CÂMARA
MUNICIPAL
CASCAIS

RELATÓRIO

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

| DMAG | DFP | DPCO | SETEMBRO 2019

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

ÍNDICE

Análise Orçamental Global	5
Receita	7
Resumo Plurianual do Orçamento da Receita 2019 – 2023	8
Receitas Correntes	12
Receitas de Capital	18
Despesa	22
Resumo Plurianual do Orçamento da Despesa 2019 – 2023	23
Alterações e Revisões Orçamentais	27
Despesas Correntes	28
Despesas de Capital	30
Equilíbrio Orçamental	33
Grandes Opções do Plano (PPI+AMR)	34
Dívidas de Entidades Financiadoras	35
Indicadores Económico Financeiros	36

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

Índice de Quadros

Quadro 1 - Principais indicadores económicos 5
Quadro 2 – Receita Orçada 2019 / Execução da receita setembro 2019 7
Quadro 3 – Resumo Plurianual do Orçamento da Receita 2019 - 2023 8
Quadro 4 – Evolução da receita 9
Quadro 5 – Evolução da receita 2018 - 2019 11
Quadro 6 – Receitas correntes 12
Quadro 7 – Evolução das receitas correntes 2016 - 2019 14
Quadro 8 – Evolução dos impostos diretos 16
Quadro 9 – Receitas de capital 18
Quadro 10 – Evolução das receitas de capital 2016 - 2019 20
Quadro 11 – Despesa orçada 2019/Execução da despesa setembro 2019 22
Quadro 12- Resumo Plurianual do Orçamento da Despesa 2019 - 2023 23
Quadro 13 – Evolução da taxa de execução do orçamento da despesa 24
Quadro 14 - Evolução da despesa 2018 - 2019 26
Quadro 15 – Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza 27
Quadro 16 – Despesas correntes 28
Quadro 17 – Despesas de capital 30
Quadro 18 – Equilíbrio Orçamental 33
Quadro 19 – Evolução das Grandes Opções do Plano 2018 - 2019 34
Quadro 20 – Dividas de Entidades Financiadoras 35
Quadro 21 – Indicadores Económico Financeiros 36

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

Índice de Gráficos

Gráfico 1- Evolução dos indicadores económicos 6
Gráfico 2 - Evolução da taxa de execução da receita 10
Gráfico 3 – Estrutura das receitas correntes 13
Gráfico 4 – Evolução das receitas correntes 15
Gráfico 5 – Evolução da estrutura dos impostos diretos 17
Gráfico 6 – Estrutura da receita de capital 19
Gráfico 7 – Evolução das receitas de capital 21
Gráfico 8 – Evolução da taxa de execução da despesa 25
Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes 29
Gráfico 10 – Evolução das despesas de capital 31
Gráfico 11 – Estrutura das despesas de capital 32

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

ANÁLISE ORÇAMENTAL GLOBAL

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia no fim do mês de setembro, nos anos de 2016 a 2019.

Principais indicadores económicos (Unidade monetária: euro)	setembro 2016	setembro 2017	setembro 2018	setembro 2019
Total Recebimentos	114.345.630,81	162.367.036,71	194.957.226,54	213.174.205,14
Total Pagamentos	94.250.727,72	119.796.698,83	125.490.936,86	131.571.543,75
Saldo do Mês	20.094.903,09	42.570.337,88	69.466.289,68	81.602.661,39
Saldo de Correntes	31.151.929,82	45.442.556,52	59.467.962,18	41.559.283,72
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	91,16%	93,40%	90,61%	89,95%
Indicador de Desenvolvimento do Município: (Investimento + Transferências / Total da Despesa)	9,7%	22,8%	27,5%	21,4%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): (Despesas de Investimento + Transferências de Capital / População Residente)	48,7	132,1	165,1	134,0

Quadro 1 - Principais indicadores económicos

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

O saldo de correntes (Receitas Correntes – Despesas Correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação demonstrada no mês de setembro de 2019, conforme se atesta no Quadro 1, cujo montante atingiu os 41,6 milhões de euros.

O índice de autonomia financeira situou-se nos 89,95%, demonstrando ter havido um decréscimo 0,66% relativamente ao período homólogo do ano anterior.

O indicador de desenvolvimento do Município per capita, no final do mês de setembro 2019, é de € 134,00, revelando ser inferior ao registado no último ano.

O Gráfico 1 apresenta a evolução dos recebimentos, pagamentos e respetivo saldo, respeitantes ao mês de setembro, no quadriénio 2016-2019.

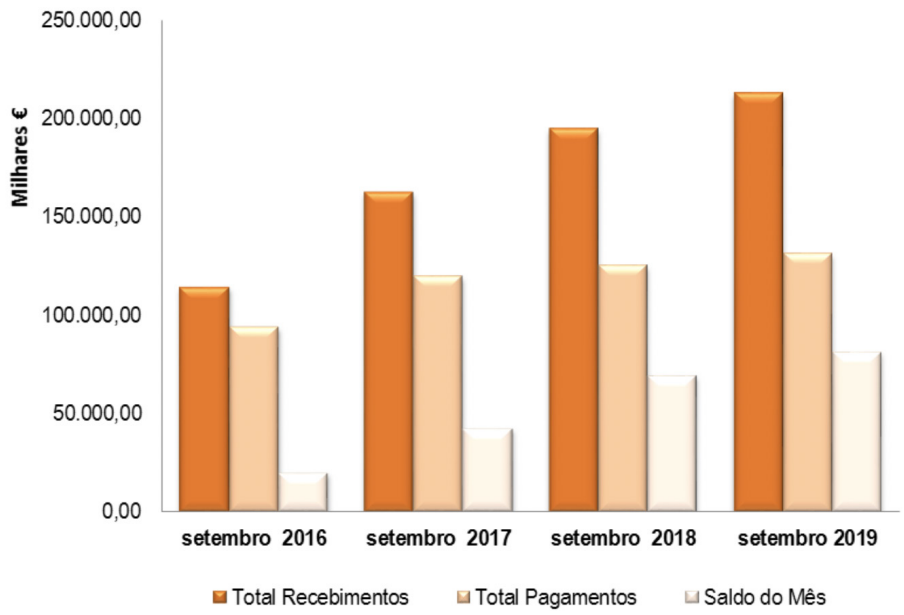

Gráfico 1 - Evolução dos indicadores económicos

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

RECEITA

No Quadro 2 observa-se, em detalhe, a distribuição da receita orçada para 2019, bem como a execução das receitas correntes e de capital no fim do mês de setembro de 2019.

No fim do mês de setembro verifica-se um aumento do orçamento, relativamente ao orçamento inicial, no montante de 73 milhões de euros, resultado, essencialmente, da incorporação do saldo da gerência anterior, de aprovação de candidaturas e acertos de receita de acordo com o Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro (SNC-AP).

Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento Inicial 2019	setembro 2019		
		Dotada	Cobrada	% de Execução
Impostos directos	133.465.079,00	133.465.079,00	91.614.057,60	68,6%
Impostos indirectos	8.941.578,00	9.539.761,00	9.184.628,23	96,3%
Taxas, multas e outras penalidades	7.919.448,00	7.919.448,00	4.613.501,50	58,3%
Rendimentos da propriedade	209.823,00	209.823,00	164.278,96	78,3%
Transferências correntes	29.388.932,00	30.328.540,00	22.616.421,97	74,6%
Venda de bens e serviços correntes	22.499.178,00	23.250.640,00	13.194.730,51	56,7%
Outras receitas correntes	99.274,00	198.972,00	221.249,35	111,2%
Receitas Correntes	202.523.312,00	204.912.263,00	141.608.868,12	69,1%
Venda de bens de investimento	3.876.112,00	3.876.112,00	559.954,75	14,4%
Transferências de capital	5.711.569,00	7.937.739,00	864.616,42	10,9%
Activos financeiros	120,00	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	70,00	70,00	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	2.305.300,00	2.962.427,00	2.344.982,23	79,2%
Receitas de Capital	11.893.171,00	14.776.468,00	3.769.553,40	25,5%
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	10,00	85.039,78	850397,8%
Total da Receita sem saldo gerência	214.416.493,00	219.688.741,00	145.463.461,30	66,2%
Saldo de Gerência	0,00	67.710.743,84	67.710.743,84	100,0%
Total da Receita	**214.416.493,00**	**287.399.484,84**	**213.174.205,14**	**74,2%**

Quadro 2 - Receita Orçada 2019 / Execução da receita setembro 2019

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

RESUMO PLURIANUAL DO ORÇAMENTO DA RECEITA 2019 – 2023

O Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC – AP), aprovado pelo Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, incorpora a estrutura da informação financeira consolidada do Orçamento 2019 -2023, do Município de Cascais, conforme se pode analisar em detalhe no Quadro 3.

Rubrica	Designação	2019	2020	2021	2022	2023
	Receita corrente	**202.523.312,00**	**208.778.287,00**	**207.585.729,00**	**208.158.949,00**	**207.870.088,00**
R01	**Receita Fiscal**	**142.406.657,00**	**146.132.460,00**	**144.269.559,00**	**145.201.009,00**	**144.735.284,00**
R011	Impostos Diretos	133.465.079,00	136.265.807,00	134.865.443,00	135.565.625,00	135.215.534,00
R012	Impostos Indiretos	8.941.578,00	9.866.653,00	9.404.116,00	9.635.384,00	9.519.750,00
R03	**Taxas, Multas e Outras Penalidades**	**7.919.448,00**	**6.486.531,00**	**7.202.989,00**	**6.844.760,00**	**7.021.633,00**
R04	**Rendimentos de Propriedade**	**209.823,00**	**222.393,00**	**222.393,00**	**222.393,00**	**222.393,00**
R05	**Tranferências Correntes**	**29.388.932,00**	**29.108.411,00**	**29.062.296,00**	**29.062.295,00**	**29.062.286,00**
R06	**Venda de Bens e Serviços**	**22.499.178,00**	**26.729.218,00**	**26.729.218,00**	**26.729.218,00**	**26.729.218,00**
R07	**Outras Receitas Correntes**	**99.274,00**	**99.274,00**	**99.274,00**	**99.274,00**	**99.274,00**
	Receita capital	**11.892.991,00**	**13.666.039,00**	**7.813.622,00**	**8.522.978,00**	**9.910.815,00**
R08	**Venda de Bens de Investimento**	**3.876.112,00**	**12.912.497,00**	**7.330.272,00**	**8.039.628,00**	**9.427.465,00**
R09	**Transferências de Capital**	**5.711.569,00**	**348.232,00**	**78.040,00**	**78.040,00**	**78.040,00**
R10	**Outras Receitas de Capital**	**2.305.300,00**	**405.300,00**	**405.300,00**	**405.300,00**	**405.300,00**
R11	**Reposições não Abatidas aos Pagamentos**	**10,00**	**10,00**	**10,00**	**10,00**	**10,00**
	Receita efetiva	**214.416.303,00**	**222.444.326,00**	**215.399.351,00**	**216.681.927,00**	**217.780.903,00**
	Receita não efetiva	**190,00**	**180,00**	**180,00**	**180,00**	**180,00**
R12	**Ativos Financeiros**	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
R13	**Passivos Financeiros**	70,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	Receita Total	**214.416.493,00**	**222.444.506,00**	**215.399.531,00**	**216.682.107,00**	**217.781.083,00**

Quadro 3 - Resumo Plurianual do Orçamento da Receita 2019 - 2023

No Quadro 4 observa-se a evolução da receita orçamentada/executada nos últimos quatro anos (2016 – 2019).

A taxa de execução da Receita, no final de setembro de 2019, atingiu os 74,2%, representando em valores absolutos 213,2 milhões de euros.

Receita (Unidade monetária: euro)	setembro 2016	setembro 2017	setembro 2018	setembro 2019
Valor Orçamentado	202.564.481,20	207.708.276,24	262.671.679,09	287.399.484,84
Valor Executado	114.345.630,81	162.367.036,71	194.957.226,54	213.174.205,14
Taxa de Execução	**56,4%**	**78,2%**	**74,2%**	**74,2%**

Quadro 4 - Evolução da receita

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

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

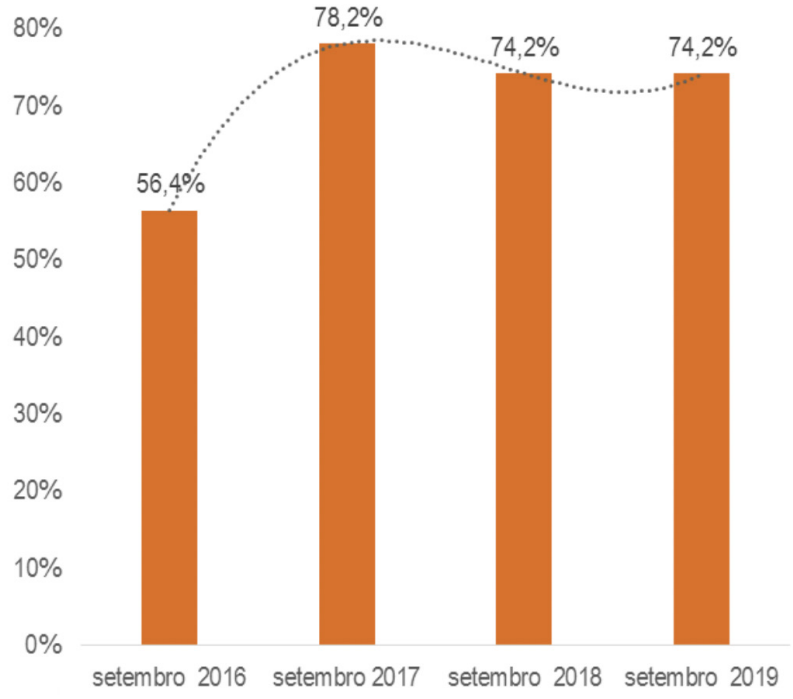

Gráfico 2 - Evolução da taxa de execução da receita

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

Relativamente ao período homólogo assiste-se a um crescimento de 9,3 % no total da receita cobrada, passando de 195 milhões de euros (2018) para 213,2 milhões de euros (2019), com uma execução de (Quadro 5).

