



MUNICÍPIO DA CALHETA

RELATÓRIO DO ORÇAMENTO

ANO 2015

A QUE SE REFERE O ARTIGO 46.º DA LEI N.º 73/2013, DE 3 DE SETEMBRO



INTRODUÇÃO

ESTRATÉGIA DE CONSOLIDAÇÃO ORÇAMENTAL

O Orçamento do Município para 2015 é o primeiro orçamento do período Pós-Programa de Assistência Financeira a Portugal e, à semelhança do orçamento do Estado para o próximo ano, reflete a persistência dos desafios e comprova a determinação do Executivo Camarário em prosseguir com a estratégia de consolidação orçamental e ao ajustamento nas suas várias dimensões.

O orçamento assenta em três pilares fundamentais:

- Consolidação orçamental para colocar as finanças públicas municipais numa trajetória sustentável;
- Redução dos níveis de endividamento e recuperação da estabilidade financeira;
- Apoio social.

Os progressos alcançados nos últimos dois anos em todas estas dimensões permitiram atenuar a situação de crise e recuperar o equilíbrio orçamental.

Não obstante o caminho já percorrido e a conclusão formal do PAEL, o trabalho está ainda longe de estar concluído e os desafios que o Município enfrenta são ainda muito exigentes. Importa assim prosseguir o ajustamento nas suas três frentes, para assegurar a sustentabilidade das finanças municipais, reforçar a estabilidade financeira e aprofundar a transformação estrutural, de forma a consolidar os progressos alcançados.

No que concerne a despesa de investimento, para além dos investimentos a realizar pelo município, no âmbito da beneficiação da rede viária, equipamento básico e hardware e software informático, a dotação prevista contempla também o investimento a realizar na renovação da frota de carros adstritos à salubridade.

ENQUADRAMENTO LEGAL

O presente orçamento cumpriu com os princípios do Equilíbrio Orçamental, Anualidade e Plurianualidade, Unidade e Universalidade e da Não Consignação, definidos nos artigos 40º a 43º da Lei que estabelece o regime financeiro das autarquias locais e das entidades intermunicipais (Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro).

Para aferir da evolução do desempenho financeiro do Município, apresentam-se os seguintes indicadores:

RELAÇÃO DA DÍVIDA PROTOCOLADA

ENTIDADE	Modalidade	Divida Prevista a 31-Dez-14	Divida Prevista a 31-Dez-15	Divida para anos seguintes
VALOR AMBIENTE, GESTÃO E ADMINISTRAÇÃO DE RESÍDUOS MADEIRA, S.A.	Acordo Pagamento	642.759,49	557.058,13	557.058,13
IGA-INVESTIMENTO E GESTÃO DE ÁGUA, S.A.	Acordo Pagamento	138.464,70	115.703,34	115.703,34
SESARAM SERVIÇO DE SAÚDE DA RAM, E.P.E.	Acordo Pagamento	36.515,82		
EMPRESA DE ELECTRICIDADE DA MADEIRA, S.A.	Acordo Pagamento	220.271,03	205.585,55	205.585,55
TOTAL EM EUROS		1.038.011,04	878.347,02	878.347,02

RELAÇÃO DA DÍVIDA À BANCA E ESTADO

ENTIDADES	Valor a 30-Set-2014	Valor previsto a 31-Dez-2014
C.G.D - Empréstimos M.L.P -Habitação Social	563.496,44	546.222,97
BPI- Empréstimos M.L.P	229.417,61	115.192,87
C.G.D. - Saneamento financeiro	2.953.229,63	2.825.483,45
Montepio- Empréstimo M.L.P.	454.822,77	420.549,38
IGCP E.P.E.Estado - Empréstimo M.L.P	3.821.351,39	3.668.497,33
TOTAL EM EUROS	8.022.317,84	7.575.946,00

ESTRUTURA DO ORÇAMENTO

A estrutura do orçamento assentou na seguinte decomposição:

01.01 – OPERAÇÕES FINANCEIRAS

01.02 – ASSEMBLEIA MUNICIPAL

01.03 – CÂMARA MUNICIPAL

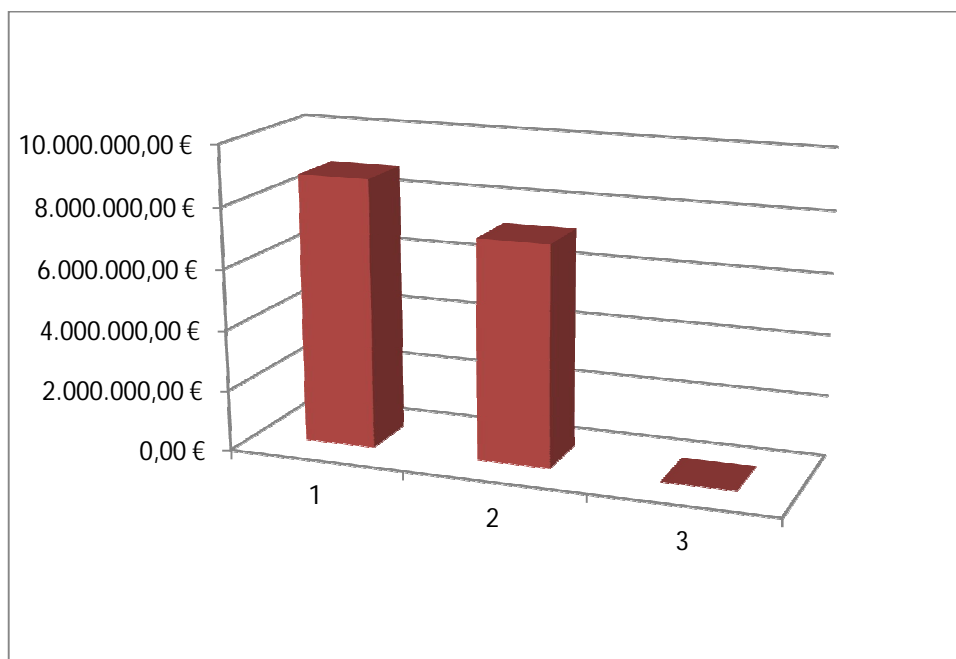
ESTRUTURA DA RECEITA E DA DESPESA

PREVISÃO DAS RECEITAS

1. Visão global das receitas

O cálculo da previsão das receitas para o ano económico de 2015 apresenta um aumento de 1.188.495,00 euros, em relação ao ano anterior, situando-se nos 16.046.048,00 euros. Sendo a receita corrente no montante de 8.832.917,00 euros e a receita de capital de 7.213.031,00 euros.

RECEITAS CORRENTES	8.832.917,00
RECEITAS CAPITAL	7.213.031,00
OUTRAS RECEITAS	100,00
TOTAL EM EUROS	16.046.048,00



2. Receita por grandes rubricas

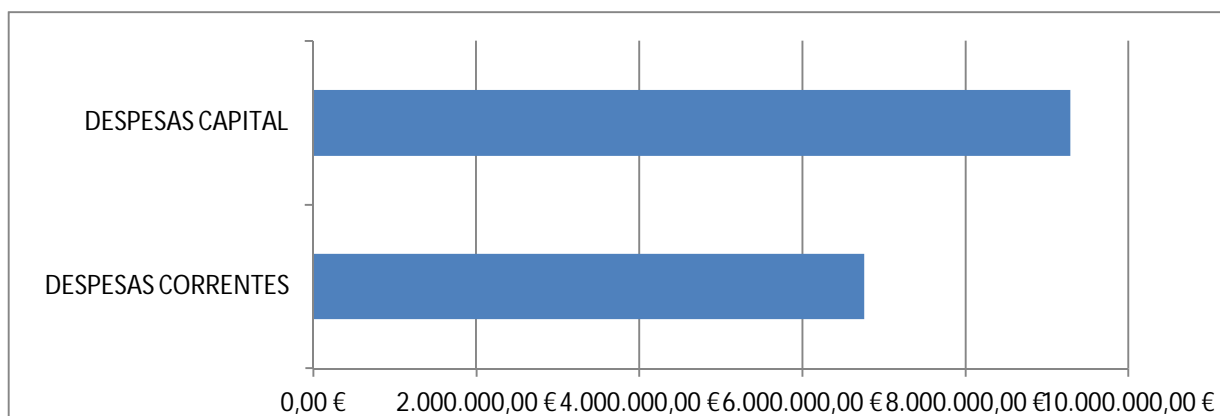
DESIGNAÇÃO DA RUBRICA	VALOR ANUAL EM EUROS
RECEITAS CORRENTES	8.832.917,00
IMPOSTOS DIRETOS	1.393.179,00
IMPOSTOS INDIRETOS	23.389,00
TAXAS, MULTAS E OUTRAS PENALIDADES	157.883,00
RENDIMENTOS DE PROPRIEDADE	14.859,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6.138.095,00
VENDA DE BENS E SERVIÇOS CORRENTES	1.105.112,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	400,00
RECEITAS DE CAPITAL	7.213.131,00
VENDAS DE BENS DE INVESTIMENTO	2.100,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	7.210.631,00
PASSIVOS FINANCEIROS	100,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	200,00
REPOSIÇÕES NÃO ABATIDAS NOS PAGAMENTOS	100,00

