

# ORÇAMENTO 2016

A stylized map of the island of Madeira is shown in dark blue against a background of lighter blue and white abstract patterns. A bright yellow star is positioned over the island. The word "MADEIRA" is written in white capital letters below the star.

MADEIRA

# Síntese

O ORAM 2016 rege-se pelos seguintes princípios e objetivos:

Responsabilidade  
e transparência  
na gestão dos  
recursos

Racionalidade

Sustentabilidade  
das contas  
públicas e reforço  
da autonomia  
financeira da  
Região

Seletividade dos  
investimentos  
públicos,  
maximizando o  
aproveitamento  
dos Fundos  
Comunitários

# Síntese

Apoio ao investimento, ao empreendedorismo e à criação de emprego, fomentando o dinamismo da economia regional

Forte vocação social – recursos financeiros do ORAM ao serviço da proteção e do bem-estar social

## Síntese

ORAM  
2016  
ascende a  
1.643,0 M€

Total destinado a  
fazer face a  
despesas do ano:  
1.484,4 M€

Regularização de  
encargos  
assumidos em  
anos anteriores:  
158,6 M€

## Síntese

Saldo  
Orçamental  
Global  
deficitário  
em 113,4  
M€

Saldo Orçamental  
(despesas do ano)  
excedentário em  
42,8 M€

Saldo  
Orçamental  
(EANP):  
-156,2  
M€)

### Saldo Primário:

Global:  
60,2M€

Despesas ano:  
181,8M€

EANP: -121,6M€

Saldo em  
Contabilidade  
Nacional:

Saldo Global:  
33,8 M€

## Prioridades Estratégicas

- Prosseguir a sustentabilidade das contas públicas
- Garantir a transparência na gestão dos recursos públicos
- Assegurar a maximização dos Fundos Comunitários na realização dos investimentos do Plano
- Otimizar as condições favoráveis ao investimento, ao empreendedorismo e à criação de emprego

## Prioridades Estratégicas

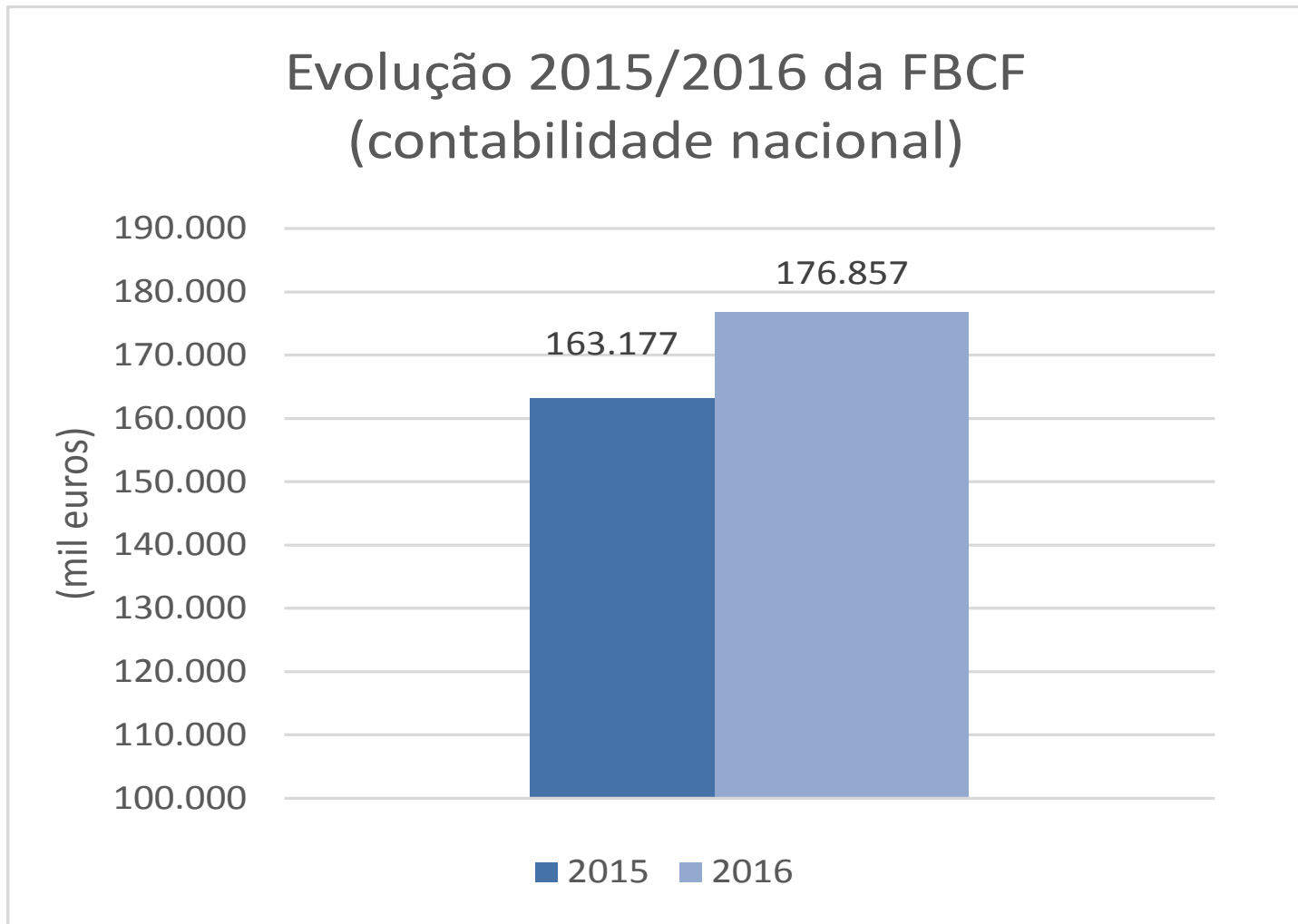
- Dinamizar a atividade turística assegurando a qualidade de excelência do produto e marca Madeira
- Proporcionar condições para o reforço das competências do capital humano em linha com as necessidades do mercado regional
- Reforçar a acessibilidade e a qualidade dos serviços de Saúde