Designação (Unidade monetária: euro)	setembro 2018			setembro 2019			•
	Dotada	Cobrada	% de Execução	Dotada	Cobrada	% de Execução	Período Homólogo
Impostos directos	133.084.212,00	100.091.495,35	75,2%	133.465.079,00	91.614.057,60	68,6%	(8,5%)
Imposto Municipal sobre Imóveis	50.425.161,00	35.192.487,92	69,8%	50.775.780,00	34.216.957,51	67,4%	(2,8%)
Imposto Único de Circulação	6.026.035,00	5.236.879,12	86,9%	6.426.702,00	5.382.766,07	83,8%	2,8%
Imposto Municipal sobre Transmissões	71.664.394,00	54.542.046,89	76,1%	71.244.893,00	48.566.383,96	68,2%	(11,0%)
Derrama	4.968.582,00	5.120.081,42	103,0%	5.017.664,00	3.447.950,06	68,7%	(32,7%)
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%	30,00	0,00	0,0%	0,0%
Impostos indirectos	7.570.468,00	8.051.662,77	106,4%	9.539.761,00	9.184.628,23	96,3%	14,1%
Taxas, multas e outras penalidades	6.303.781,00	3.789.648,89	60,1%	7.919.448,00	4.613.501,50	58,3%	21,7%
Rendimentos da propriedade	107.551,00	168.594,79	156,8%	209.823,00	164.278,96	78,3%	(2,6%)
Transferências correntes	**28.873.624,00**	**21.840.636,05**	**75,6%**	**30.328.540,00**	**22.616.421,97**	74,6%	3,6%
Estado	28.335.150,00	21.716.142,48	76,6%	30.023.398,00	22.557.857,19	75,1%	3,9%
IRS	19.422.447,00	14.566.833,00	75,0%	20.393.569,00	14.615.392,00	71,7%	0,3%
Outras	8.912.703,00	7.149.309,48	80,2%	9.629.829,00	7.942.465,19	82,5%	11,1%
Diversos	538.474,00	124.493,57	23,1%	305.142,00	58.564,78	19,2%	(53,0%)
Venda de bens e serviços correntes	20.191.267,00	12.213.071,86	60,5%	23.250.640,00	13.194.730,51	56,7%	8,0%
Outras receitas correntes	284.204,00	80.541,70	28,3%	198.972,00	221.249,35	111,2%	174,7%
Receitas Correntes	196.415.107,00	146.235.651,41	74,5%	204.912.263,00	141.608.868,12	69,1%	(3,2%)
Venda de bens de investimento	7.064.309,00	3.890.228,90	55,1%	3.876.112,00	559.954,75	14,4%	(85,6%)
Transferências de capital	10.639.001,00	747.715,41	7,0%	7.937.739,00	864.616,42	10,9%	15,6%
Estado	6.892.202,00	0,00	0,0%	4.021.617,00	742.245,00	18,5%	--
IRS	0,00	0,00	--	0,00	0,00	--	0,0%
Outras	6.892.202,00	0,00	0,0%	4.021.617,00	742.245,00	18,5%	--
Diversos	3.746.799,00	747.715,41	20,0%	3.916.122,00	122.371,42	3,1%	(83,6%)
Activos financeiros	120,00	0,00	0,0%	120,00	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	8.500.060,00	0,00	0,0%	70,00	0,00	0,0%	0,0%
Outras receitas de capital	264.040,00	4.293.184,43	1626,0%	2.962.427,00	2.344.982,23	79,2%	(45,4%)
Receitas de Capital	26.467.530,00	8.931.128,74	33,7%	14.776.468,00	3.769.553,40	25,5%	(57,8%)
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	1.414,30	14143,0%	10,00	85.039,78	850397,8%	5912,9%
Total da Receita sem saldo gerência	222.882.647,00	155.168.194,45	69,6%	219.688.741,00	145.463.461,30	66,2%	(6,3%)
Saldo de Gerência	39.789.032,09	39.789.032,09	100,0%	67.710.743,84	67.710.743,84	100,0%	70,2%
Total da Receita	**262.671.679,09**	**194.957.226,54**	**74,2%**	**287.399.484,84**	**213.174.205,14**	**74,2%**	**9,3%**

Quadro 5 - Evolução da receita 2018 - 2019

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

RECEITAS CORRENTES

A percentagem de execução das Receitas Correntes é, em setembro de 2019, de 69,1%, correspondendo a uma arrecadação de 141,6 milhões de euros (Quadro 6).

Receitas Correntes - setembro 2019 (Unidade monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%.
Impostos diretos	133.465.079,00	91.614.057,60	68,6%
Imposto Municipal sobre Imóveis	50.775.780,00	34.216.957,51	67,4%
Imposto Único de Circulação	6.426.702,00	5.382.766,07	83,8%
Imposto Municipal sobre Transmissões	71.244.893,00	48.566.383,96	68,2%
Derrama	5.017.664,00	3.447.950,06	68,7%
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%
Impostos indiretos	9.539.761,00	9.184.628,23	96,3%
Taxas, multas e outras penalidades	7.919.448,00	4.613.501,50	58,3%
Rendimentos da propriedade	209.823,00	164.278,96	78,3%
Transferências correntes	30.328.540,00	22.616.421,97	74,6%
- Estado	30.023.398,00	22.557.857,19	75,1%
- Diversos	305.142,00	58.564,78	19,2%
Venda de bens e serviços correntes	23.250.640,00	13.194.730,51	56,7%
Outras receitas correntes	198.972,00	221.249,35	111,2%
Total das Receitas Correntes	**204.912.263,00**	**141.608.868,12**	**69,1%**

