



**CÂMARA  
MUNICIPAL  
CASCAIS**

**RELATÓRIO**

# **EXECUÇÃO ORÇAMENTAL**

| DMAG | DFP | DPCO | JULHO 2020



## ÍNDICE

Análise Orçamental Global	5
Receita	7
Receitas Correntes	11
Receitas de Capital	17
Despesa	21
Alterações e Revisões Orçamentais	25
Despesas Correntes	26
Despesas de Capital	28
Equilíbrio Orçamental	30
Grandes Opções do Plano (PPI+AMR)	31
Dívidas de Entidades Financiadoras	32
Indicadores Económico Financeiros	33

### Índice de Quadros

Quadro 1 - Principais indicadores económicos	5
Quadro 2 - Receita Orçada 2020 / Execução da receita julho 2020	7
Quadro 3 - Evolução da taxa de execução do orçamento da receita	8
Quadro 4 - Evolução da receita 2019 - 2020	10
Quadro 5 - Receitas correntes	11
Quadro 6 - Evolução das receitas correntes 2017 - 2020	13
Quadro 7 - Evolução dos impostos diretos	15
Quadro 8 - Receitas de capital	17
Quadro 9 - Evolução das receitas de capital 2017 - 2020	19
Quadro 10 - Despesa orçada 2020/Execução da despesa julho 2020	21
Quadro 11 - Evolução da taxa de execução do orçamento da despesa	22
Quadro 12 - Evolução da despesa 2019 - 2020	24
Quadro 13 - Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza	25
Quadro 14 - Despesas correntes	26
Quadro 15 - Despesas de capital	28
Quadro 16 - Equilíbrio Orçamental	30
Quadro 17 - Evolução das Grandes Opções do Plano 2019 - 2020	31
Quadro 18 - Dividas de Entidades Financiadoras	32
Quadro 19 - Indicadores Económico Financeiros	33



### Índice de Gráficos

Gráfico 1- Evolução dos indicadores económicos	6
Gráfico 2 - Evolução da taxa de execução da receita	9
Gráfico 3 - Estrutura das receitas correntes	12
Gráfico 4 - Evolução das receitas correntes	14
Gráfico 5 - Evolução da estrutura dos impostos diretos	16
Gráfico 6 - Estrutura das receitas de capital	18
Gráfico 7 - Evolução das receitas de capital	20
Gráfico 8 - Evolução da taxa de execução da despesa	23
Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes	27
Gráfico 10 - Estrutura das despesas de capital	29

## ANÁLISE ORÇAMENTAL GLOBAL

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia no fim do mês de julho, nos anos de 2017 a 2020.

Principais indicadores económicos (Unidade monetária: euro)	julho 2017	julho 2018	julho 2019	julho 2020
Total Recebimentos	111.434.707,96	150.119.366,72	179.219.106,01	180.063.029,02
Total Pagamentos	85.329.909,52	102.614.431,98	105.144.908,88	117.310.817,75
Saldo do Mês	26.104.798,44	47.504.934,74	74.074.197,13	62.752.211,27
Saldo de Correntes	34.653.377,36	32.812.995,28	29.110.631,70	10.290.546,28
Autonomia Financeira: $[1-(\text{Fundos OE}/\text{Total da Receita})]$	92,49%	89,73%	89,32%	88,11%
Indicador de Desenvolvimento do Município: $(\text{Investimento} + \text{Transferências} / \text{Total da Despesa})$	20,2%	29,9%	22,4%	20,1%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): $(\text{Despesas de Investimento} + \text{Transferências de Capital} / \text{População Residente})$	91,7	148,5	112,5	111,2

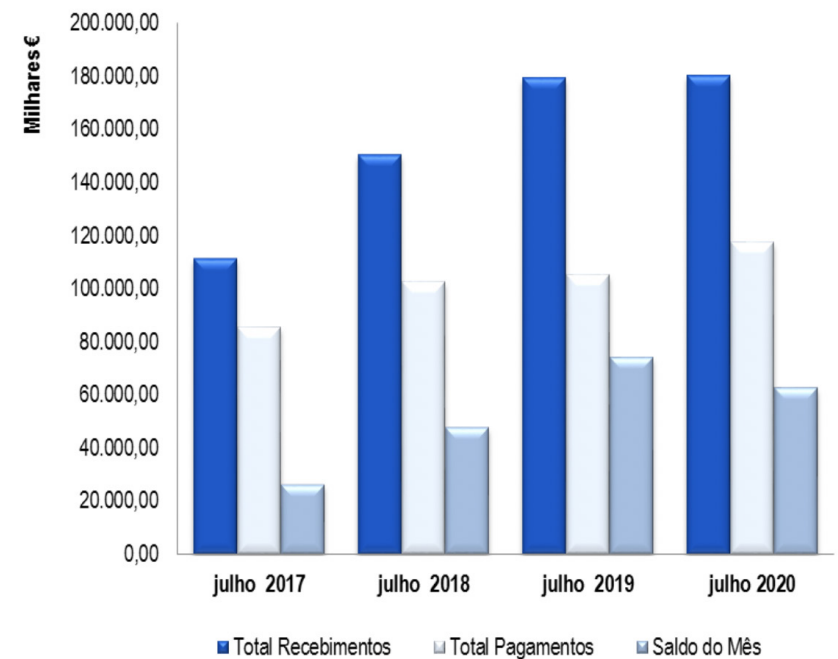
**Quadro 1** - Principais indicadores económicos

O saldo de correntes (Receitas Correntes - Despesas Correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação demonstrada no mês de julho de 2020, conforme se verifica no Quadro 1, cujo montante atingiu os 10,3 milhões de euros.

O índice de autonomia financeira situou-se nos 88,11%, demonstrando ter havido uma redução de 1,22% relativamente ao período homólogo do ano anterior.

O indicador de desenvolvimento do Município per capita, no final de julho de 2020, é de € 111,2 revelando ser inferior ao registado no último ano (€1,30).

O Gráfico 1 apresenta a evolução dos recebimentos, pagamentos e respetivo saldo, respeitantes ao mês de julho, no quadriénio 2017-2020.



**Gráfico 1** - Evolução dos indicadores económicos

## RECEITA

No Quadro 2 observa-se, em detalhe, a distribuição da receita orçada para o ano 2020, bem como a execução das receitas correntes e de capital, no fim do mês de julho de 2020.

Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento Inicial 2020	julho 2020		
		Dotada	Cobrada	% de Execução
Impostos directos	132.928.308,00	135.928.308,00	63.373.188,73	46,6%
Impostos indirectos	10.531.771,00	0,00	0,00	--
Taxas, multas e outras penalidades	11.704.777,00	23.875.134,00	6.198.648,11	26,0%
Rendimentos da propriedade	244.308,00	244.308,00	106.531,40	43,6%
Transferências correntes	33.214.526,00	36.673.428,00	20.948.915,52	57,1%
Venda de bens e serviços correntes	23.449.156,00	26.136.412,00	10.340.307,31	39,6%
Outras receitas correntes	253.660,00	253.660,00	462.822,68	182,5%
<b>Receitas Correntes</b>	<b>212.326.506,00</b>	<b>223.111.250,00</b>	<b>101.430.413,75</b>	<b>45,5%</b>
Venda de bens de investimento	4.991.084,00	11.381.084,00	1.662.348,80	14,6%
Transferências de capital	6.863.683,00	9.675.684,00	764.915,74	7,9%
Activos financeiros	120,00	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	60,00	60,00	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	5.842.474,00	5.842.474,00	1.193.771,84	20,4%
<b>Receitas de Capital</b>	<b>17.697.421,00</b>	<b>26.899.422,00</b>	<b>3.621.036,38</b>	<b>13,5%</b>
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	10,00	60.151,87	601518,7%
Outras Receitas	10,00	10,00	60.151,87	601518,7%
Total da Receita sem saldo gerência	230.023.937,00	250.010.682,00	105.111.602,00	42,0%
Saldo de Gerência	0,00	74.951.427,02	74.951.427,02	100,0%
<b>Total da Receita</b>	<b>230.023.937,00</b>	<b>324.962.109,02</b>	<b>180.063.029,02</b>	<b>55,4%</b>

**Quadro 2** - Receita Orçada 2020 / Execução da receita julho 2020

No fim do mês de julho verifica-se um aumento do orçamento, relativamente ao orçamento inicial, no montante de 95 milhões de euros, resultado da incorporação do saldo da gerência anterior, no montante de 74,9 milhões de euros, de acertos em rubricas de receita, no mês de março, no montante de 11 milhões de euros, da aprovação de candidaturas desde o início do ano e até ao final de julho e de transferências do Estado, respeitantes a participação fixa no IRS, no valor de 1 milhão de euros, e do IVA de 1,3 milhões de euros.

No Quadro 3 observa-se a evolução da receita orçamentada/executada nos últimos quatro anos (2017 - 2020).

