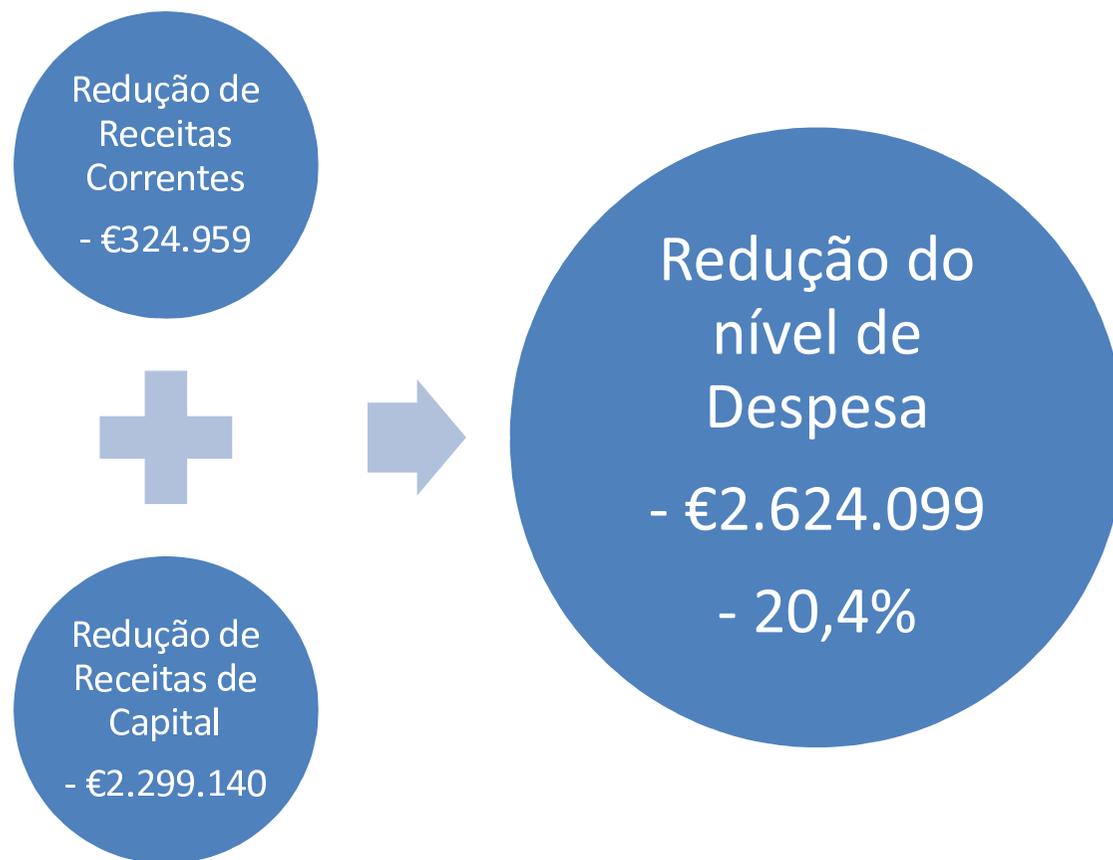
- **Evolução anual do orçamento**





Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

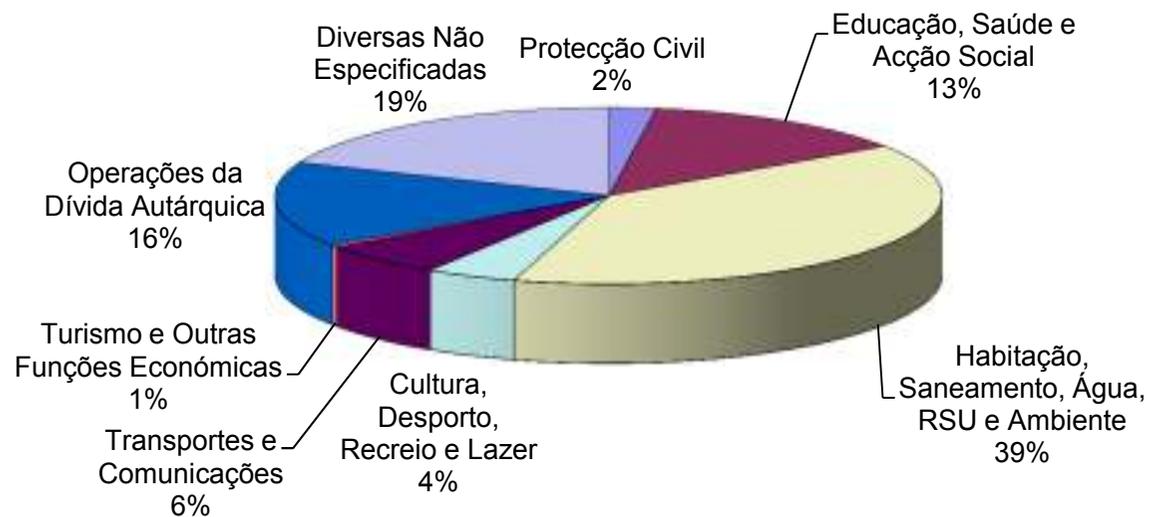
- **Orçamento - Comparação face a 2013**





Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Distribuição das GOP**





Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Resumo das GOP**

Objectivos das GOP	2013	2014	Variação	
			Valor	%
Protecção Civil	135.000	138.814	3.814	2,8%
Educação, Saúde e Acção Social	1.545.151	807.063	-738.088	-47,8%
Habitação, Saneamento, Água, RSU e Ambiente	3.487.615	2.381.707	-1.105.908	-31,7%
Cultura, Desporto, Recreio e Lazer	279.910	266.067	-13.843	-4,9%
Transportes e Comunicações	625.408	374.000	-251.408	-40,2%
Turismo e Outras Funções Económicas	57.799	23.900	-33.899	-58,6%
Operações da Dívida Autárquica	948.734	954.102	5.368	0,6%
Diversas Não Especificadas	1.020.445	1.149.910	129.465	12,7%
Total	8.100.062	6.095.563	-2.004.499	-24,7%



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Projetos em destaque:**
 - Confeção de refeições escolares nos próprios centros escolares;
 - Operacionalização da Oficina Domiciliária;
 - Implementação do serviço de Teleassistência;
 - Fortalecimento do Centro de Ajudas Técnicas;
 - Reforço de equipamento ao dispor da CPCJ;
 - Implementação do projeto de Hortas Comunitárias;
 - Promoção do Serviço Educativo e Cultural do Concelho;
 - Reforço do projeto Re educar;
 - Realização de Festival Jovem;



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Projetos em destaque: (cont.)**
 - Promoção e apoio ao empreendedorismo;
 - Programa de modernização administrativa (SAMA);
 - Implementação do Orçamento Participativo para 2015;
 - Plano de promoção de eficiência energética nos edifícios municipais e iluminação pública;
 - Estudo para a redução de perdas de água;
 - Criação do Gabinete de Apoio ao Movimento Associativo;
 - Promoção de medicina no trabalho para os funcionários da autarquia;
 - Investimento na melhoria do equipamento do Estaleiro Municipal.



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Endividamento Municipal - Objetivos**

Unidade: euros

Dívida	31-12-2013 (*)	31-12-2014	Var.
Curto Prazo	1.400.000	1.000.000	-400.000
Médio e Longo Prazo	5.515.000	4.679.000	-836.000
Total	6.915.000	5.679.000	-1.236.000

(*) Dados provisórios e aproximados



Grandes Opções do Plano e Orçamento – 2014

- **Resumo**