Quadro 6 - Receitas correntes

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

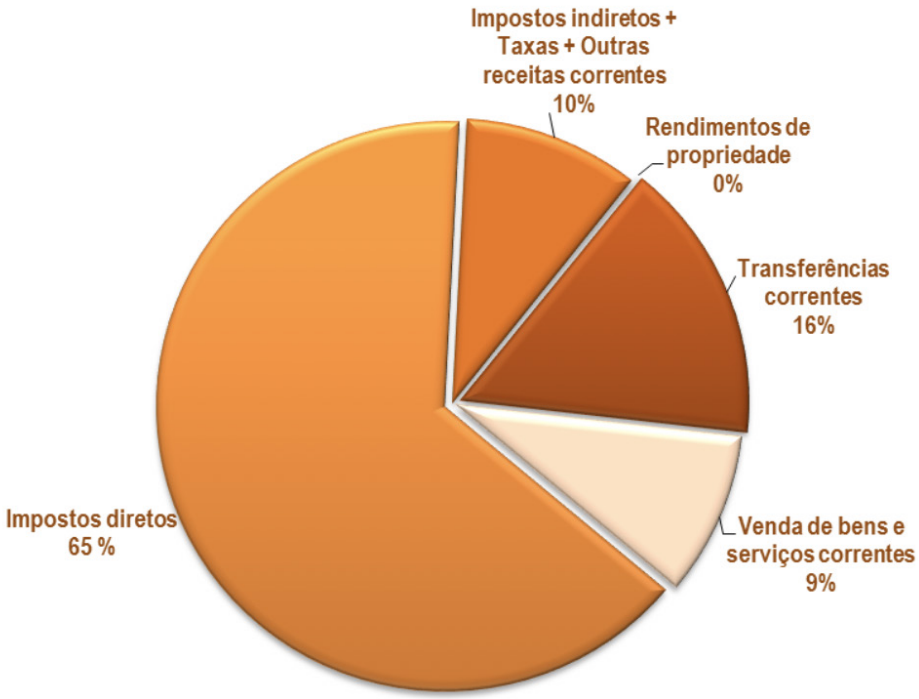

Gráfico 3 - Estrutura das receitas correntes

Os dados aferidos em setembro de 2019 demonstram uma diminuição, no montante de 4,6 milhões de euros, nas Receitas Correntes relativamente ao apurado em setembro de 2018, com especial incidência nas provenientes de "Impostos diretos", com uma redução no montante de 8,5 milhões de euros (8,5%), conforme se pode verificar no Quadro 7.

Evolução da Receita Corrente (Unidade monetária: euro)	setembro 2016	setembro 2017	Δ 2016/2017	setembro 2018	Δ 2017/2018	setembro 2019	Δ 2018/2019
Impostos diretos	75.232.461,07	90.811.673,35	20,7%	100.091.495,35	10,2%	91.614.057,60	(8,5%)
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	16.017.655,60	20.103.922,51	25,5%	11.921.853,36	(40,7%)	14.019.379,08	17,6%
Rendimentos de propriedade	69.217,91	82.548,61	19,3%	168.594,79	104,2%	164.278,96	(2,6%)
Transferências correntes	17.062.750,58	17.777.962,47	4,2%	21.840.636,05	22,9%	22.616.421,97	3,6%
- Estado	16.893.754,52	17.689.318,78	4,7%	21.716.142,48	22,8%	22.557.857,19	3,9%
- Diversos	168.996,06	88.643,69	(47,5%)	124.493,57	40,4%	58.564,78	(53,0%)
Venda de bens e serviços correntes	5.017.897,27	5.336.826,83	6,4%	12.213.071,86	128,8%	13.194.730,51	8,0%

Quadro 7 - Evolução das receitas correntes 2016 - 2019

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

O Gráfico 4 espelha a evolução das receitas correntes, no mês de setembro, nos anos 2016 a 2019.

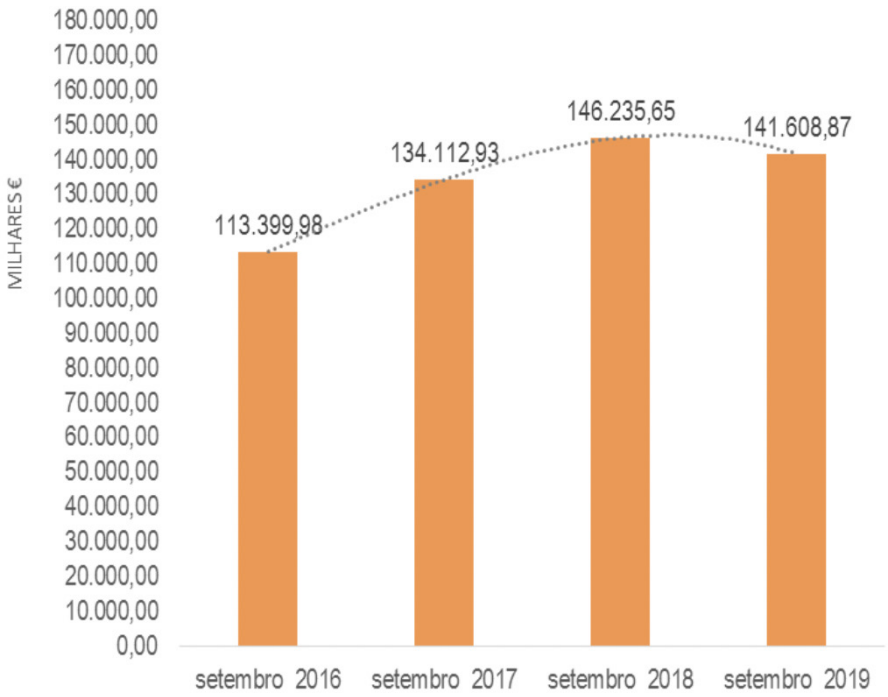

Gráfico 4 - Evolução das receitas correntes

A evolução dos impostos diretos no fim do mês de setembro, nos anos de 2016 a 2019, encontra-se espelhada no Quadro 8.

Evolução dos Impostos Diretos (Unidade monetária: euro)	setembro 2016	setembro 2017	Δ 2016/2017	setembro 2018	Δ 2017/2018	setembro 2019	Δ 2018/2019
Imposto Municipal sobre Imóveis	33.891.800,15	33.948.763,71	0,2%	35.192.487,92	3,7%	34.216.957,51	(2,8%)
Imposto Único de Circulação	4.595.086,76	4.952.651,81	7,8%	5.236.879,12	5,7%	5.382.766,07	2,8%
Imposto Municipal sobre Transmissões	31.727.893,56	47.667.577,77	50,2%	54.542.046,89	14,4%	48.566.383,96	(11,0%)
Derrama	5.017.680,60	4.242.680,06	(15,4%)	5.120.081,42	20,7%	3.447.950,06	(32,7%)
Total de Receitas de Impostos Directos	**75.232.461,07**	**90.811.673,35**	**20,7%**	**100.091.495,35**	**10,2%**	**91.614.057,60**	**(8,5%)**

Quadro 8 - Evolução dos impostos diretos

Das receitas provenientes dos Impostos Diretos verifica-se, no final de setembro de 2019, uma diminuição de 8,5%, relativamente ao registado no mesmo período de 2018, representando um diferencial no montante de 8,5 milhões de euros, resultante essencialmente da descida nas receitas cobradas do IMT (11,0%).

À semelhança dos dois últimos períodos homólogos, em setembro de 2019, destacaram-se as receitas provenientes do IMT (48,6 milhões de euros).

O Gráfico 5 evidencia a evolução da estrutura dos impostos diretos no mês de setembro (2016 – 2019).