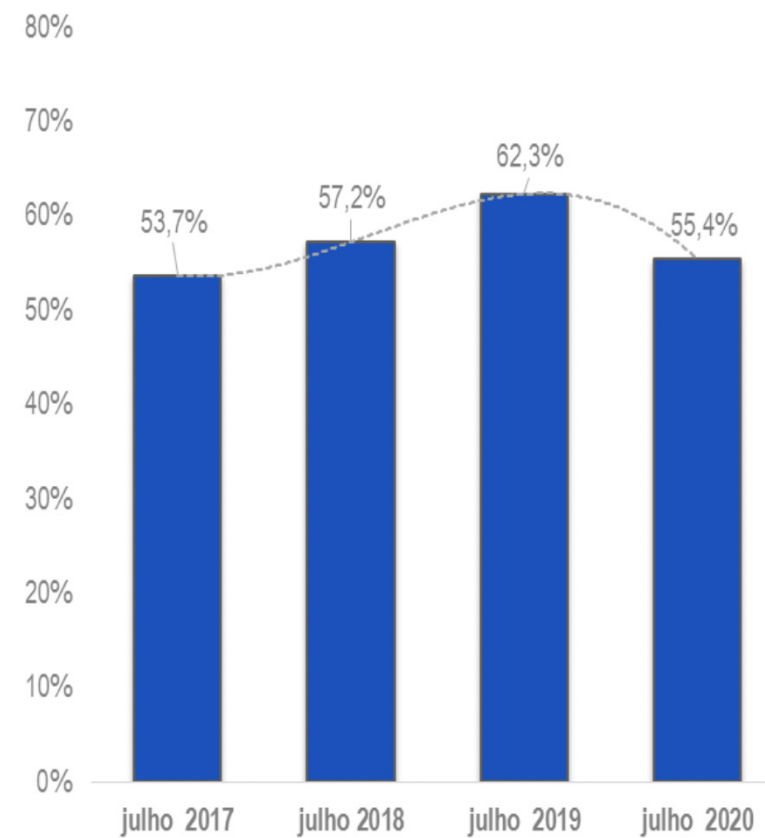
A taxa de execução da Receita, no final de julho de 2020, atingiu os 55,4%, representando em valores absolutos 180,1 milhões de euros.

Receita (Unidade monetária: euro)	julho 2017	julho 2018	julho 2019	julho 2020
Valor Orçamentado	207.555.037,24	262.414.129,09	287.688.297,84	324.962.109,02
Valor Executado	111.434.707,96	150.119.366,72	179.219.106,01	180.063.029,02
Taxa de Execução	53,7%	57,2%	62,3%	55,4%

**Quadro 3** - Evolução da taxa de execução do orçamento da receita



No Gráfico 2 visualizamos a evolução da taxa de execução da receita, no fim do mês de julho, nos últimos quatro anos.



**Gráfico 2** - Evolução da taxa de execução da receita

Relativamente ao período homólogo assiste-se a um ligeiro crescimento de 0,5% no total da receita cobrada, passando de 179,2 milhões de euros (2019) para 180,1 milhões de euros (2020), com uma execução de 62,3% e de 55,4% respetivamente (Quadro 4). Situação que advém essencialmente da incorporação do saldo da gerência anterior, no montante de 74,9 milhões de euros.

Designação (Unidade monetária: euro)	julho 2019			julho 2020			* Período Homólogo
	Dotada	Cobrada	% de Execução	Dotada	Cobrada	% de Execução	
Impostos directos	133.465.079,00	65.516.778,10	49,1%	135.928.308,00	63.373.188,73	46,6%	(3,3%)
Imposto Municipal sobre Imóveis	50.775.780,00	22.854.610,33	45,0%	50.848.185,00	22.128.836,90	43,5%	(3,2%)
Imposto Único de Circulação	6.426.702,00	4.282.141,14	66,6%	9.730.374,00	4.241.568,34	43,6%	(0,9%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	71.244.893,00	37.806.982,85	53,1%	70.597.580,00	36.892.838,83	52,3%	(2,4%)
Derrama	5.017.664,00	573.043,78	11,4%	4.752.129,00	109.944,66	2,3%	(80,8%)
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%	30,00	0,00	0,0%	0,0%
Impostos indirectos	9.539.761,00	8.035.675,26	84,2%	0,00	0,00	--	(100,0%)
Taxas, multas e outras penalidades	7.919.448,00	3.398.066,77	42,9%	23.875.134,00	6.198.648,11	26,0%	82,4%
Rendimentos da propriedade	209.823,00	128.202,91	61,1%	244.308,00	106.531,40	43,6%	(16,9%)
Transferências correntes	30.313.540,00	18.137.694,42	59,8%	36.673.428,00	20.948.915,52	57,1%	15,5%
Estado	30.023.398,00	18.111.767,43	60,3%	35.449.899,00	19.467.925,80	54,9%	7,5%
IRS	20.393.569,00	11.896.248,00	58,3%	21.413.247,00	12.491.059,00	58,3%	5,0%
Outras	9.629.829,00	6.215.519,43	64,5%	14.036.652,00	6.976.866,80	49,7%	12,2%
Diversos	290.142,00	25.926,99	8,9%	1.223.529,00	1.480.989,72	121,0%	5612,2%
Venda de bens e serviços correntes	23.250.640,00	12.844.755,56	55,2%	26.136.412,00	10.340.307,31	39,6%	(19,5%)
Outras receitas correntes	198.972,00	194.143,29	97,6%	253.660,00	462.822,68	182,5%	138,4%
<b>Receitas Correntes</b>	<b>204.897.263,00</b>	<b>108.255.316,31</b>	<b>52,8%</b>	<b>223.111.250,00</b>	<b>101.430.413,75</b>	<b>45,5%</b>	<b>(6,3%)</b>
Venda de bens de investimento	3.876.112,00	483.346,97	12,5%	11.381.084,00	1.662.348,80	14,6%	243,9%
Transferências de capital	8.241.552,00	659.783,52	8,0%	9.675.684,00	764.915,74	7,9%	15,9%
Estado	4.021.617,00	566.865,00	14,1%	4.992.449,00	643.430,00	12,9%	13,5%
IRS	0,00	0,00	--	0,00	0,00	--	0,0%
Outras	4.021.617,00	566.865,00	14,1%	4.992.449,00	643.430,00	12,9%	0,0%
Diversos	4.219.935,00	92.918,52	2,2%	4.683.235,00	121.485,74	0,0%	30,7%
Activos financeiros	120,00	0,00	0,0%	120,00	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	70,00	12,24	17,5%	60,00	0,00	0,0%	(100,0%)
Outras receitas de capital	2.962.427,00	2.024.863,35	68,4%	5.842.474,00	1.193.771,84	20,4%	(41,0%)
<b>Receitas de Capital</b>	<b>15.080.281,00</b>	<b>3.168.006,08</b>	<b>21,0%</b>	<b>26.899.422,00</b>	<b>3.621.036,38</b>	<b>13,5%</b>	<b>14,3%</b>
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	85.039,78	850397,8%	10,00	60.151,87	601518,7%	(29,3%)
Outras Receitas	10,00	85.039,78	850397,8%	10,00	60.151,87	601518,7%	(29,3%)
<b>Total da Receita sem saldo gerência</b>	<b>219.977.554,00</b>	<b>111.508.362,17</b>	<b>50,7%</b>	<b>250.010.682,00</b>	<b>105.111.602,00</b>	<b>42,0%</b>	<b>(5,7%)</b>
Saldo de Gerência anterior	67.710.743,84	67.710.743,84	100,0%	74.951.427,02	74.951.427,02	100,0%	10,7%
<b>Total da Receita</b>	<b>287.688.297,84</b>	<b>179.219.106,01</b>	<b>62,3%</b>	<b>324.962.109,02</b>	<b>180.063.029,02</b>	<b>55,4%</b>	<b>0,5%</b>

**Quadro 4** - Evolução da receita 2019 - 2020

## RECEITAS CORRENTES

A percentagem de realização das Receitas Correntes é, no final de julho de 2020, de 45,5%, correspondendo a uma arrecadação de 101,4 milhões de euros (Quadro 5).

