

CÂMARA MUNICIPAL DA BATALHA

Informação da situação financeira municipal

30 setembro de 2021



BATALHA
MUNICÍPIO





INFORMAÇÃO FINANCEIRA

PERÍODO DE 01 de janeiro a 30 de setembro de 2021



ÍNDICE

Introdução

1. Afetação dos Limites Legais impostos ao Endividamento Municipal
2. Determinação do Prazo Médio de Pagamentos
3. Cumprimento da LCPA
4. Cumprimento da Lei do Orçamento de Estado em matéria de gestão de pessoal
5. Cumprimento das Regras de Equilíbrio Orçamental
6. Informação dos compromissos plurianuais assumidos



INTRODUÇÃO

Apresentamos de seguida os principais indicadores de desempenho financeiro e de atividade da Autarquia da Batalha à data de 30 de setembro de 2021. Da análise da situação financeira da Autarquia, podemos depreender que as contas se encontram **globalmente equilibradas, com a garantia do cumprimento dos limites legais impostos pelas normas e regras consideradas no regime jurídico da administração local atualmente em vigor**, designadamente no que diz respeito ao endividamento municipal, regras de equilíbrio orçamental, determinação dos fundos disponíveis e cálculo do prazo médio de pagamentos, bem como das normas impostas pela LOE/2021 (Lei n.º 75-B/2020 de 31/12/2020, publicitada no DR n.º 253/2020, série I).

1. Afetação dos Limites Legais impostos ao Endividamento Municipal:

Nos termos do artigo 52º da Lei n.º 73/2013 de 3 de setembro (Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais), na sua atual redação, a dívida total de operações orçamentais do município, incluindo a das entidades previstas no artigo 54º, não pode ultrapassar, em 31 de dezembro de 2021, o montante de **16.120.835,03€**, (informação em anexo, extraída do Portal Autárquico).

Q.1. Limite da dívida Total do Município

Designação	2018	2019	2020
Receita Corrente Líquida Cobrada	10 253 321,99	11 077 417,26	10 910 930,80
Média 3 exercícios	10 747 223,35		
Limite (1,5 X média)	16 120 835,03		

Face aos limites impostos, a autarquia cumpriu as regras consignadas nas normas e legislação em vigor, apresentando os seguintes indicadores:

Q.2. Indicadores de Endividamento e Fundos Disponíveis

Indicadores	30/09/2021
Dívida de curto prazo	1 210 557,43
Dívida de empréstimos bancários de curto prazo	0,00
Dívida de empréstimos bancários de médio e longo prazo	1 876 448,20
Fundo Disponível	277 560,01
Dívida operações não orçamentais (valores consignados a favor de terceiros)	626 689,56
Dívida Operações Orçamentais*	3 143 783,49

*Valor da dívida FAM excecionado

A dívida total de operações orçamentais do município, incluindo a das entidades previstas no artigo 54.º da citada Lei (serviços municipalizados, entidades intermunicipais e entidades associativas municipais, empresas locais e participadas, cooperativas e fundações), **demonstra o cumprimento das exigências legais, porquanto não ultrapassa 1,5 vezes a média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores.**

Q.3. Indicadores dívida total

Dívida Total (Balço)	3 779 394,29
Operações não orçamentais (OT)	626 689,56
Fundo Apoio Municipal (exceção dívida total)	8 921,24
Dívida de operações orçamentais (Artigo 52º da Lei n.º 73/2013)	3 143 783,49
Contributo de outras entidades (artigo 54º da Lei n.º 73/2013) (à data deste calculo não é possível apuramento)	0,00
Dívida Total de operações orçamentais	3 143 783,49
LIMITE DA DÍVIDA TOTAL	16 120 835,03
Margem face ao limite total	12 977 051,54

* Contas de operações não orçamentais



2. Determinação do Prazo Médio de Pagamentos

Por aplicação da fórmula constante no Despacho nº 9870/2009, publicitado em D.R. nº 71, IIª Série, pelo Gabinete do Ministro das Finanças e da Administração Pública., o PMP da Autarquia a 30/09/2021 é de 32 dias, *cfr.* o evidenciado no mapa anexo.