## SALDO APR EM CONTAS NACIONAIS (SEC 2010)

Descrição	Milhares de euros	% do PIB
	2016 ORAM	2016 ORAM
<b>Receita corrente</b>	<b>1.360.426</b>	<b>30,8</b>
<b>Receita fiscal</b>	<b>877.761</b>	<b>19,9</b>
Impostos sobre a produção e a importação	508.436	11,5
Impostos sobre o rendimento e património	369.324	8,4
Vendas de bens e serviços	78.918	1,8
Contribuições sociais	108.080	2,4
Outra receita corrente	295.667	6,7
<b>Receita de capital</b>	<b>271.652</b>	<b>6,2</b>
<b>Receita total</b>	<b>1.632.078</b>	<b>37,0</b>
<b>Despesa corrente</b>	<b>1.312.327</b>	<b>29,7</b>
Consumo intermédio	301.180	6,8
Remunerações dos empregados	559.950	12,7
Prestações sociais, exceto transferências sociais em espécie	108.080	2,4
Transferências sociais em espécie	66.673	1,5
Subsídios	16.681	0,4
Juros	134.553	3,0
Outra despesa corrente	125.209	2,8
<b>Despesa de capital</b>	<b>285.978</b>	<b>6,5</b>
<b>Formação bruta de capital fixo</b>	<b>176.857</b>	<b>4,0</b>
Outra despesa de investimento	10.380	0,2
Outra despesa de capital	98.741	2,2
<b>Despesa total</b>	<b>1.598.305</b>	<b>36,2</b>
<b>Saldo Global</b>	<b>33.772</b>	<b>0,8</b>
Despesa corrente primária	1.177.774	26,7
Despesa primária	1.463.752	33,2
Saldo corrente primário	182.652	4,1
Saldo primário	168.326	3,8



## CONTAS NACIONAIS (SEC 2010)



# RECEITAS

- As **receitas totais** previstas para 2016 são inferiores em 5,7% relativamente a 2015
- Excluindo as receitas de caráter extraordinário cobradas em 2015, o diferencial ajusta-se para -4,7%
- As **receitas fiscais** representam 53,2% do total