Receitas Correntes - julho 2020 (Unidade monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%.
Impostos diretos	135.928.308,00	63.373.188,73	46,6%
Imposto Municipal sobre Imóveis	50.848.185,00	22.128.836,90	43,5%
Imposto Único de Circulação	9.730.374,00	4.241.568,34	43,6%
Imposto Municipal sobre Transmissões	70.597.580,00	36.892.838,83	52,3%
Derrama	4.752.129,00	109.944,66	2,3%
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%
Impostos indiretos	0,00	0,00	--
Taxas, multas e outras penalidades	23.875.134,00	6.198.648,11	26,0%
Rendimentos da propriedade	244.308,00	106.531,40	43,6%
Transferências correntes	36.673.428,00	20.948.915,52	57,1%
Estado	35.449.899,00	19.467.925,80	54,9%
Irs	21.413.247,00	12.491.059,00	58,3%
Outras	14.036.652,00	6.976.866,80	49,7%
Diversos	1.223.529,00	1.480.989,72	121,0%
Venda de bens e serviços correntes	26.136.412,00	10.340.307,31	39,6%
Outras receitas correntes	253.660,00	462.822,68	182,5%
<b>Total das Receitas Correntes</b>	<b>223.111.250,00</b>	<b>101.430.413,75</b>	<b>45,5%</b>

**Quadro 5** - Receitas correntes

●

O Gráfico 3 mostra a estrutura das receitas correntes no fim do mês de julho

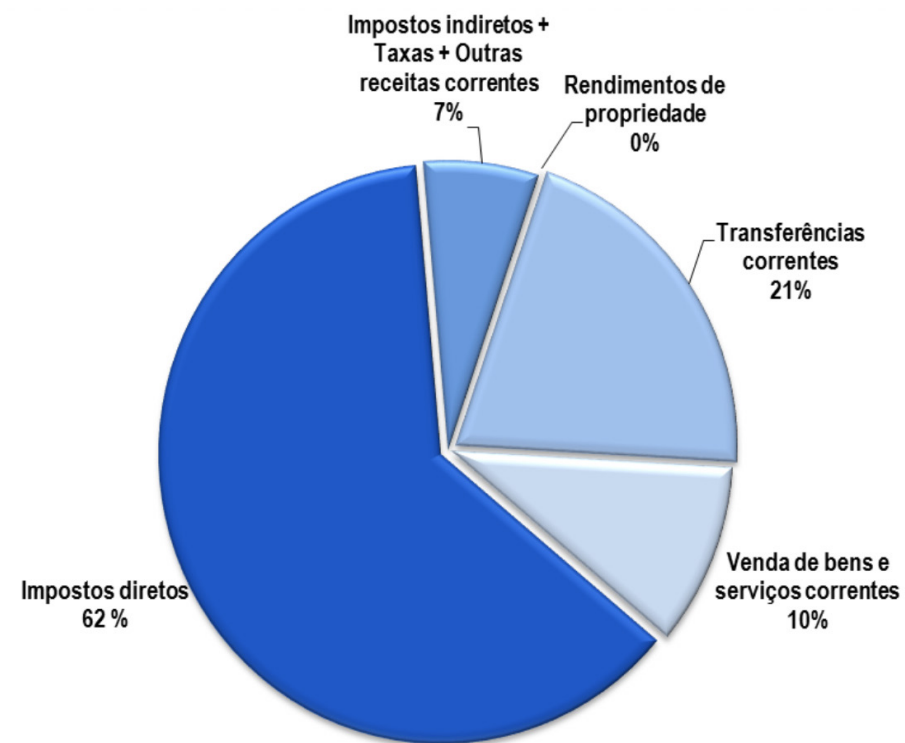


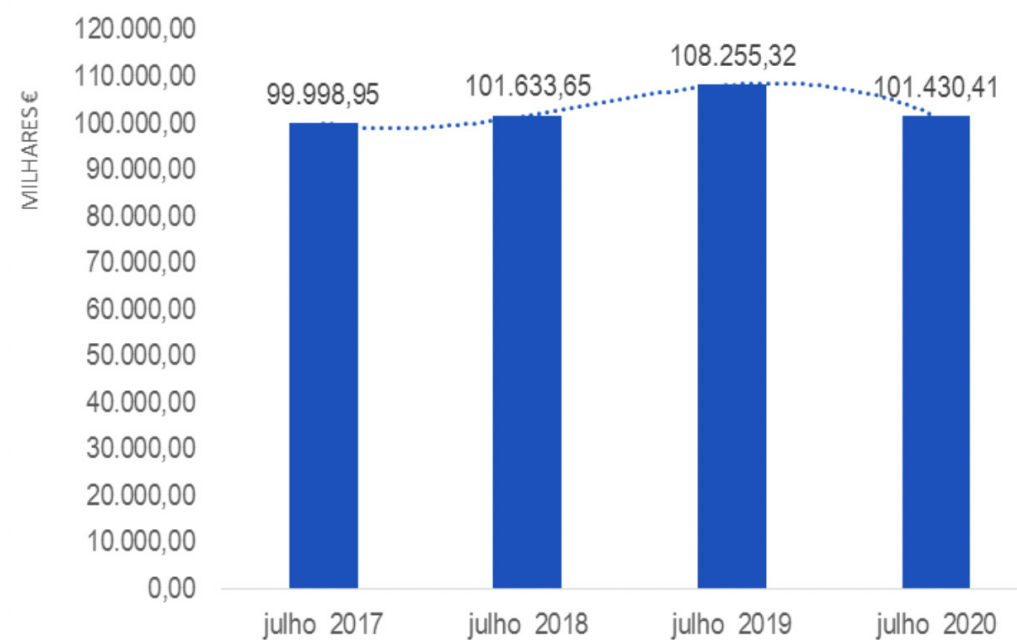
Gráfico 3 - Estrutura das receitas correntes

Os dados aferidos em julho de 2020 demonstram uma redução, no montante de 6,8 milhões de euros, nas Receitas Correntes relativamente ao apurado em julho de 2019, com especial incidência nas provenientes de “impostos indiretos + taxas + outras receitas correntes” cuja redução foi de 42,7 %, conforme se pode verificar no Quadro 6.

Evolução da Receita Corrente (Unidade monetária: euro)	julho 2017	julho 2018	• • 2017/2018	julho 2019	• ••••• 2018/2019	julho 2020	• 2019/2020
Impostos diretos	63.246.025,47	67.497.017,57	6,7%	65.516.778,10	(2,9%)	63.373.188,73	(3,3%)
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	17.287.137,65	8.987.255,93	(48,0%)	11.627.885,32	29,4%	6.661.470,79	(42,7%)
Rendimentos de propriedade	61.962,54	142.278,25	129,6%	128.202,91	(9,9%)	106.531,40	(16,9%)
Transferências correntes	14.271.592,04	16.978.205,38	19,0%	18.137.694,42	6,8%	20.948.915,52	15,5%
- Estado	8.371.741,00	11.329.759,00	35,3%	18.111.767,43	59,9%	271.413,53	(98,5%)
- Diversos	5.899.851,04	5.648.446,38	(4,3%)	25.926,99	(99,5%)	20.677.501,99	79652,8%
Venda de bens e serviços correntes	5.132.228,06	8.028.888,86	56,4%	12.844.755,56	60,0%	10.340.307,31	(19,5%)
<b>Total das Receitas Correntes</b>	<b>99.998.945,76</b>	<b>101.633.645,99</b>	<b>1,6%</b>	<b>108.255.316,31</b>	<b>6,5%</b>	<b>101.430.413,75</b>	<b>(6,3%)</b>

**Quadro 6** - Evolução das receitas correntes 2017 - 2020

O Gráfico 4 espelha a evolução das receitas correntes, no fim de julho, nos anos 2017 a 2020.



**Gráfico 4** - Evolução das receitas correntes

A evolução dos impostos diretos no fim do mês de julho, nos anos de 2017 a 2020, encontra-se espelhada no Quadro 7.

Evolução dos Impostos Diretos (Unidade monetária: euro)	julho 2017	julho 2018	• ..... 2017/2018	julho 2019	• ..... 2018/2019	julho 2020	• ..... 2019/2020
Imposto Municipal sobre Imóveis	22.555.439,37	21.538.941,49	(4,5%)	22.854.610,33	6,1%	22.128.836,90	(3,2%)
Imposto Único de Circulação	3.966.029,63	4.168.368,21	5,1%	4.282.141,14	2,7%	4.241.568,34	(0,9%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	36.392.310,54	41.315.137,47	13,5%	37.806.982,85	(8,5%)	36.892.838,83	(2,4%)
Derrama	332.245,93	474.570,40	0,0%	573.043,78	20,8%	109.944,66	(80,8%)
Total de Receitas de Impostos Directos	63.246.025,47	67.497.017,57	6,7%	65.516.778,10	(2,9%)	63.373.188,73	(3,3%)

**Quadro 7** - Evolução dos impostos diretos

Das receitas provenientes dos Impostos Diretos, verifica-se no final de julho de 2020 uma quebra de 3,3%, relativamente ao registado no mesmo período de 2019, representando um diferencial no montante de 2,1 milhões de euros. À semelhança dos períodos homólogos no mês de julho de 2020, destacam-se as receitas provenientes do IMT (36,9 milhões de euros).

O Gráfico 5 evidencia a evolução da estrutura dos impostos diretos no mês de julho (2017 - 2020).