3. Cumprimento da Lei dos Compromissos e Pagamentos em Atraso (LCPA)

O Município cumpriu escrupulosamente a Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso (LCPA), designadamente a Lei n.º 8/2012 de 21/02, alterada e republicada pela Lei n.º 22/2015. No período em análise, não existem dívidas em atraso superiores a 90 dias e os **fundos disponíveis** apresentam-se positivos nos sucessivos meses, culminando no **montante de 277.560,01€** para o período de setembro do ano de 2021.

4. Cumprimento da Lei do Orçamento de Estado em matéria de gestão de pessoal

À data de 30 de setembro de 2021, verifica-se um aumento das despesas com pessoal no montante de **105.589€** face ao período homólogo do ano anterior. Este aumento está relacionado com o processamento do suplemento de penosidade e insalubridade (artigo 24.º da Lei n.º 75-B/2020, de 31 de dezembro) aprovado nos termos da Deliberação n.º 2021/0082/GAP de 22 de fevereiro de 2021, bem como a atualização dos vencimentos dos funcionários públicos, nos termos do Decreto-Lei n.º 10/2021 de 1 de fevereiro e consequentemente o aumento da rubrica dos encargos com a Segurança Social /Caixa Geral de Aposentações.

A política de contratação de pessoal previsto no Mapa de Pessoal para 2021, teve em conta a possibilidade enquadrada nos termos do artigo 51º da Lei n.º 2/2020 de 31/20 (LOE/2020), pela qual, as autarquias locais, que não se encontram em situação de saneamento ou de rutura financeira podem livremente proceder à abertura de procedimentos concursais, cumprindo as regras previstas na Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, alterada e republicada pela Lei n.º 51/2018 de 16 de agosto, nomeadamente:

- Regras de Equilíbrio Orçamental;
- Cumprimento dos limites de endividamento;
- Sustentabilidade das respetivas finanças locais.

Q.3. Evolução custos com pessoal

Clas. Econ.	Designação	2020	2021	Varição 20-21
janeiro a setembro				
01 01	Remunerações certas e permanente	2 329 368	2 375 283	45 914
01 02	Abonos variáveis ou eventuais	16 274	46 603	30 329
01 03	Encargos Segurança Social / Caixa Geral Aposentações	622 841	652 186	29 345
TOTAL		2 968 483	3 074 072	105 589

5. Cumprimento das Regras de Equilíbrio Orçamental

Nos termos do artigo 40º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, alterada e republicada pela Lei n.º 51/2018 de 16 de agosto (Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais – Lei das Finanças Locais), o **equilíbrio orçamental a 30/09/2021** é de **1.219.667,94€**, *cfr.* os seguintes dados:

Q.4 – Equilíbrio Orçamental

Designação	setembro
Receita corrente bruta cobrada	8 788 963,10
Despesa corrente	7 297 987,35
Amortizações médias	271 307,81
Equilíbrio Orçamental	1 219 667,94

Existe uma situação de equilíbrio orçamental, porquanto a *Receita Corrente* de 8.788.963,10€ é maior do que a *Despesa corrente + Amortizações médias* no montante de 7.569.295,16€.

✓ **Tesouraria a 30 de setembro de 2021:**

1) Disponibilidades à data de 30/09/2021:

- *Montante em Caixa = 917,08€*
- *Montante em Fundos de Maneio = 7.927,35€*
- *Montante em Instituições Financeiras = 1.831.342,77€*



2) De referir que, a 30/09/2021, alguns dos indicadores acima designados apresentam os seguintes resultados:

a) Fundo Disponível (setembro) = 277.560,01€

b) Valor do Orçamento (incluindo Revisões Orçamentais) = 19.232.182,14€

c) Valor cabimentado = 19.015.118,63€

d) Compromissos assumidos = 18.378.223,44€

e) Despesa executada = 10.722.784,45€

f) Despesa paga = 9.749.255,41€

g) Receita cobrada bruta= 11.082.057,16€

h) Grau de execução orçamento receita (%) = **56,805%**

6. Informação candidaturas fundos comunitários

Q.5. CENTRO 2020

Projeto	Investimento elegível participado	FERDER a receber	FEDER reembolsado
Loja do Cidadão da Batalha CÓDIGO OPERAÇÃO : CENTRO-08-0550-FEDER-000003	350 000,00 €	297 500,00 €	257 537,98 €
Centro Escolar Reguengo do Fétal CÓDIGO DA OPERAÇÃO : CENTRO-03-5673-FEDER-000012	951 815,26 €	809 042,97 €	768 590,82 €
Reabilitação do Edifício do Dr. Gens para Universidade Sénior e Rede Europeia de Investigadores CÓDIGO DA OPERAÇÃO : CENTRO-07-2316-FEDER-000012	570 428,02 €	484 863,82 €	460 620,18 €
Remodelação Escola Sede do Agrupamento de Escolas da Batalha CÓDIGO DA OPERAÇÃO : CENTRO-03-5673-FEDER-000066	3 473 279,34 €	2 952 287,44 €	2 783 995,06 €
Operação Urbanística de Salvaguarda aos Impactos do Mosteiro CÓDIGO DA OPERAÇÃO : CENTRO-07-2316-FEDER-000148	507 612,57 €	431 470,68 €	418 620,81 €
Unidade de Apoio à Rede Europeia do Conhecimento para a Juventude CÓDIGO DA OPERAÇÃO : CENTRO-07-2316-FEDER-000171	428 954,66 €	364 611,46 €	354 223,04 €
O.P. (us) - ópera no Património CÓDIGO DA OPERAÇÃO CENTRO-07-2114-FEDER-000015	185 239,78 €	111 143,87 €	92 871,01 €
Lugares do Património Mundial do Centro CÓDIGO DA OPERAÇÃO CENTRO-07-2114-FEDER-000053	320 000,00 €	272 000,00 €	259 233,78 €
Promoção da Mobilidade Urbana Multimodal na Vila da Batalha CÓDIGO DA OPERAÇÃO CENTRO-06-1406-FEDER-000060	794 870,47 €	675 639,90 €	0,00 €
Ecovia - Colipo ao Vale do Lena CÓDIGO DA OPERAÇÃO CENTRO-07-2114-FEDER-000132	463 426,05 €	393 912,14 €	56 947,63 €
Produtos Turísticos da Região de Leiria CÓDIGO DA OPERAÇÃO CENTRO-07-2114-FEDER-000065	49 155,66 €	41 782,31 €	41 729,92 €
Região de Leiria - Rede Cultura CÓDIGO DA OPERAÇÃO CENTRO-07-2114-FEDER-000018	66 715,36 €	46 700,75 €	23 974,72 €
Educa@CIMRL &Cloud@CIMRL CÓDIGO DA OPERAÇÃO CENTRO-08-0550-FEDER-000016	98 081,81 €	83 369,54 €	78 230,38 €
TOTAIS	8 161 497,17	6 880 955,35	5 518 344,95

Q.6. POSEUR

Projeto	Investimento elegível participado	FERDER a receber	FEDER reembolsado
Elaboração do Levantamento cadastral da rede de saneamento de águas residuais em baixa existente no concelho da Batalha POSEUR-03-2012-FC-000109	169.229,47 €	143.845,05 €	136.652,79 €
Programa Estratégico de Reforço do Sistema de Águas Residuais Domésticas - RARD Lote B (parte) e RARD Lote c(parte)	678.075,24 €	576.363,95 €	450.841,46 €
TOTAIS	847.304,71 €	720.209,00 €	587.494,25 €

7. Informação compromissos plurianuais assumidos

Ao abrigo da autorização prévia genérica concedida pela Assembleia Municipal em reunião realizada em 26 de novembro de 2020 (ponto 3) sob a proposta da Câmara Municipal em reunião de 16 de novembro de 2020 (Deliberação n.º 2020/0422/GAP), foram autorizados os seguintes compromissos plurianuais:



Q.7. Compromissos Plurianuais

Autorização Despesa Plurianual	Designação do procedimentos	Valor		
		Ano 2021	Ano 2022 e seg.	Total
RE n.º 1/2021 (Contra. Pública)	Seguro - Campos de Padel	118,25	10,75	129,00
RE n.º 12/2021 (DESD)	PICIE - Aquisição Serviços - Mediador de Conflitos	11 808,00	7 872,00	19 680,00
RE n.º 13/2021 (DESD)	PICIE - Aquisição Serviços - Terapia da Fala	11 520,00	7 680,00	19 200,00
RE n.º 14/2021 (DESD)	PICIE - Aquisição Serviços - Psicologia	11 520,00	7 680,00	19 200,00
RE n.º 26/2021 (DOM)	Locação Operacional - 2 viaturas eletricas ligeiro de passageiros	6 165,35	46 954,02	53 119,37
RE n.º 95/2021 (Contra. Pública)	Projeto IPL - semana temática dedicada à cultura	4 000,00	8 000,00	12 000,00
RE n.º 174/2021 (DESD)	Plano Comunicação - Rede Cultura Aljubarrota 1385	16 605,00	1 845,00	18 450,00
RE n.º 99/2021 (Contra. Pública)	Serviço de segurança e saúde no Trabalho	4 139,89	6 189,08	10 328,97
RE n.º 9/2021 (DOT)	Estudo 1.ª alteração da 1.ª Revisão PDM da Batalha	16 605,00	30 996,00	47 601,00
RE n.º 273/2021 (DESD)	Prestação de serviços - Ensino Articulado Especial	9 000,00	9 000,00	18 000,00
RE n.º 282/2021 (DESD)	Atividades Enriquecimento Curricular - 1.º CEB - Ensino da Música	7 392,00	15 586,56	22 978,56
RE n.º 72/2021 (DOM)	Prestação de Serviços Segurança e Vigilância nas Instalações e Equipamentos Municipais	27 615,52	41 820,00	69 435,52
RE n.º 280/2021 (DESD)	Atividades Enriquecimento Curricular - 1.º CEB - Inglês	3 217,21	5 667,84	8 885,05
RE n.º 281/2021 (DESD)	Atividades Enriquecimento Curricular - 1.º CEB - Atividade Física	11 662,38	20 545,92	32 208,30
RE n.º 292/2021 (DESD)	Transportes Escolares - Circuito Especial - São Mamede	15 608,50	26 467,88	42 076,38
RE n.º 263/2021 (DAME)	Fornecimento de Gasóleo Rodoviário	11 000,00	59 936,26	70 936,26
RE n.º 124/2021 (Contra. Pública)	Fornecimento Refeições Escolares - S.C.M.Batalha	56 620,04	101 016,78	157 636,82
RE n.º 125/2021 (Contra. Pública)	Fornecimento Refeições Escolares - C.S.P. Reguengo Fétal	14 602,39	26 114,35	40 716,74
RE n.º 126/2021 (Contra. Pública)	Fornecimento Refeições Escolares - C.S.P.S. Mamede	24 099,06	43 043,40	67 142,46
RE n.º 127/2021 (Contra. Pública)	Fornecimento Refeições Escolares - C.R.Golpilheira	61 633,82	110 454,56	172 088,38
RE n.º 128/2021 (Contra. Pública)	Fornecimento Refeições Escolares - Agrupamento Escolas da Batalha	4 666,90	7 632,74	12 299,64
TOTAL		329 599,31	584 513,14	914 112,45



8. **Projetos plurianuais aprovados nas Grandes Opções do Plano [2021-2025] – Assembleia Municipal de 26 de novembro de 2020, sob proposta da Câmara Municipal de 16 de novembro de 2020 (Deliberação n.º 2020/0422/GAP) – Reprogramação de compromissos.**

Número do Projeto Plurianual GOP's	Designação	Serviço Requiritante	Data Despacho autorização	Valor		
				Ano 2021	Ano 2022	Total
2 246 2019/35 - 0/19	Ciclovia Urbana, bikeshering e interface multimodal (PAMUS)	DOM	12/08/2021	315 303,60	479 485,37	794 788,97
2 252 2015/101 - 0/15	Pavilhão Desportivo Municipal de S. Mamede	DOM	22/09/2021	1 261 751,56	272 068,44	1 533 820,00
2 232 2019/19 - 0/19	Requalificação da Antiga Escola Primária Cândido da Encarnação	DOM	22/09/2021	190 617,58	113 055,82	303 673,40

Batalha, 6 de outubro de 2021

O Presidente da Câmara Municipal

Paulo Jorge Frazão Batista dos Santos