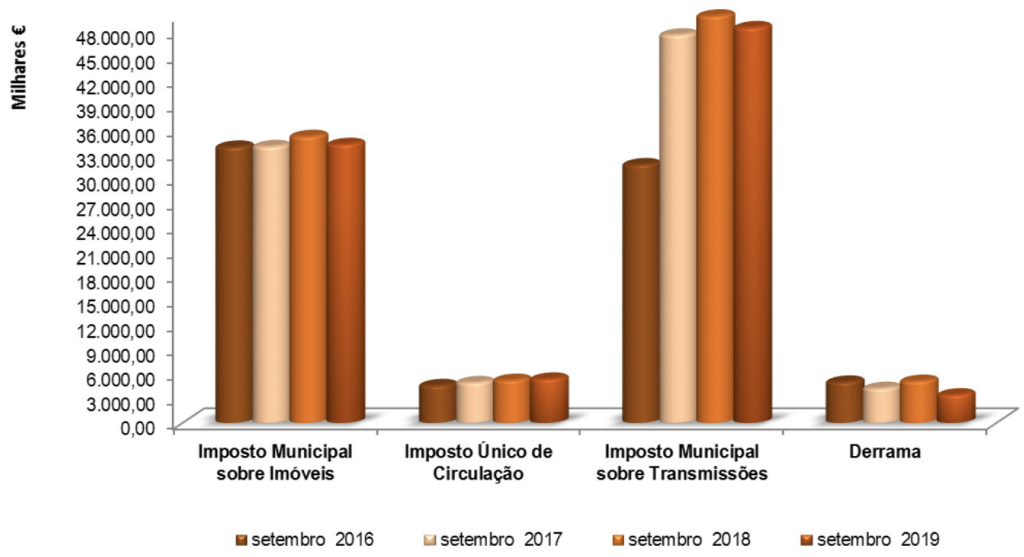

Gráfico 5 - Evolução da estrutura dos impostos diretos

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

RECEITAS DE CAPITAL

A execução das Receitas de Capital, em setembro de 2019, atingiu o montante de 3,8 milhões de euros, representado 25,51% das previsões (Quadro 9).

Receitas Capital - setembro 2019 (Unidade Monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%
Venda de bens de investimento	3.876.112,00	559.954,75	14,45%
Transferências de capital	7.937.739,00	864.616,42	10,89%
- Estado	4.021.617,00	742.245,00	18,46%
- Diversos	3.916.122,00	122.371,42	3,12%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,00%
Passivos financeiros	70,00	0,00	0,00%
Outras receitas de capital	2.962.427,00	2.344.982,23	79,16%
Total das Receitas de Capital	**14.776.468,00**	**3.769.553,40**	**25,51%**

Quadro 9 - Receitas de capital

No gráfico que se segue observa-se a estrutura das receitas de capital no fim do mês de setembro.

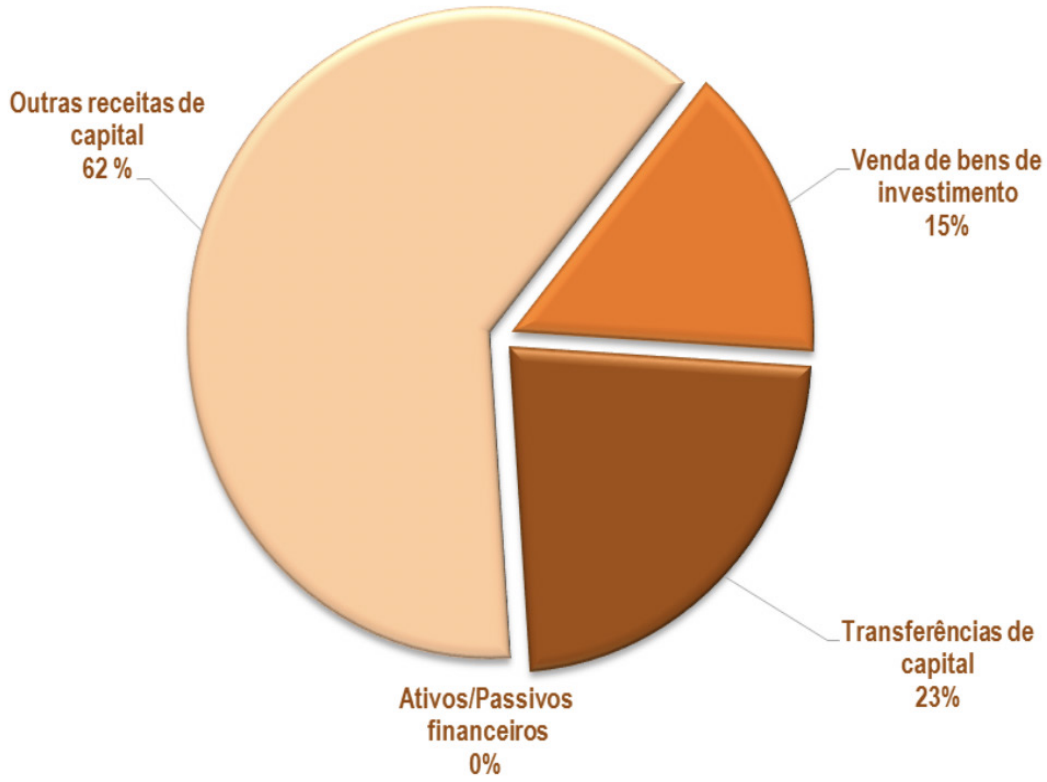

Gráfico 6 - Estrutura da receita de capital

Relativamente às Receitas de Capital no Quadro 10 observa-se a sua evolução nos últimos anos, no mês de setembro, por grandes rubricas.

Evolução da Receita Capital (Unidade monetária: euro)	setembro 2016	setembro 2017	Δ 2016/2017	setembro 2018	Δ 2017/2018	setembro 2019	Δ 2017/2019
Venda de bens de investimento	349.519,17	7.657.534,02	2090,9%	3.890.228,90	(49,2%)	559.954,75	(85,6%)
Transferências de capital	406.834,45	28.888,16	(92,9%)	747.715,41	2488,3%	864.616,42	15,6%
- Estado	0,00	1.490,36	--	0,00	(100,0%)	742.245,00	--
- Diversos	406.834,45	27.397,80	(93,3%)	747.715,41	2629,1%	122.371,42	(83,6%)
Ativos financeiros	0,00	3.936.998,00	--	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%
Passivos financeiros	0,00	13.563.845,51	--	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	164.462,87	260.701,07	58,5%	4.293.184,43	1546,8%	2.344.982,23	(45,4%)
Total das Receitas de Capital	**920.816,49**	**25.447.966,76**	**2663,6%**	**8.931.128,74**	**(64,9%)**	**3.769.553,40**	**(57,8%)**

Quadro 10 - Evolução das receitas de capital 2016 - 2019

Os dados aferidos, no Quadro 10, demonstram que as receitas de capital sofreram um decréscimo bastante acentuado, relativamente ao último período homólogo, com uma quebra que atingiu os 57,8%. Esta situação deveu-se à quebra nas vendas, praticamente inexistentes, de bens de investimento, com uma redução que atingiu os 85,6% e à diminuição das receitas provenientes de outras receitas de capital - regulamentos de compensações/urbanismo (45,4%).
Situação traduzida no último quadro e reforçada no gráfico que se segue.