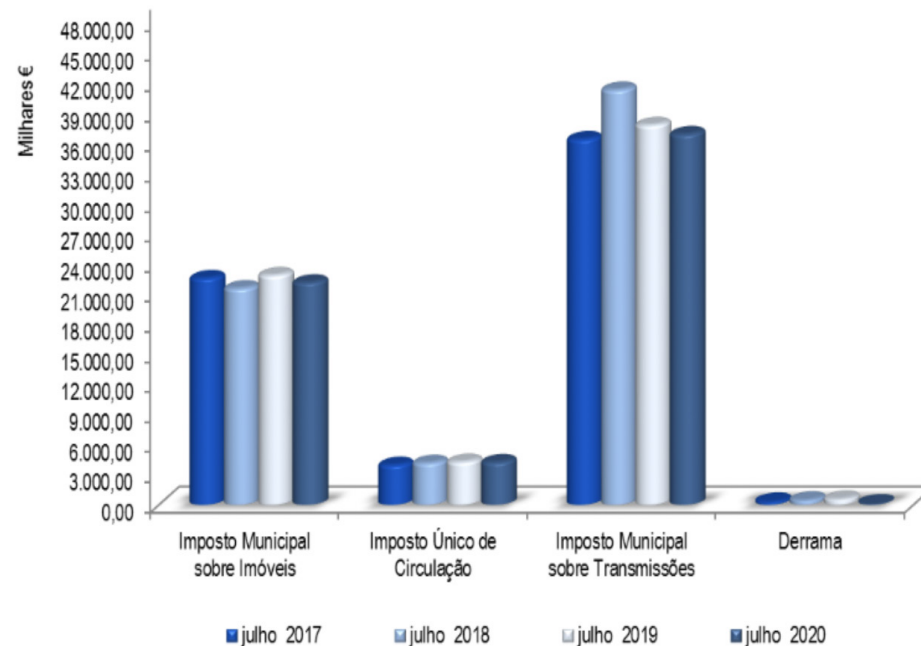


Gráfico 5 - Evolução da estrutura dos impostos diretos



## RECEITAS DE CAPITAL

A execução das Receitas de Capital, em julho de 2020, atingiu o montante de 3,6 milhões de euros, representado 13,46% das previsões (Quadro 8).

Receitas Capital - julho 2020 (Unidade Monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%
Venda de bens de investimento	11.381.084,00	1.662.348,80	14,61%
Transferências de capital	9.675.684,00	764.915,74	7,91%
Estado	4.992.449,00	643.430,00	12,89%
Diversos	4.683.235,00	121.485,74	2,59%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,00%
Passivos financeiros	60,00	0,00	0,00%
Outras receitas de capital	5.842.474,00	1.193.771,84	20,43%
<b>Total das Receitas de Capital excluindo as reposições abatidas nos pagamentos</b>	<b>26.899.422,00</b>	<b>3.621.036,38</b>	<b>13,46%</b>

**Quadro 8** - Receitas de capital

O gráfico que se segue observa-se a estrutura das receitas de capital no fim do mês de julho

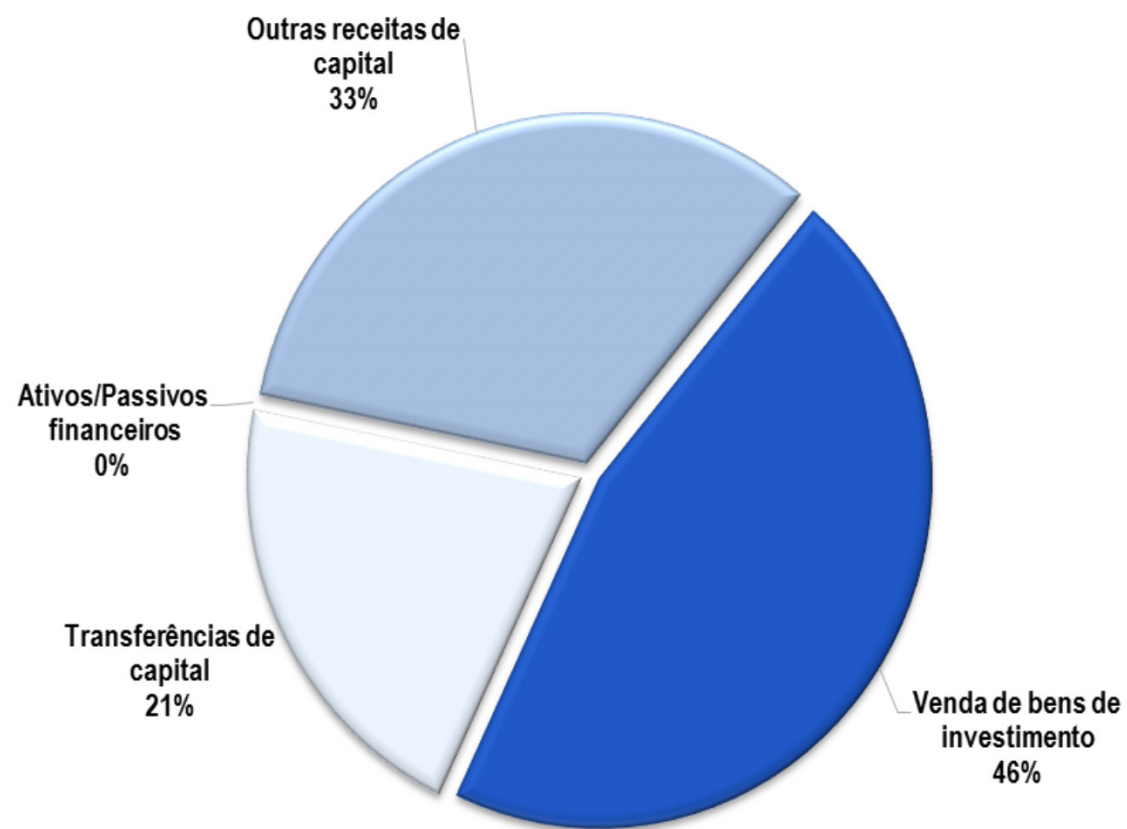


Gráfico 6 - Estrutura da receita de capital

Relativamente às Receitas de Capital no Quadro 9 observa-se a sua evolução nos últimos anos, no mês de julho, por grandes rubricas.

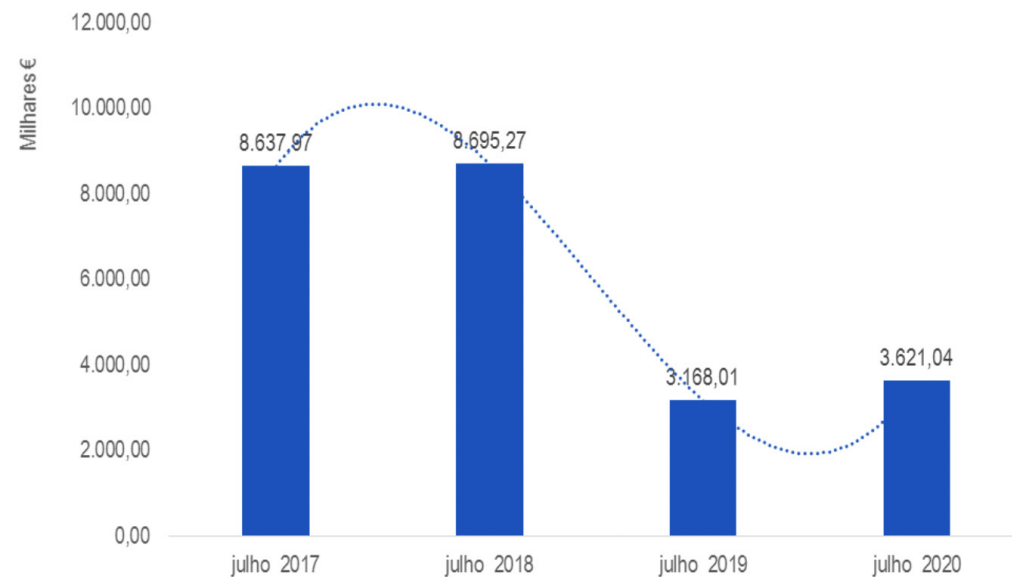
<b>Evolução da Receita Capital (Unidade monetária: euro)</b>	<b>julho 2017</b>	<b>julho 2018</b>	<b>• • • • • 2017/2018</b>	<b>julho 2019</b>	<b>• • • • • 2018/2019</b>	<b>julho 2020</b>	<b>• • • • • 2019/2020</b>
Venda de bens de investimento	7.499.878,42	3.870.215,27	(48,4%)	483.346,97	(87,5%)	1.662.348,80	243,9%
Transferências de capital	16.404,76	740.350,50	4413,0%	659.783,52	(10,9%)	764.915,74	15,9%
Estado	0,00	0,00	0,0%	566.865,00	--	643.430,00	13,5%
Diversos	16.404,76	740.350,50	4413,0%	92.918,52	(87,4%)	121.485,74	30,7%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	900.000,00	0,00	(100,0%)	12,24	--	0,00	(100,0%)
Outras receitas de capital	221.685,20	4.084.708,57	1742,6%	2.024.863,35	(50,4%)	1.193.771,84	(41,0%)
<b>Total das Receitas de Capital</b>	<b>8.637.968,38</b>	<b>8.695.274,34</b>	<b>0,7%</b>	<b>3.168.006,08</b>	<b>(63,6%)</b>	<b>3.621.036,38</b>	<b>14,3%</b>

**Quadro 9** - Evolução das receitas de capital 2017 - 2020

Os dados aferidos, no Quadro 9, demonstram que as receitas de capital cobradas tiveram um crescimento de 14,3% relativamente ao período homólogo de 2019.