DESCRIÇÃO	Orçamento 2015 (30-09-2015)	Orçamento para 2016		Variação 2016/2015
	(mil euros)	(mil euros)	Estrutura (%)	
<b>RECEITAS FISCAIS:</b>	<b>882.948</b>	<b>874.791</b>	<b>53,2%</b>	<b>-0,9%</b>
IMPOSTOS DIRETOS	389.360	367.155	22,3%	-5,7%
IMPOSTOS INDIRETOS	493.588	507.636	30,9%	2,8%
<b>RECEITAS FISCAIS (S/EXTRAORDINÁRIAS):</b>	<b>864.948</b>	<b>874.791</b>		<b>1,1%</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS:</b>	<b>324.011</b>	<b>381.536</b>	<b>23,2%</b>	<b>17,8%</b>
ORÇAMENTO DE ESTADO	215.635	248.961	15,2%	15,5%
UNIÃO EUROPEIA	96.289	116.332	7,1%	20,8%
OUTRAS	12.087	16.243	1,0%	34,4%
<b>PASSIVOS FINANCEIROS</b>	<b>354.422</b>	<b>185.000</b>	<b>11,3%</b>	<b>-47,8%</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>180.909</b>	<b>201.660</b>	<b>12,3%</b>	<b>11,5%</b>
<b>RECEITA</b>	<b>1.742.290</b>	<b>1.642.987</b>	<b>100,0%</b>	<b>-5,7%</b>
RECEITAS EXTRAORDINÁRIAS	18.000	-		-100,0%
<b>RECEITA LÍQUIDA DE RECEITAS EXTRAORDINÁRIAS</b>	<b>1.724.290</b>	<b>1.642.987</b>	<b>100,0%</b>	<b>-4,7%</b>
<b>RECEITA LÍQUIDA DE RECEITAS EXTRAORDINÁRIAS E DE PASSIVOS</b>	<b>1.369.868</b>	<b>1.457.987</b>	<b>88,7%</b>	<b>6,4%</b>

# IMPOSTOS DIRETOS

DESCRIÇÃO	Orçamento 2015 (30-09-2015)	Orçamento para 2016		Variação 2016/2015
	(mil euros)	(mil euros)	Estrutura (%)	
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DAS PESSOAS SINGULARES (IRS)	257.025	<b>236.800</b>	<b>64,5%</b>	<b>-7,9%</b>
IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DAS PESSOAS COLETIVAS (IRC)	126.980	<b>125.000</b>	<b>34,0%</b>	<b>-1,6%</b>
OUTROS IMPOSTOS DIRETOS	5.355	<b>5.355</b>	<b>1,5%</b>	<b>0,0%</b>
<b>SOMA DOS IMPOSTOS DIRETOS</b>	<b>389.360</b>	<b>367.155</b>	<b>100,0%</b>	<b>-5,7%</b>
RECEITAS EXTRAORDINÁRIAS	<b>18.000</b>	-		<b>-100,0%</b>
<b>IMPOSTOS DIRETOS LÍQUIDOS DE RECEITAS EXTRAORDINÁRIAS</b>	<b>371.360</b>	<b>367.155</b>		<b>-1,1%</b>

# IMPOSTOS INDIRETOS

DESCRIÇÃO	Orçamento 2015 (30-09-2015)	Orçamento para 2016		Variação 2016/2015
	(mil euros)	(mil euros)	Estrutura (%)	
IMPOSTO SOBRE PRODUTOS PETROLÍFEROS (ISP)	59.305	<b>59.305</b>	<b>11,7%</b>	<b>0,0%</b>
IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO (IVA)	352.668	<b>364.790</b>	<b>71,9%</b>	<b>3,4%</b>
IMPOSTO SOBRE VEÍCULOS (ISV)	7.235	<b>7.235</b>	<b>1,4%</b>	<b>0,0%</b>
IMPOSTO DE CONSUMO SOBRE O TABACO	40.200	<b>40.200</b>	<b>7,9%</b>	<b>0,0%</b>
IMPOSTO SOBRE O ÁLCOOL E AS BEBIDAS ALCOÓLICAS (IABA)	6.545	<b>6.545</b>	<b>1,3%</b>	<b>0,0%</b>
IMPOSTO DO SELO	22.675	<b>21.000</b>	<b>4,1%</b>	<b>-7,4%</b>
OUTROS IMPOSTOS INDIRETOS	4.960	<b>8.560</b>	<b>1,7%</b>	<b>72,6%</b>
<b>SOMA DOS IMPOSTOS INDIRETOS</b>	<b>493.588</b>	<b>507.636</b>	<b>100,0%</b>	<b>2,8%</b>