PREVISÃO DAS DESPESAS

3. Visão global das despesas

Relativamente à despesa municipal para o exercício económico de 2015, repartida por despesa corrente e despesa de capital, e constituída pelos diversos agrupamentos, prevê-se o montante de 16.046.048,00 euros.

DESPESAS CORRENTES	6.760.776,00
DESPESAS CAPITAL	9.285.272,00
TOTAL EM EUROS	16.046.048,00



4.Despesa por classificação económica

DESIGNAÇÃO DA RUBRICA	VALORES ANUAL EM EUROS
DESPESAS CORRENTES	6.760.776,00
DESPESAS COM O PESSOAL	2.666.300,00
AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	3.247.900,00
JUROS E OUTROS ENCARGOS	140.500,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	535.900,00
SUBSIDIOS	120.200,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	49.976,00
DESPESAS DE CAPITAL	9.285.272,00
AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	7.943.500,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.500,00
ACTIVOS FINANCEIROS	78.772,00
PASSIVOS FINANCEIROS	1.260.000,00
OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	500,00

5. Encargos correntes da dívida

Os juros e outros encargos correntes que se prevê para o ano de 2015, serão de 140.500,00 euros, registando-se uma diminuição de 17.500,00 euros, comparativamente com o ano anterior.

A diminuição da componente dos juros deve-se, essencialmente, ao efeito da variação da taxa de juro que, tem vindo a baixar, assim como, ao fato de ocorrerem amortizações por conta dos empréstimos que o Município detém.

6. Transferências correntes

As transferências correntes englobam, entre outras, as transferências para as Freguesias, para os estudantes e para as instituições sem fins lucrativos.

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	VALOR ANUAL EM EUROS
ESTRELA CALHETA F. CLUBE	28.800,00
CLUBE DESPORTIVO RECREATIVO PRAZERES	28.800,00
ADC PONTA DO PARGO	19.200,00
BANDA MUNICIPAL PAULENSE	5.760,00
CLUBE NAVAL DA CALHETA	5.760,00
BOMBEIROS VOLUNTÁRIOS DA CALHETA	180.000,00
SUBSIDIOS AOS JOVENS UNIVERSITÁRIOS	105.000,00
APOIO A FAMILIAS – CALHETA D'ESPERANÇA	50.000,00
FREGUESIA DO ARCO DA CALHETA	18.556,75
FREGUESIA DA CALHETA	14.086,25
FREGUESIA DO ESTREITO DA CALHETA	9.863,75
FREGUESIA DA FAJÃ DA OVELHA	12.048,75
FREGUESIA DO JARDIM DO MAR	5.788,75
FREGUESIA DO PAUL DO MAR	6.034,75
FREGUESIA DA PONTA DO PARGO	11.456,00
FREGUESIA DOS PRAZERES	7.963,25
TOTAL	509.118,25