O incremento no final de julho atingiu o montante de 0,45 milhões de euros, resultante do crescimento nas receitas provenientes da venda de bens de investimento - edifícios (243,9%) e de transferências de capital (15,9%).

Situação traduzida no último quadro e reforçada no gráfico que se segue.



**Gráfico 7** - Evolução das receitas de capital

## DESPESA

No Quadro 10 observa-se detalhadamente a distribuição da despesa orçada para 2020, por classificação económica, bem como a execução da despesa corrente/capital, no fim do mês de julho de 2020.

Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento inicial 2020	julho 2020		
		Dotação actual	Pago	% de Execução
01 Despesas com o pessoal	52.000.000,00	52.650.644,00	26.698.993,20	50,7%
02 Aquisição de bens e serviços	81.713.081,00	116.144.513,00	46.852.597,05	40,3%
03 Juros e outros encargos	347.217,00	494.411,00	135.686,95	27,44%
04 Transferências correntes	14.459.301,00	28.624.687,00	10.116.163,81	35,3%
05 Subsídios	13.943.701,00	14.696.335,00	6.731.326,33	45,8%
06 Outras despesas correntes	1.716.865,00	7.698.607,02	605.100,13	7,9%
<b>Despesas Correntes</b>	<b>164.180.165,00</b>	<b>220.309.197,02</b>	<b>91.139.867,47</b>	<b>41,4%</b>
07 Aquisição de bens de capital	49.307.021,00	83.653.639,00	19.269.156,33	23,0%
08 Transferências de capital	11.563.030,00	15.848.357,00	4.311.170,42	27,2%
09 Ativos financeiros	257.721,00	277.721,00	20.000,00	7,2%
10 Passivos financeiros	4.146.540,00	4.276.540,00	2.038.209,52	47,7%
11 Outras despesas de capital	569.460,00	596.655,00	532.414,01	89,2%
<b>Despesas de Capital</b>	<b>65.843.772,00</b>	<b>104.652.912,00</b>	<b>26.170.950,28</b>	<b>25,0%</b>
<b>Total das Despesas</b>	<b>230.023.937,00</b>	<b>324.962.109,02</b>	<b>117.310.817,75</b>	<b>36,1%</b>

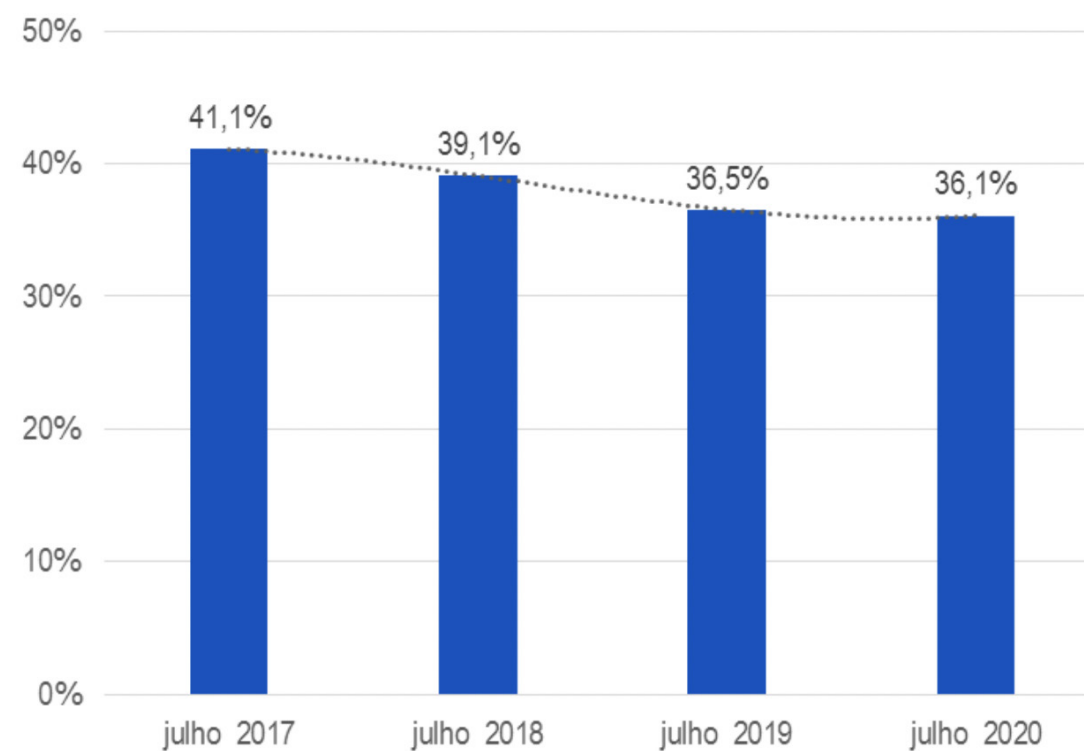
**Quadro 10** - Despesa orçada 2020/Execução da despesa julho 2020

A taxa de Execução do Orçamento da Despesa, no final de julho de 2020, é de 36,1 %, representando um nível de pagamentos no montante de 117,3 milhões de euros (Quadro 11).

Despesa (Unidade monetária: euro)	julho 2017	julho 2018	julho 2019	julho 2020
Valor Orçamentado	207.555.037,24	262.414.129,09	287.688.297,84	324.962.109,02
Valor Executado	85.329.909,52	102.614.431,98	105.144.908,88	117.310.817,75
Taxa de Execução	41,1%	39,1%	36,5%	36,1%

**Quadro 11** - Evolução da taxa de execução do orçamento da despesa

O Gráfico 8 traduz a evolução da taxa de execução da despesa, no fim do mês de julho, nos anos 2017 a 2020.



**Gráfico 8** - Evolução da taxa de execução da despesa

No Quadro 12 assiste-se a um aumento do montante da despesa total paga (11,6%) relativamente ao período homólogo, passando de 105,1 milhões de euros (julho 2019) para 117,3 milhões de euros (julho 2020), com uma execução de 36,5% e de 36,1% respetivamente.

Este elevado crescimento no montante da despesa paga (12,2 milhões de euros), resultou do aumento das despesas correntes, nomeadamente das despesas com aquisição de bens e serviços, cuja variação relativamente ao período homólogo é de 42,6%, representando em valores absolutos um crescimento na ordem dos 14 milhões de euros.

Este sucessivo aumento da despesa corrente, desde março, resulta essencialmente da contínua necessidade de fazer face a despesas resultantes dos impactos causados pela situação pandémica do COVID 19.