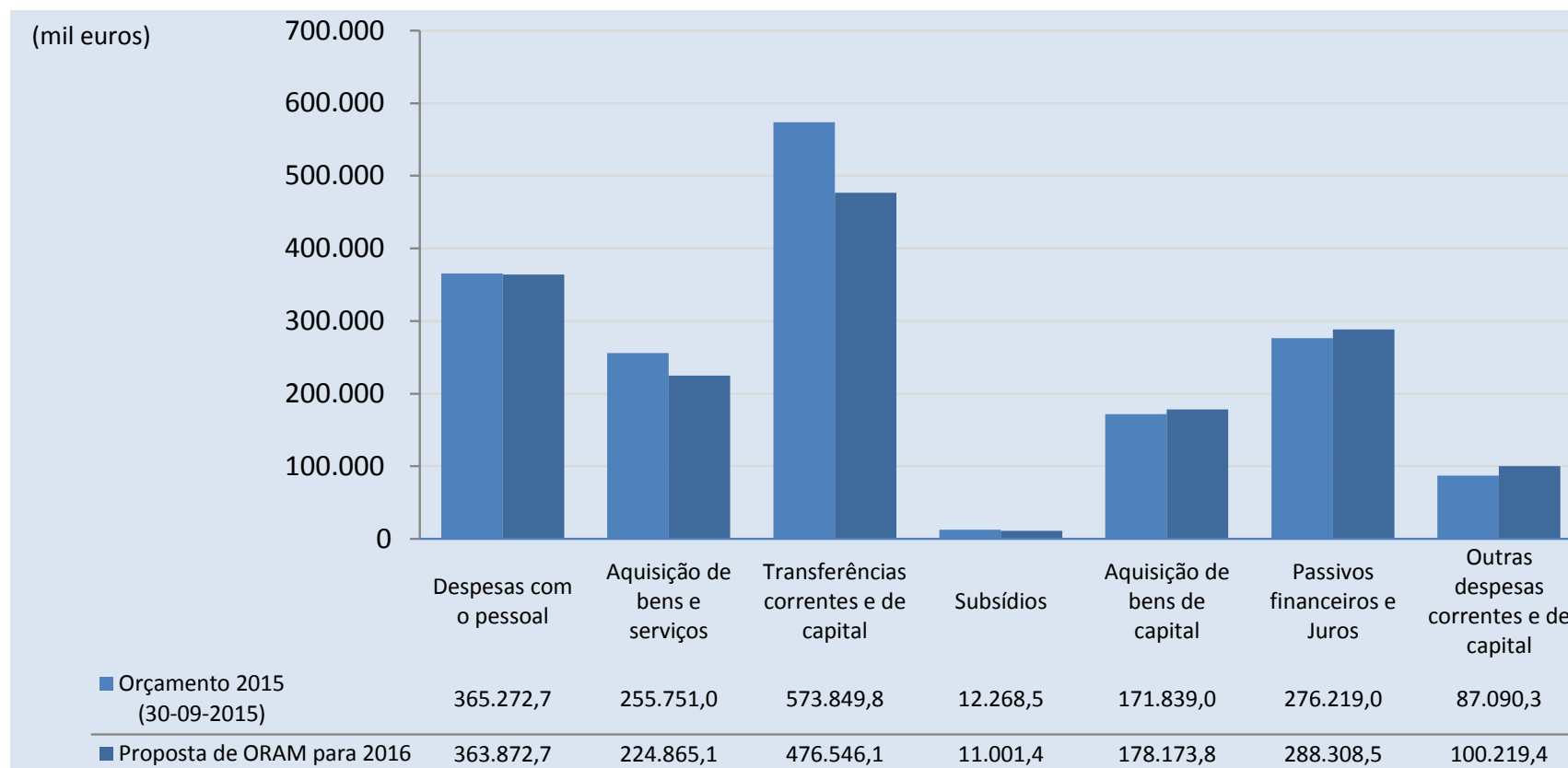
# DESPESAS - POR ECONÓMICA

- Garantia dos compromissos assumidos
- Reposição parcial dos rendimentos na AP
- Contenção das despesas de funcionamento