7. Despesas com pessoal

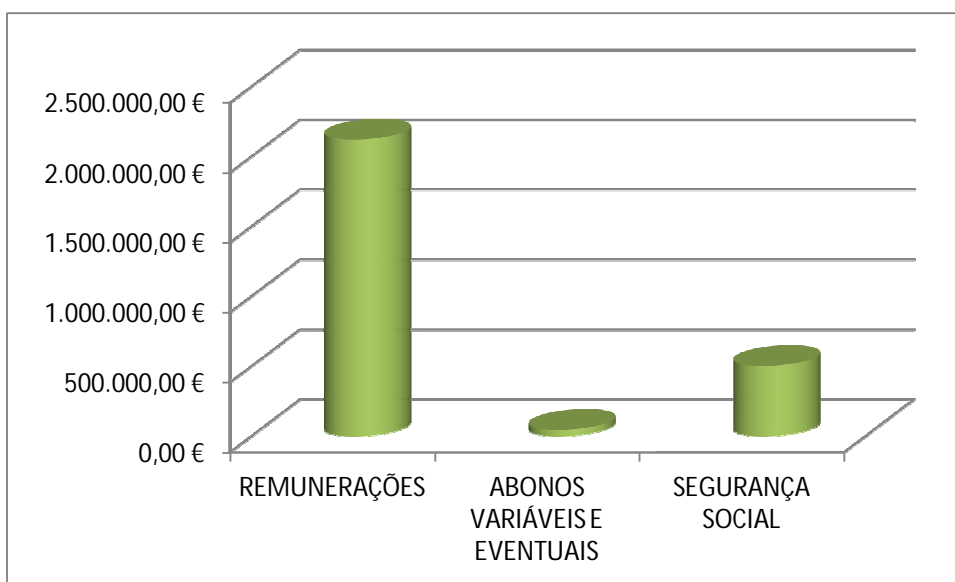
No exercício económico de 2015 estima-se que as despesas com pessoal aumentem 0,002% face ao ano anterior, com uma dotação de 2.666.300,00 euros, essencialmente, pela continuidade das medidas excepcionais adotadas no âmbito da proposta de Lei do Orçamento de Estado para 2015.



Câmara Municipal da Calheta

8. Despesas com pessoal por natureza económica

REMUNERAÇÕES	2.120.500,00
ABONOS VARIÁVEIS E EVENTUAIS	44.300,00
SEGURANÇA SOCIAL	501.500,00
TOTAL	2.666.300,00



9. Áreas de Intervenção do Plano Plurianual de Investimentos (PPI)

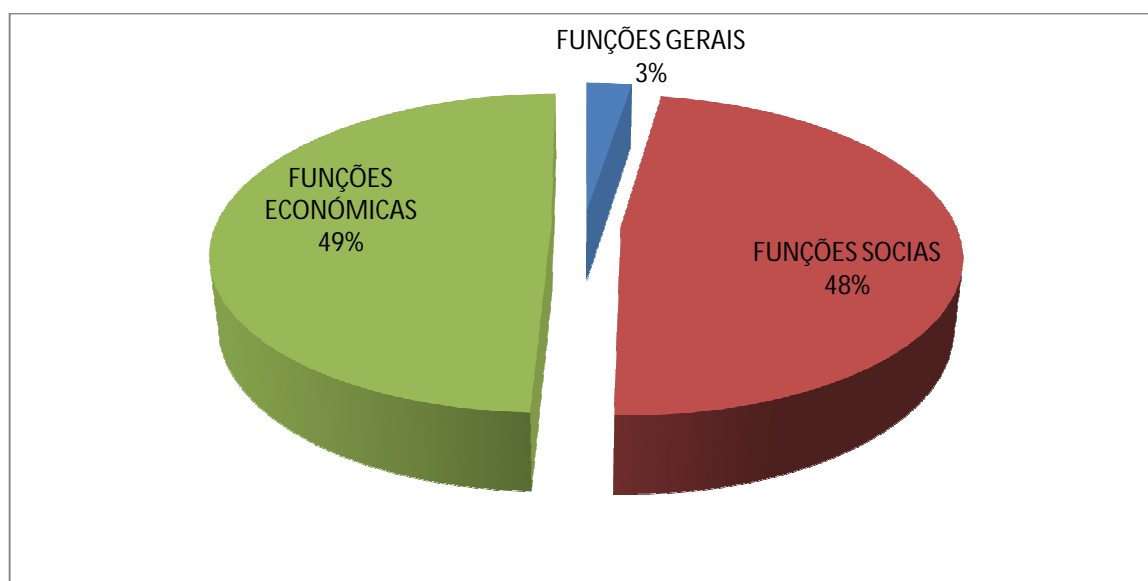
O Plano Plurianual de Investimentos reflete todos os projetos e ações que implicam despesas orçamentais destinadas ao investimento, as quais são classificadas na rubrica económica 07 - Aquisições de bens de capital.