Designação (Unidade monetária: euro)	julho 2019							julho 2020							•• Período Homólogo
	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Pago	% de Execução	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Pago	% de Execução	
Despesas com o pessoal	50.420.541,00	27.272.586,87	54,1%	26.908.709,91	53,4%	25.600.771,18	50,8%	52.650.644,00	29.279.129,28	55,6%	28.308.461,98	53,8%	26.698.993,20	50,7%	4,3%
Aquisição de bens e serviços	98.350.238,00	83.952.099,53	85,4%	68.824.445,51	70,0%	32.855.916,81	33,4%	116.144.513,00	101.719.798,04	87,6%	90.550.759,82	78,0%	46.852.597,05	40,3%	42,6%
Juros e outros encargos	671.307,00	606.242,23	90,3%	576.885,97	85,9%	175.216,75	26,1%	494.411,00	294.258,12	59,5%	293.987,39	59,5%	135.686,95	27,4%	(22,6%)
Transferências correntes	26.689.525,00	19.808.157,80	74,2%	16.788.618,45	62,9%	12.948.032,99	48,5%	28.624.687,00	19.807.092,39	69,2%	13.711.555,55	47,9%	10.116.163,81	35,3%	(21,9%)
Subsídios	14.622.251,00	13.104.259,89	89,6%	12.918.209,89	88,3%	6.961.116,94	47,6%	14.696.335,00	13.705.564,80	93,3%	13.571.703,80	92,3%	6.731.326,33	45,8%	(3,3%)
Outras despesas correntes	1.157.750,00	654.688,11	56,5%	626.410,03	54,1%	603.629,94	52,1%	7.698.607,02	683.764,52	8,9%	639.577,96	8,3%	605.100,13	7,9%	0,2%
<b>Despesas Correntes</b>	<b>191.911.612,00</b>	<b>145.398.034,43</b>	<b>75,8%</b>	<b>126.643.279,76</b>	<b>66,0%</b>	<b>79.144.684,61</b>	<b>41,2%</b>	<b>220.309.197,02</b>	<b>165.489.607,15</b>	<b>75,1%</b>	<b>147.076.046,50</b>	<b>66,8%</b>	<b>91.139.867,47</b>	<b>41,4%</b>	<b>15,2%</b>
Aquisição de bens de capital	72.514.821,84	55.077.313,28	76,0%	36.204.619,71	49,9%	20.201.186,27	27,9%	83.653.639,00	68.741.350,01	82,2%	47.470.733,83	56,7%	19.269.156,33	23,0%	(4,6%)
Transferências de capital	18.064.397,00	13.709.902,56	75,9%	8.299.590,38	45,9%	3.302.738,98	18,3%	15.848.357,00	14.195.129,93	89,6%	8.149.063,54	51,4%	4.311.170,42	27,2%	30,5%
Ativos financeiros	500.442,00	495.442,00	99,0%	495.442,00	99,0%	237.721,00	47,5%	277.721,00	277.721,00	100,0%	277.721,00	100,0%	20.000,00	7,2%	(91,6%)
Passivos financeiros	4.624.853,00	4.535.225,01	98,1%	4.535.225,01	98,1%	2.253.211,99	48,7%	4.276.540,00	4.059.710,87	94,9%	4.059.629,41	94,9%	2.038.209,52	47,7%	(9,5%)
Outras despesas de capital	72.172,00	43.497,49	60,3%	32.897,49	45,6%	5.366,03	7,4%	596.655,00	538.768,70	90,3%	537.538,70	90,1%	532.414,01	89,2%	9821,9%
<b>Despesas de Capital</b>	<b>95.776.685,84</b>	<b>73.861.380,34</b>	<b>77,1%</b>	<b>49.567.774,59</b>	<b>51,8%</b>	<b>26.000.224,27</b>	<b>27,1%</b>	<b>104.652.912,00</b>	<b>87.812.680,51</b>	<b>83,9%</b>	<b>60.494.686,48</b>	<b>57,8%</b>	<b>26.170.950,28</b>	<b>25,0%</b>	<b>0,7%</b>
<b>Total das Despesas</b>	<b>287.688.297,84</b>	<b>219.259.414,77</b>	<b>76,2%</b>	<b>176.211.054,35</b>	<b>61,3%</b>	<b>105.144.908,88</b>	<b>36,5%</b>	<b>324.962.109,02</b>	<b>253.302.287,66</b>	<b>77,9%</b>	<b>207.570.732,98</b>	<b>63,9%</b>	<b>117.310.817,75</b>	<b>36,1%</b>	<b>11,6%</b>

**Quadro 12** - Evolução da despesa 2019 - 2020



## ALTERAÇÕES E REVISÕES ORÇAMENTAIS

No decurso do mês de julho de 2020 registaram-se duas alterações permutativas e uma revisão modificativa às Grandes Opções do Plano 2020-2024 e ao orçamento 2020 - 2024, implicando um aumento do Orçamento inscrito no final do mês de junho, no montante de 5,0 milhões de euros, resultado da venda de material de proteção (COVID) à “AML (2,7 milhões de euros)” e de transferências do Estado, nomeadamente “Participação fixa no IRS (1 milhão de euros) e do IVA (1,3 milhões de euros)”.

Classificação Económica	Designação (Unidade monetária: euro)	Dotação Início do ano	janeiro 2020		fevereiro 2020		março 2020		abril 2020		maio 2020		junho 2020		julho 2020		Dotação Final	
			Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Valor	Peso %
			Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções		
01	Despesas com o pessoal	52.000.000,00	404.444,00	395.800,00	0,00	0,00	4.498.500,00	3.856.500,00	0,00	0,00	52.500,00	52.500,00	39.400,00	39.400,00	1.368.500,00	1.368.500,00	52.650.644,00	16,2%
02	Aquisição de bens e serviços	81.713.081,00	9.699.444,00	5.788.246,00	0,00	0,00	33.770.533,00	4.036.679,00	3.585.932,00	4.207.955,00	2.684.844,00	2.533.808,00	1.955.189,00	1.234.067,00	3.623.831,00	3.087.586,00	116.144.513,00	35,7%
03	Juros e outros encargos	347.217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494.411,00	0,2%
04	Transferências correntes	14.459.301,00	1.168.396,00	3.818.356,00	0,00	0,00	15.786.966,00	233.607,00	126.158,00	181.158,00	311.648,00	2.005.791,00	2.333.751,00	1.158.500,00	1.942.647,00	106.768,00	28.624.687,00	8,8%
05	Subsídios	13.943.701,00	537.417,00	546.143,00	0,00	0,00	4.910.500,00	1.255.000,00	0,00	0,00	0,00	599.140,00	3.000,00	1.698.000,00	0,00	600.000,00	14.696.335,00	4,5%
06	Outras despesas correntes	1.716.865,00	21.695,00	19,00	0,00	360.083,00	1.145.829,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.698.547,00	1.524.227,00	7.698.607,02	2,4%
	<b>Despesas Correntes</b>	<b>164.180.165,00</b>	<b>10.548.564,00</b>	<b>10.548.564,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>60.259.522,02</b>	<b>9.381.786,00</b>	<b>3.712.090,00</b>	<b>4.389.113,00</b>	<b>3.048.992,00</b>	<b>5.191.239,00</b>	<b>4.331.340,00</b>	<b>4.129.967,00</b>	<b>13.633.525,00</b>	<b>6.687.081,00</b>	<b>220.309.197,02</b>	<b>67,8%</b>
07	Aquisição de bens de capital	49.307.021,00	11.659.873,00	10.759.441,00	360.083,00	0,00	47.239.380,00	13.874.712,00	2.485.775,00	1.529.128,00	4.309.781,00	2.308.764,00	178.089,00	1.539.712,00	5.554.799,00	7.429.405,00	83.653.639,00	25,7%
08	Transferências de capital	11.563.030,00	704.154,00	1.819.096,00	0,00	0,00	3.758.632,00	198.000,00	905.000,00	14.000,00	0,00	327.424,00	1.207.923,00	0,00	448.138,00	380.000,00	15.848.357,00	4,9%
09	Ativos financeiros	257.721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.721,00	0,1%
10	Passivos financeiros	4.146.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	300.000,00	4.276.540,00	1,3%
11	Outras despesas de capital	569.460,00	0,00	21.310,00	0,00	0,00	58.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	750,00	0,00	0,00	0,00	596.655,00	0,2%
	<b>Despesas de Capital</b>	<b>65.843.772,00</b>	<b>12.364.027,00</b>	<b>12.599.847,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.286.367,00</b>	<b>14.072.712,00</b>	<b>3.390.775,00</b>	<b>1.543.128,00</b>	<b>4.329.781,00</b>	<b>2.646.788,00</b>	<b>1.386.762,00</b>	<b>1.539.712,00</b>	<b>6.202.937,00</b>	<b>8.109.405,00</b>	<b>104.652.912,00</b>	<b>32,2%</b>
	<b>Total das Despesas</b>	<b>230.023.937,00</b>	<b>12.364.027,00</b>	<b>23.148.411,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>111.545.889,02</b>	<b>23.454.498,00</b>	<b>7.102.865,00</b>	<b>5.932.241,00</b>	<b>7.378.773,00</b>	<b>7.838.027,00</b>	<b>5.718.102,00</b>	<b>5.669.679,00</b>	<b>19.836.462,00</b>	<b>14.796.486,00</b>	<b>324.962.109,02</b>	<b>100%</b>

**Quadro 13** - Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza

## DESPESAS CORRENTES

O grau de execução orçamental das Despesas Correntes, no fim do mês de julho, foi de 41,4%, registando-se um volume de pagamentos de 91,1 milhões de euros. Neste grupo das despesas destacam-se os pagamentos alusivos a aquisição de bens e serviços (46,9 milhões de euros), montante bastante elevado, considerando o período em análise, resultado da necessidade de fazer face a despesas urgentes decorrentes da situação da pandemia do COVID 19.