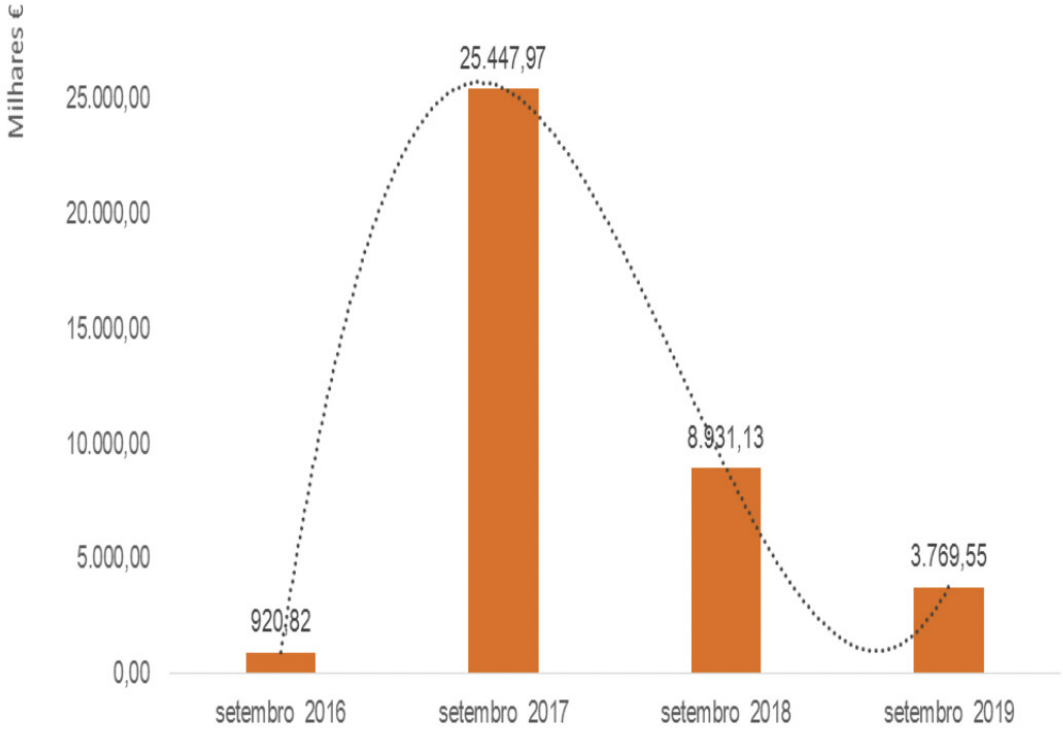

Gráfico 7 - Evolução das receitas de capital

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

DESPESA

No Quadro 11 observa-se detalhadamente a distribuição da despesa orçada para 2019, por classificação económica, bem como a execução da despesa corrente/capital, no fim do mês de setembro de 2019.

	Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento inicial 2019	setembro 2019		
			Dotação actual	Pago	% de Execução
01	Despesas com o pessoal	49.811.160,00	50.420.541,00	32.309.686,35	64,1%
02	Aquisição de bens e serviços	86.056.568,00	95.460.165,00	42.189.145,03	44,2%
03	Juros e outros encargos	661.307,00	671.307,00	245.793,25	36,61%
04	Transferências correntes	12.741.577,00	26.488.078,00	15.437.387,03	58,3%
05	Subsídios	12.362.906,00	15.132.251,00	9.220.267,92	60,9%
06	Outras despesas correntes	351.124,00	1.197.750,00	647.304,82	54,0%
	Despesas Correntes	161.984.642,00	189.370.092,00	100.049.584,40	52,8%
07	Aquisição de bens de capital	38.286.749,00	72.951.537,84	22.908.589,88	31,4%
08	Transferências de capital	8.857.555,00	19.344.002,00	5.215.304,39	27,0%
09	Ativos financeiros	480.442,00	500.442,00	237.721,00	47,5%
10	Passivos financeiros	4.736.783,00	4.624.853,00	3.154.839,45	68,2%
11	Outras despesas de capital	70.322,00	608.558,00	5.504,63	0,9%
	Despesas de Capital	52.431.851,00	98.029.392,84	31.521.959,35	32,2%
	Total das Despesas	**214.416.493,00**	**287.399.484,84**	**131.571.543,75**	**45,8%**

Quadro 11 - Despesa orçada 2019/Execução da despesa setembro 2019

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

RESUMO PLURIANUAL DO ORÇAMENTO DA DESPESA 2019 – 2023

O Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC – AP), aprovado pelo Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, incorpora a estrutura da informação financeira consolidada do Orçamento 2019 -2023, do Município de Cascais, conforme se pode analisar em detalhe no Quadro 12.

Rubrica	Designação	2019	2020	2021	2022	2023
	Despesa corrente	**161.984.642,00**	**169.600.952,00**	**167.596.105,00**	**181.441.695,00**	**187.307.940,00**
D01	Despesa com o Pessoal	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00
D02	Aquisição de Bens e Serviços	86.056.568,00	89.928.603,00	88.321.169,00	88.902.553,00	88.851.598,00
D03	Juros e Outros Encargos	661.307,00	626.970,00	588.232,00	509.527,00	420.395,00
D04	Transferências Correntes	12.741.577,00	16.653.103,00	16.314.428,00	16.224.633,00	16.021.523,00
D05	Subsídios	12.362.906,00	11.944.116,00	11.924.116,00	11.924.106,00	11.924.106,00
D06	Outras Despesas Correntes	351.124,00	637.000,00	637.000,00	14.069.716,00	20.279.158,00
	Despesa capital	**47.214.626,00**	**48.228.521,00**	**43.461.196,00**	**30.963.516,00**	**26.529.728,00**
D07	Investimento	38.286.749,00	40.062.070,00	35.454.795,00	22.786.315,00	18.354.217,00
D08	Transferências de Capital	8.857.555,00	8.078.986,00	7.918.986,00	8.089.986,00	8.089.986,00
D09	Outras Despesas Capital	70.322,00	87.465,00	87.415,00	87.215,00	85.525,00
	Despesa efetiva	**209.199.268,00**	**217.829.473,00**	**211.057.301,00**	**212.405.211,00**	**213.837.668,00**
	Despesa não efetiva	**5.217.225,00**	**4.615.033,00**	**4.342.230,00**	**4.276.896,00**	**3.943.415,00**
D10	Ativos Financeiros	480.442,00	237.721,00	0,00	0,00	0,00
D11	Passivos Financeiros	4.736.783,00	4.377.312,00	4.342.230,00	4.276.896,00	3.943.415,00
	Despesa Total	**214.416.493,00**	**222.444.506,00**	**215.399.531,00**	**216.682.107,00**	**217.781.083,00**

Quadro 12 - Resumo Plurianual do Orçamento da Despesa 2019 - 2023

A taxa de Execução do Orçamento da Despesa, no final de setembro de 2019, é de 45,8 %, revelando um nível de pagamentos no montante de 131,6 milhões de euros (Quadro 13).