Desta forma, o PPI reflete os investimentos diretos que a autarquia promove e desenvolve no âmbito dos objetivos e programas que são definidos como prioritários, apresentando ainda os investimentos a realizar no próximo ano e nos anos seguintes:



Câmara Municipal da Calheta

FUNÇÕES GERAIS	203.000,00
FUNÇÕES SOCIAIS	3.812.000,00
FUNÇÕES ECONÓMICAS	3.927.500,00
TOTAL EM EUROS	7.942.500,00



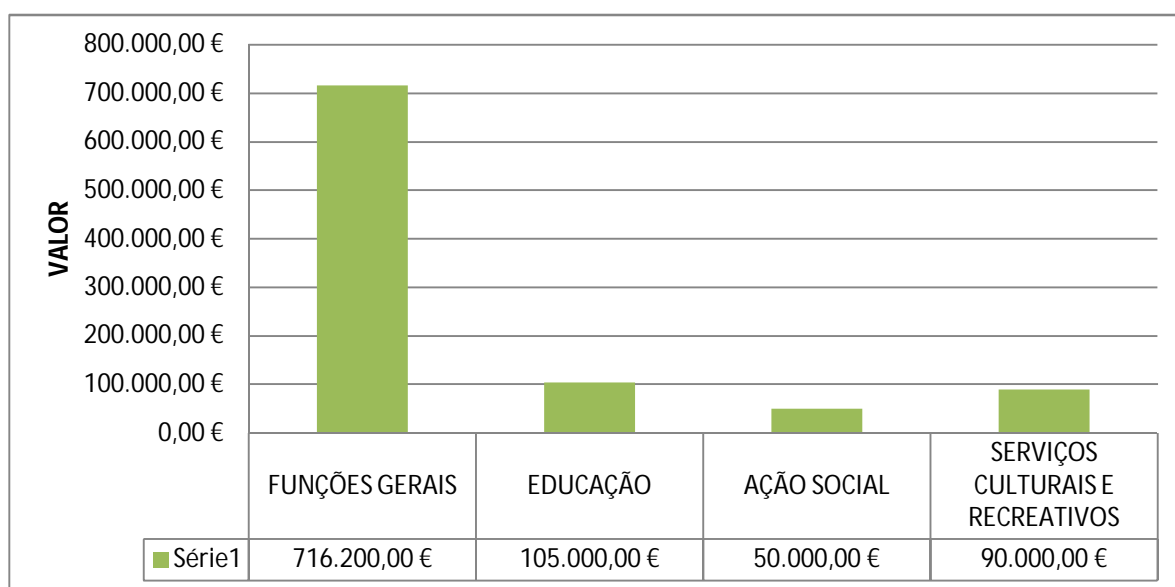
10. Áreas de intervenção do Plano de Atividades Municipais (PAM)

Sendo o Plano de Atividades Municipais (PAM) um documento previsional que contém as atividades mais relevantes, demonstrativo da preocupação constante das carências nas mais variadas vertentes sociais e humanas que afetam a população, para o ano de 2015, dando continuidade aos projetos ou ações que de certa forma valorizam todo o Concelho da Calheta.



Câmara Municipal da Calheta

FUNÇÕES GERAIS	716.200,00
EDUCAÇÃO	105.000,00
AÇÃO SOCIAL	50.000,00
SERVIÇOS CULTURAIS E RECREATIVOS	90.000,00
TOTAL EM EUROS	961.200,00



11. Procedimentos observado na preparação do Orçamento da Receita

No que respeita ao cálculo das receitas provenientes dos impostos diretos, taxas, multas e outras penalidades, atentas as regras previsionais do POCAL, tivemos em conta a média aritmética das cobranças efetuadas nos últimos 24 meses, que antecedem preparação do orçamento.



Câmara Municipal da Calheta

12. Considerações Finais

Como se evidenciou ao longo deste documento, o Município da Calheta continua a depender fortemente das transferências do Estado, todavia tem vindo a registar um assinalável aumento da receita própria, com especial destaque para os impostos diretos.

O orçamento municipal para o ano de 2015 ascende ao valor de 16.046.048,00 euros, porque inclui o montante de 7.089.000,00 euros, respeitante às obras aprovadas pelos fundos comunitários, tendo o Município optado pela sua inscrição no orçamento de 2015.

Mais se refere que o orçamento municipal sem as respetivas obras totaliza o valor de 8.957.048,00 euros.

Calheta, 27 de Outubro de 2014.

Presidente da Câmara Municipal da Calheta

Carlos Manuel Figueira de Ornelas Teles