Despesas Correntes - julho 2020 (Unidade monetária: euro)	Orçamento	Pago	% Pago
Pessoal	52.650.644,00	26.698.993,20	50,7%
Aquisição de bens e serviços	116.144.513,00	46.852.597,05	40,3%
Juros e outros encargos	494.411,00	135.686,95	27,44%
Transferências	28.624.687,00	10.116.163,81	35,3%
Subsídios	14.696.335,00	6.731.326,33	45,8%
Outras despesas correntes	7.698.607,02	605.100,13	7,9%
<b>Total das Despesas Correntes</b>	<b>220.309.197,02</b>	<b>91.139.867,47</b>	<b>41,4%</b>

**Quadro 14** - Despesas correntes

No contexto das Despesas Correntes, em julho de 2020, verifica-se que têm maior destaque as despesas alusivas a “aquisição de bens e serviços” (52%) seguidas das com “pessoal” (29%)

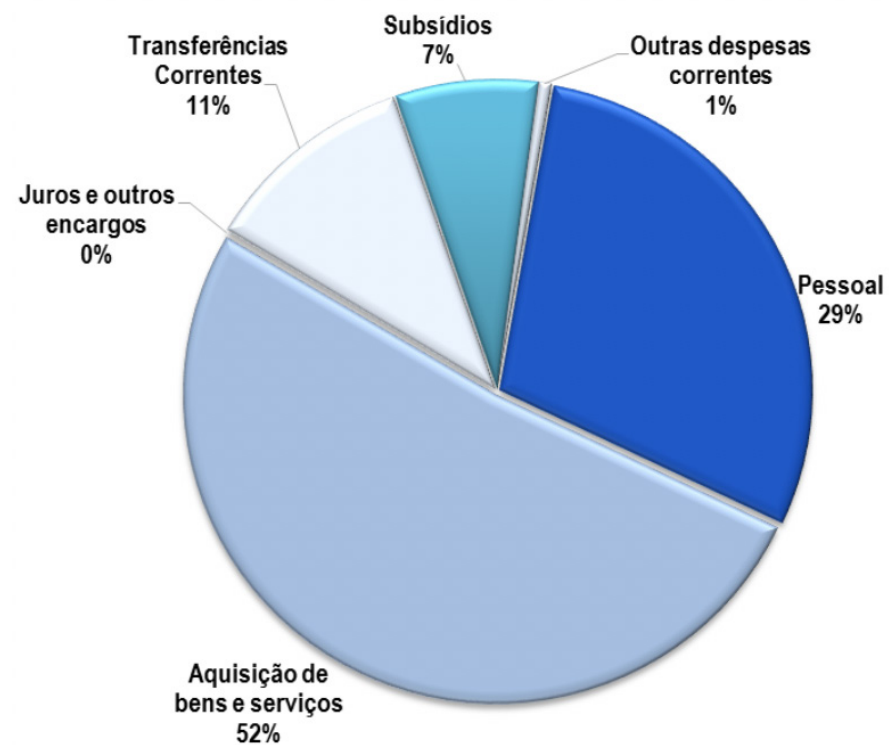


Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes

## DESPESAS DE CAPITAL

O grau de execução orçamental das Despesas de Capital, no final de julho de 2020, é de 25,0%, com um volume de pagamentos na ordem dos 26,2 milhões de euros.

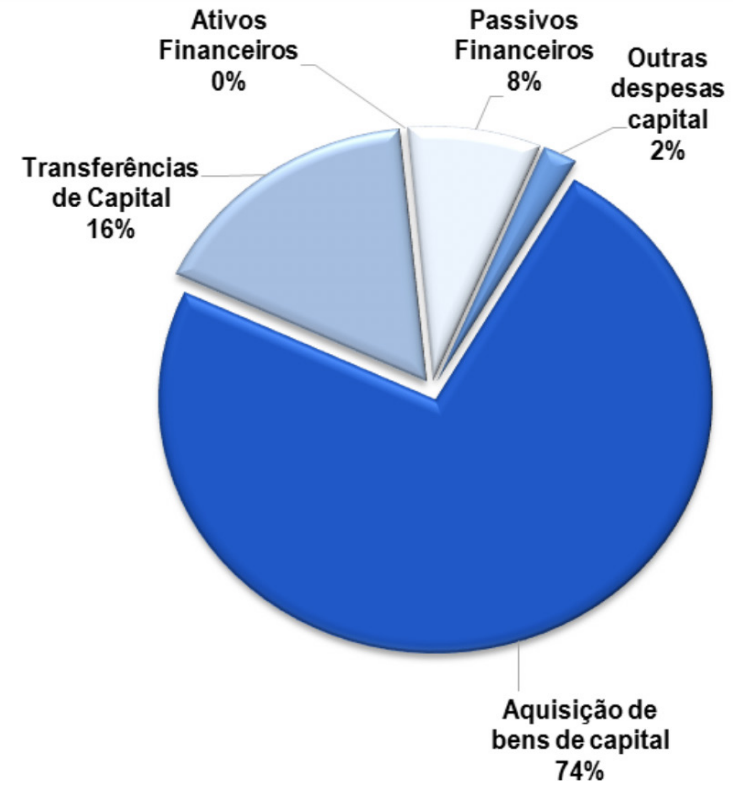
Neste grupo o destaque pertence aos pagamentos respeitantes a aquisição de bens de capital (19,3 milhões de euros) conforme se pode verificar no Quadro 15.

Despesas Capital - julho 2020 (Unidade monetária: euro)	Orçamento	Pago	%
Aquisição de bens de capital	83.653.639,00	19.269.156,33	23,0%
Transferências de capital	15.848.357,00	4.311.170,42	27,2%
Ativos financeiros	277.721,00	20.000,00	7,2%
Passivos financeiros	4.276.540,00	2.038.209,52	47,7%
Outras despesas de capital	596.655,00	532.414,01	89,2%
<b>Total das Despesas Capital</b>	<b>104.652.912,00</b>	<b>26.170.950,28</b>	<b>25,0%</b>

**Quadro 15** - Despesas de capital



Na estrutura das Despesas de Capital é a “Aquisição de bens de capital” que detêm o maior peso, 74% do total, seguida das “Transferências de capital”, com 16%.



**Gráfico 10** - Estrutura das despesas de capital

## EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

O Orçamento, no final de julho, mantém-se desequilibrado (2,1 milhões de euros) à semelhança do sucedido no período de março a junho, apesar da tentativa de recuperação nos meses de maio e junho, sendo que o total da receita corrente bruta orçamentada (223,1 milhões de euros) é inferior ao total da despesa corrente orçamentada adicionada das amortizações médias de empréstimos de M/L prazos (225,2 milhões de euros), de acordo com o art.º 40 da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro.

Esta situação de desequilíbrio orçamental resulta da sucessiva necessidade, nos últimos cinco meses, de se proceder ao reforço orçamental de ações de despesa corrente, a fim de permitir despesa urgente inadiável face à situação de pandemia do COVID 19, por contrapartida de ações de despesa de capital, nomeadamente de ações de empreitadas.

Equilíbrio Orçamental - julho 2020			
		Despesa Corrente orçamentada	220.309.197,02
Receita Corrente bruta orçamentada	223.111.250,00		
		Amortizações Médias de Empréstimos M/L prazos	4.916.017,82
<b>Total (1)</b>	<b>223.111.250,00</b>	<b>Total (2)</b>	<b>225.225.214,84</b>
Receita Corrente bruta ≥ Despesa corrente + Amortizações Médias Empréstimos M/L Prazos (3)=(1)-(2)			-2.113.964,84

**Quadro 16** - Equilíbrio Orçamental

## GRANDES OPÇÕES DO PLANO (PPI+AMR)

As Grandes Opções do Plano (Plano Plurianual de Investimentos + Atividades Mais Relevantes) espelham a estrutura do planeamento das diversas áreas de intervenção municipal e fundamentam a orientação estratégica da política de desenvolvimento económico e social, organizada por objetivos, programas, projetos e ações (Quadro 17).