DESCRIÇÃO	Orçamento 2015 (30-09-2015)	Orçamento para 2016		Variação 2016/2015
	(mil euros)	(mil euros)	Estrutura (%)	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>				
DESPESAS COM O PESSOAL	365.273	363.873	22,1%	-0,4%
AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	255.751	224.865	13,7%	-12,1%
JUROS E OUTROS ENCARGOS	145.702	148.345	9,0%	1,8%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	500.637	423.231	25,8%	-15,5%
SUBSÍDIOS	12.269	11.001	0,7%	-10,3%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.666	10.035	0,6%	50,6%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1.286.297</b>	<b>1.181.351</b>	<b>71,9%</b>	<b>-8,2%</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>				
AQUISIÇÃO DE BENS DE CAPITAL	171.839	178.174	10,8%	3,7%
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	73.213	53.315	3,2%	-27,2%
ATIVOS FINANCEIROS	56.350	57.804	3,5%	2,6%
PASSIVOS FINANCEIROS	130.517	139.964	8,5%	7,2%
OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	24.075	32.380	2,0%	34,5%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>455.993</b>	<b>461.636</b>	<b>28,1%</b>	<b>1,2%</b>
<b>TOTAL DESPESA</b>	<b>1.742.290</b>	<b>1.642.987</b>	<b>100,0%</b>	<b>-5,7%</b>

# DESPESAS - POR ECONÓMICA

- Comparação com a situação orçamental em 2015



# DESPEAS - POR FUNÇÕES

Prioridade à aplicação de recursos públicos na **vertente social** (804 M€: 49% dos recursos totais)

<i>DESCRIÇÃO</i>	Orçamento para 2016	
	<i>(mil euros)</i>	<i>Estrutura (%)</i>
<b>1. FUNÇÕES GERAIS DE SOBERANIA</b>	<b>130.970</b>	<b>8,0%</b>
<b>2. FUNÇÕES SOCIAIS</b>	<b>804.141</b>	<b>48,9%</b>
EDUCAÇÃO	339.510	20,7%
SAÚDE	335.811	20,4%
SEGURANÇA E AÇÃO SOCIAIS	11.455	0,7%
HABITAÇÃO E SERVIÇOS COLETIVOS	78.998	4,8%
SERVIÇOS CULTURAIS E OUTROS	38.366	2,3%
<b>3. FUNÇÕES ECONÓMICAS</b>	<b>380.623</b>	<b>23,2%</b>
<b>4. OUTRAS FUNÇÕES</b>	<b>327.253</b>	<b>19,9%</b>
<b>DESPESA TOTAL</b>	<b>1.642.987</b>	<b>100,0%</b>

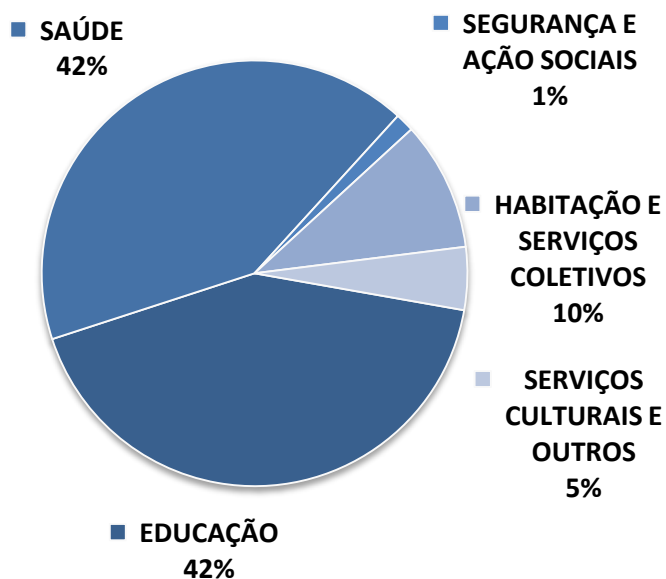
# DESPESAS - POR FUNÇÕES

Procedendo aos ajustamentos em 2015 tendo em vista a comparação com o ORAM 2016, registam-se variações positivas em todas as funções com destaque para área da saúde: +22,3 M€