Despesa (Unidade monetária: euro)	setembro 2016	setembro 2017	setembro 2018	setembro 2019
Valor Orçamentado	202.488.113,20	207.708.276,24	262.671.679,09	287.399.484,84
Valor Executado	94.250.727,72	119.796.698,83	125.490.936,86	131.571.543,75
Taxa de Execução	**46,5%**	**57,7%**	**47,8%**	**45,8%**

Quadro 13 - 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 setembro, nos anos 2016 a 2019.

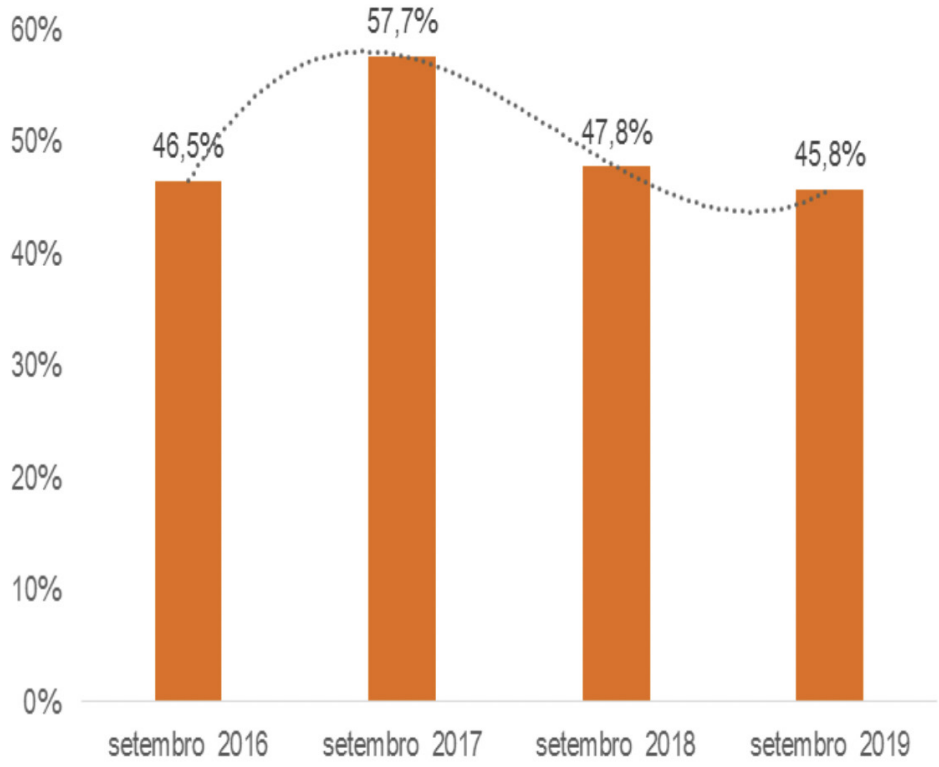

Gráfico 8 - Evolução da taxa de execução da despesa

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

No Quadro 14 assiste-se a um crescimento na despesa total paga 4,8% relativamente ao período homólogo, passando de 125,5 milhões de euros (setembro 2018) para 131,6 milhões de euros (setembro 2019), com uma execução de 47,8% e de 45,8% respetivamente. Contribuindo maioritariamente para esta situação os pagamentos efetuados no âmbito das Despesas Correntes, nomeadamente das despesas com aquisição de bens e serviços e subsídios a empresas públicas municipais e privadas.

Designação (Unidade monetária: euro)	setembro 2018							setembro 2019							• •
	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Pago	% de Execuçã	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Pago	% de Execução	Período Homólogo
Despesas com o pessoal	45.918.900,00	31.112.856,91	67,8%	30.669.275,12	66,8%	29.397.213,59	57,3%	50.420.541,00	33.851.333,24	67,1%	33.594.157,59	66,6%	32.309.686,35	64,1%	9,9%
Aquisição de bens e serviços	77.563.887,00	62.241.339,28	80,2%	56.983.788,95	73,5%	36.030.231,81	41,1%	95.460.165,00	81.838.507,32	85,7%	72.969.811,21	76,4%	42.189.145,03	44,2%	17,1%
Juros e outros encargos	946.949,00	771.091,01	81,4%	736.356,94	77,8%	364.496,29	33,9%	671.307,00	567.394,80	84,5%	567.394,80	84,5%	245.793,25	36,6%	(32,6%)
Transferências correntes	23.883.331,00	20.040.355,73	83,9%	16.591.666,02	69,5%	12.936.563,77	45,9%	26.488.078,00	22.517.124,23	85,0%	18.537.503,10	70,0%	15.437.387,03	58,3%	19,3%
Subsídios	12.150.708,00	11.953.676,63	98,4%	11.269.676,63	92,7%	6.718.192,92	48,0%	15.132.251,00	13.608.844,39	89,9%	13.044.307,89	86,2%	9.220.267,92	60,9%	37,2%
Outras despesas correntes	1.801.611,09	1.365.534,91	75,8%	1.333.037,93	74,0%	1.320.990,85	72,5%	1.197.750,00	686.058,98	57,3%	667.565,10	55,7%	647.304,82	54,0%	(51,0%)
Despesas Correntes	162.265.386,09	127.484.854,47	78,6%	117.583.801,59	72,5%	86.767.689,23	47,1%	189.370.092,00	153.069.262,96	80,8%	139.380.739,69	73,6%	100.049.584,40	52,8%	15,3%
Aquisição de bens de capital	71.886.065,00	58.195.273,26	81,0%	48.323.807,70	67,2%	30.119.000,25	41,3%	72.951.537,84	56.653.579,19	77,7%	45.438.311,12	62,3%	22.908.589,88	31,4%	(23,9%)
Transferências de capital	13.435.572,00	11.390.776,11	84,8%	7.510.080,14	55,9%	4.374.125,81	27,6%	19.344.002,00	16.903.245,56	87,4%	10.718.796,50	55,4%	5.215.304,39	27,0%	19,2%
Ativos financeiros	718.163,00	718.163,00	100,0%	713.163,00	99,3%	356.581,50	49,7%	500.442,00	495.442,00	99,0%	495.442,00	99,0%	237.721,00	47,5%	(33,3%)
Passivos financeiros	14.229.415,00	5.560.861,81	39,1%	5.559.178,94	39,1%	3.860.364,45	22,2%	4.624.853,00	4.535.856,64	98,1%	4.535.856,64	98,1%	3.154.839,45	68,2%	(18,3%)
Outras despesas de capital	137.078,00	62.673,62	45,7%	51.556,06	37,6%	13.175,62	10,5%	608.558,00	573.962,60	94,3%	32.897,49	5,4%	5.504,63	0,9%	(58,2%)
Despesas de Capital	100.406.293,00	75.927.747,80	75,6%	62.157.785,84	61,9%	38.723.247,63	36,7%	98.029.392,84	79.162.085,99	80,8%	61.221.303,75	62,5%	31.521.959,35	32,2%	(18,6%)
Total das Despesas	**262.671.679,09**	**203.412.602,27**	**77,4%**	**179.741.587,43**	**68,4%**	**125.490.936,86**	**47,8%**	**287.399.484,84**	**232.231.348,95**	**80,8%**	**200.602.043,44**	**69,8%**	**131.571.543,75**	**45,8%**	**4,8%**