Designação (Unidade monetária: euro)	julho 2019			julho 2020						• Período Homólogo (Pago)	
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago		% de Execução
Educação	18.538.816,00	5.219.207,68	28,2%	29.213.111,00	22.276.140,84	76,3%	8.300.622,59	28,4%	4.353.750,44	14,9%	(16,6%)
Cultura	10.777.448,00	2.669.703,47	24,8%	8.018.404,00	4.925.617,68	61,4%	4.338.498,91	54,1%	1.717.587,94	21,4%	(35,7%)
Desporto	9.391.297,00	3.505.290,02	37,3%	4.370.724,00	3.534.775,82	80,9%	3.133.221,17	71,7%	1.474.611,85	33,7%	(57,9%)
Juventude	3.623.469,00	1.319.995,21	36,4%	3.616.882,00	2.786.360,21	77,0%	1.472.859,22	40,7%	1.142.134,94	31,6%	(13,5%)
Ação Social	13.642.075,00	3.960.767,01	29,0%	11.125.399,00	9.007.545,84	81,0%	7.609.024,96	68,4%	4.022.596,89	36,2%	1,6%
Saúde	1.681.486,00	676.528,45	40,2%	1.415.149,00	1.230.252,16	86,9%	793.014,07	56,0%	755.000,82	53,4%	11,6%
Habituação e Urbanismo	29.812.555,84	9.245.978,43	31,0%	34.037.054,00	30.207.872,41	88,7%	26.555.910,27	78,0%	9.747.793,40	28,6%	5,4%
Saneamento e Salubridade	8.787.635,00	4.821.127,04	54,9%	10.470.254,00	10.366.639,79	99,0%	9.618.587,92	91,9%	4.182.504,21	39,9%	(13,2%)
Proteção Civil	2.235.844,00	833.677,10	37,3%	2.399.739,00	2.135.002,61	89,0%	1.761.824,61	73,4%	729.175,54	30,4%	(12,5%)
Polícia Municipal	211.269,00	39.739,49	18,8%	171.337,00	114.331,80	66,7%	106.331,80	62,1%	38.726,96	22,6%	(2,5%)
Desenv. Econ./Abast.Público	1.053.924,00	328.354,27	31,2%	1.220.854,00	731.740,96	59,9%	387.914,09	31,8%	377.333,25	30,9%	14,9%
Transportes e Comunicações	7.283.179,00	1.777.318,60	24,4%	11.270.563,00	9.930.766,17	88,1%	9.531.462,13	84,6%	2.892.415,79	25,7%	62,7%
Meio Ambiente	8.620.789,00	1.964.659,43	22,8%	8.062.072,00	5.798.557,60	71,9%	4.383.832,66	54,4%	1.951.316,83	24,2%	(0,7%)
Atividades de Âmbito Geral	58.806.677,00	22.683.902,61	38,6%	56.932.370,00	51.770.246,66	90,9%	42.127.658,78	74,0%	22.260.708,47	39,1%	(1,9%)
Modernização e Estruturas	19.345.833,00	5.759.508,92	29,8%	38.965.364,00	32.871.070,47	84,4%	26.809.282,76	68,8%	20.018.467,28	51,4%	247,6%
Despesas com Pessoal	50.420.541,00	25.600.771,18	50,8%	52.650.644,00	29.279.129,28	55,6%	28.308.461,98	53,8%	26.698.993,20	50,7%	4,3%
Despesas Gerais	43.455.460,00	14.738.379,97	33,9%	51.022.189,02	36.336.237,36	71,2%	32.332.225,06	63,4%	14.947.699,94	29,3%	1,4%
<b>Total Geral:</b>	<b>287.688.297,84</b>	<b>105.144.908,88</b>	<b>36,5%</b>	<b>324.962.109,02</b>	<b>253.302.287,66</b>	<b>77,9%</b>	<b>207.570.732,98</b>	<b>63,9%</b>	<b>117.310.817,75</b>	<b>36,1%</b>	<b>11,6%</b>

**Quadro 17** -Evolução das Grandes Opções do Plano 2019 - 2020

Em julho de 2020 o total do Financiamento Definido é de 325,0 milhões de euros, superior em 37,3 milhões de euros à verba dotada em julho de 2019. A taxa de execução das GOP, no final de julho de 2020, é de 36,1%, correspondendo a pagamentos no montante de 117,3 milhões de euros, dos quais 26,7 milhões de euros dizem respeito a “despesas com pessoal” (taxa de execução de 50,7%), seguidos dos pagamentos alusivos a “atividades de âmbito geral”, com um volume de pagamentos de 22,3 milhões de euros (taxa de execução de 39,1%).

## DÍVIDAS DE ENTIDADES FINANCIADORAS

Constata-se a existência de um valor total a receber de 3,3 milhões de euros, dos quais 1,5 milhões de euros são provenientes de operações realizadas no âmbito do Quadro Comunitário de Apoio – QREN, nomeadamente de operações que se encontram registadas em regime de contratação condicionada em overbooking, que aguardam ainda uma decisão final da Autoridade de Gestão do Fundo.

Os restantes montantes são grosso modo relativos a pagamentos de operações presentemente em execução a fundos nacionais.

**Quadro 18** - Dividas de Entidades Financiadoras

DMAG/DFP		31-07-2020					
Origem - Projeto	2016	2017	2018	2019	2020	Total	
<b>Projetos ao QREN - PORLisboa</b>							
Sistema Integrado de Gestão de Educação	30.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.400,00 € 1)	
Construção da Ciclovia da Rebelva e Arranjos Exteriores Confinantes	231.331,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	231.331,75 € 1)	
Trabalhos na rede viária entre Alcoitão e o Nô das Fugas - Alcabideche	240.866,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240.866,61 € 1)	
Circular Interna Manique	492.566,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	492.566,10 € 1)	
Trabalhos Complementares à Estrada de Manique	240.529,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240.529,90 € 1)	
Requalificação da ligação da Rotunda das Fugas - Bicesse	232.370,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	232.370,57 € 1)	
<b>Total de PORLisboa</b>	<b>1.468.064,93 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.468.064,93 €</b>	
<b>POR LISBOA 2020</b>							
<b>PACTO - AML</b>							
Cascais Sénior + (LISBOA-06-4538-FSE-000023)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.009,36 €	22.009,36 €	
Construir o Sucesso em cada Aluno - Em Cascais ninguém fica para trás (Lisboa-07-5266-FSE-000095)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.734,83 €	44.734,83 €	
Interv. Int Req Espaços Escolares do JI e 1º Ciclo em Cascais LISBOA-07-5673-FEDER-000070	0,00 €	0,00 €	14.459,40 €	0,00 €	0,00 €	14.459,40 €	
Construir o Sucesso em cada Escola - Em Cascais ninguém fica para trás -07-5266-FSE-000057	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.899,73 €	43.899,73 €	
Requalificação da Villa Romana de Freiria -04-2114-FEDER-000023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.403,42 €	6.403,42 €	
<b>PARU</b>						0,00 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de S.D.Rana - 08-2316-FEDER-000021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.402,12 €	26.402,12 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Alcoitão - 08-2316-FEDER000022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.066,77 €	35.066,77 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado da Abóboda - 08-2316-FEDER-000024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.279,00 €	2.279,00 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Alcabideche - 08-2316-FEDER-000026	0,00 €	2.923,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.923,91 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Carcavelos - 08-2316-FEDER-000027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.282,69 €	24.282,69 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Trajouce - 08-2316-FEDER-000028	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.902,25 €	48.902,25 €	
<b>PAICD</b>						0,00 €	
Requalificação urbanística da zona sul do Bairro da Cruz Vermelha 2ª Fase - 08-4943-FEDER-000093	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.435,40 €	2.435,40 €	
<b>Total de PO Lisboa 2020</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.923,91 €</b>	<b>14.459,40 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>256.415,57 €</b>	<b>273.798,88 €</b>	
<b>MAR 2020</b>							
Requalificação da Embarcação Municipal "Estou para Ver" - MAR-04.03.01-FEAMP-0221	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	181.242,60 €	181.242,60 €	
Food Lab - Cantina Cascais - MAR-04.03.01-FEAMP-0223	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,41 €	4.500,41 €	
<b>Total MAR 2020</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>185.743,00 €</b>	<b>185.743,00 €</b>	
<b>TP - Turismo de Portugal</b>							
Plano de Promoção e Obras para Cascais - 2020	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.322.685,00 €	1.322.685,00 €	
<b>Total TP</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.322.685,00 €</b>	<b>1.322.685,00 €</b>	
<b>União Europeia</b>							
Climate Alliance	0,00 €	0,00 €	1.157,31 €	0,00 €	0,00 €	1.157,31 €	
ET - Employability Tools	0,00 €	0,00 €	6.410,00 €	0,00 €	0,00 €	6.410,00 €	
<b>Total de EU</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.567,31 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.567,31 €</b>	
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>1.468.064,93 €</b>	<b>2.923,91 €</b>	<b>22.026,71 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.764.843,57 €</b>	<b>3.257.859,12 €</b>	

Nota:

1) - Estes projetos encontram-se em regime de contratação condicionada em overbooking, pelo que as transferências correspondentes aos pedidos de pagamento estão sujeitas à libertação de fundos pela entidade financiadora, não sendo garantida a sua efetivação.

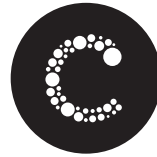


## INDICADORES ECONÓMICO FINANCEIROS

Indicador	Rácio	julho 2019	julho 2020
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	24,35%	22,76%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / N° habitantes	364,17	328,02
Grau de execução da receita	Receita executada/Receita orçamentada	62,3%	55,41%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	19,21%	16,43%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante nos dois últimos anos	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / N° habitantes	111,23	111,18
Grau de cobertura da despesa	Receita total/Despesa total	1,70	1,53
Independência financeira	Receitas próprias/Receita total	0,90	0,88
Peso dos impostos e taxas no total da receita corrente	Impostos e taxas /Receitas correntes	0,71	0,69
Peso das transferências correntes no total da receita corrente	Transferências correntes/ Receitas correntes	0,17	0,21
Prazo médio Pagamentos (em dias) a)		24	14

a) PMP calculado de acordo com a fórmula publicada no Despacho 9870/2009, de 13 de abril, publicado no DR nº. 71, 2ª Série Parte C.

### Quadro 19 - Indicadores Económico Financeiros



**CÂMARA**  
**MUNICIPAL**  
CASCAIS