DESCRIÇÃO	Orçamento 2015 (30-09-2015)	Orçamento para 2016		Variação 2016/2015
	(mil euros)	(mil euros)	Estrutura (%)	
<b>1. FUNÇÕES GERAIS DE SOBERANIA</b>	<b>115.022</b>	<b>121.872</b>	<b>8,2%</b>	<b>6,0%</b>
<b>2. FUNÇÕES SOCIAIS</b>	<b>721.070</b>	<b>738.988</b>	<b>49,8%</b>	<b>2,5%</b>
EDUCAÇÃO	336.012	338.951	22,8%	0,9%
SAÚDE	261.058	283.361	19,1%	8,5%
HABITAÇÃO E SERVIÇOS COLETIVOS	12.018	11.455	0,8%	-4,7%
SEGURANÇA E AÇÃO SOCIAIS	81.071	75.883	5,1%	-6,4%
SERVIÇOS CULTURAIS E OUTROS	30.910	29.339	2,0%	-5,1%
<b>3. FUNÇÕES ECONÓMICAS</b>	<b>280.893</b>	<b>336.964</b>	<b>22,7%</b>	<b>20,0%</b>
<b>4. OUTRAS FUNÇÕES</b>	<b>250.520</b>	<b>286.573</b>	<b>19,3%</b>	<b>14,4%</b>
<b>DESPESA</b>	<b>1.367.506</b>	<b>1.484.398</b>	<b>100,0%</b>	<b>8,5%</b>



# DESPEASAS - FUNÇÕES SOCIAIS



As *Despesas sociais* representam **49%** do total da despesa para 2016

# DESPEAS

## *FUNCIONAMENTO/INVESTIMENTO*

Garantia das necessidades orçamentais para o funcionamento dos serviços e política de investimentos – maximização dos fundos comunitários

<i>DESCRIÇÃO</i>	Orçamento para 2016		<i>Varição 2016/2015</i>
	<i>(mil euros)</i>	<i>Estrutura (%)</i>	
<b>ORÇAMENTO DE FUNCIONAMENTO NORMAL</b>	<b>1.181.509</b>	<b>71,9%</b>	<b>-3,5%</b>
DESPEAS CORRENTES	949.004	57,8%	-6,2%
DESPEAS DE CAPITAL	232.505	14,2%	9,4%
<b>INVESTIMENTOS DO PLANO</b>	<b>461.478</b>	<b>28,1%</b>	<b>-10,9%</b>
DESPEAS CORRENTES	232.347	14,1%	-15,3%
DESPEAS DE CAPITAL	229.131	13,9%	-5,9%
<b><i>DESPESA TOTAL</i></b>	<b>1.642.987</b>	<b>100,0%</b>	<b>-5,7%</b>

# DESPESAS DE INVESTIMENTO

- O valor do PIDDAR para 2016 ascende a 569,3 milhões de euros (2015 inicial: 556M€)
- A despesa afeta a investimentos do Plano ascende a 461,5M€, que corresponde a 28,1% da despesa total do ORAM 2016 (1.643M€)
  - Deste montante, 229,1M€ estão afetos a Despesas de capital (49,7%)
- Permite executar importantes projetos de investimento, que são compromissos do Governo Regional

# CONCLUSÃO

- **Enfoque na sustentabilidade das finanças públicas regionais**
- **Recuperação da autonomia financeira e reforço da credibilidade da Região**
- **Cumprimento de todas as responsabilidades**
- **Incentivo ao crescimento económico e fomento do emprego**
- **Promoção da coesão económica e social**