Quadro 14 - Evolução da despesa 2018 - 2019

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

ALTERAÇÕES E REVISÕES ORÇAMENTAIS

As alterações orçamentais configuram-se, na regulamentação da NCP 26, como ajustamentos às previsões da receita e às dotações da despesa, com vista à realização de receitas e despesas inadiáveis e não previstas ou com insuficiência orçamental. No âmbito da previsão/dotação corrigida, as alterações orçamentais podem ser caraterizadas quanto ao seu efeito orçamental, em alterações permutativas ou modificativas.

Classificação Economica	Designação (Unidade monetária: euro)	janeiro 2019		fevereiro 2019		março 2019		abril 2019		maio 2019		junho 2019		julho 2019		setembro 2019		Dotação Final	
		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões			
		Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Valor	Peso %
01	Despesas com o pessoal	4.031,00	0,00	510.600,00	510.600,00	0,00	0,00	738.500,00	478.500,00	47.500,00	47.500,00	209.000,00	184.000,00	1.457.850,00	1.137.500,00	638.900,00	638.900,00	50.420.541,00	17,5%
02	Aquisição de bens e servic	4.591.377,00	7.086.873,00	1.026.813,00	5.945.533,00	103.828,00	162.000,00	30.719.950,00	2.161.778,00	1.212.750,00	337.599,00	750.735,00	4.451.778,00	4.532.844,00	10.499.066,00	1.434.888,00	4.324.961,00	95.460.165,00	33,2%
03	Juros e outros encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	671.307,00	0,2%
04	Transferências correntes	1.376.319,00	3.893.599,00	2.772.015,00	208.842,00	319.000,00	219.000,00	8.366.100,00	135.000,00	606.589,00	209.159,00	1.090.340,00	189.754,00	4.714.894,00	441.955,00	342.206,00	543.653,00	26.488.078,00	9,2%
05	Subsídios	0,00	650.900,00	0,00	0,00	285.000,00	0,00	2.384.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	150.000,00	795.538,00	504.293,00	720.000,00	210.000,00	15.132.251,00	5,3%
06	Outras despesas correnter	0,00	0,00	0,00	6.176,00	0,00	0,00	805.000,00	0,00	156.400,00	0,00	0,00	0,00	351.402,00	500.000,00	40.000,00	0,00	1.197.750,00	0,4%
	Despesas Correntes	5.971.727,00	11.631.372,00	4.309.428,00	6.671.151,00	707.828,00	381.000,00	43.123.550,00	2.775.278,00	2.023.239,00	594.258,00	2.150.075,00	4.975.532,00	11.852.528,00	13.182.814,00	3.175.994,00	5.717.514,00	189.370.092,00	65,9%
07	Aquisição de bens de capi	10.145.992,00	4.690.253,00	6.019.298,00	1.169.124,00	176.689,00	0,00	19.138.366,84	146.620,00	2.318.236,00	554.662,00	1.445.152,00	154.821,00	5.315.198,00	3.615.379,00	4.671.493,00	4.234.777,00	72.951.537,84	25,4%
08	Transferências de capital	1.262.558,00	897.591,00	14.760,00	174.111,00	0,00	503.517,00	4.384.068,00	0,00	125.000,00	100.000,00	2.632.417,00	156.000,00	3.317.503,00	698.245,00	1.364.605,00	85.000,00	19.344.002,00	6,7%
09	Ativos financeiros	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	0,00	0,00	500.442,00	0,2%
10	Passivos financeiros	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550.000,00	0,00	0,00	2.570.639,00	0,00	941.291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.624.853,00	1,6%
11	Outras despesas de capita	0,00	11.061,00	160,00	0,00	0,00	0,00	88.550,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	137,00	15.936,00	536.386,00	0,00	608.558,00	0,2%
	Despesas de Capital	11.408.550,00	5.748.905,00	6.034.218,00	1.343.235,00	176.689,00	503.517,00	27.160.984,84	146.620,00	2.463.236,00	3.285.301,00	4.077.569,00	1.252.112,00	8.632.838,00	4.329.560,00	6.572.484,00	4.319.777,00	98.029.392,84	34,1%
	Total das Despesas	**17.380.277,00**	**17.380.277,00**	**10.343.646,00**	**8.014.386,00**	**884.517,00**	**884.517,00**	**70.284.534,84**	**2.921.898,00**	**4.486.475,00**	**3.879.559,00**	**6.227.644,00**	**6.227.644,00**	**20.485.366,00**	**17.512.374,00**	**9.748.478,00**	**10.037.291,00**	**287.399.484,84**	**100%**

Quadro 15 - Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza

No decurso do mês de setembro registaram-se uma alteração e uma revisão ao orçamento modificativas às Grandes Opções do Plano 2019-2023 e ao orçamento 2019 - 2023, implicando uma redução do Orçamento inscrito no mês de julho no montante de 289 mil euros, resultante da dilatação do prazo de conclusão da empreitada "Requalificação Escola Básica do Arneiro (Lisboa2020)".

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

DESPESAS CORRENTES

O grau de execução orçamental das Despesas Correntes, no fim do mês de setembro, foi de 52,8%, registando-se um volume de pagamentos de 100 milhões de euros, destacando-se os pagamentos alusivos a aquisição de serviços (Quadro 16).

Despesas Correntes - setembro 2019 (Unidade monetária: euro)	Orçamento	Pago	% Pago
Pessoal	50.420.541,00	32.309.686,35	64,1%
Aquisição de bens e serviços	95.460.165,00	42.189.145,03	44,2%
Juros e outros encargos	671.307,00	245.793,25	36,6%
Transferências	26.488.078,00	15.437.387,03	58,3%
Subsídios	15.132.251,00	9.220.267,92	60,9%
Outras despesas correntes	1.197.750,00	647.304,82	54,0%
Total das Despesas Correntes	**189.370.092,00**	**100.049.584,40**	**52,8%**

Quadro 16 - Despesas correntes

No contexto das Despesas Correntes, em setembro de 2019, verifica-se que têm maior destaque as despesas alusivas a "aquisição de bens e serviços" (44%), seguidas das com "pessoal" (32%)

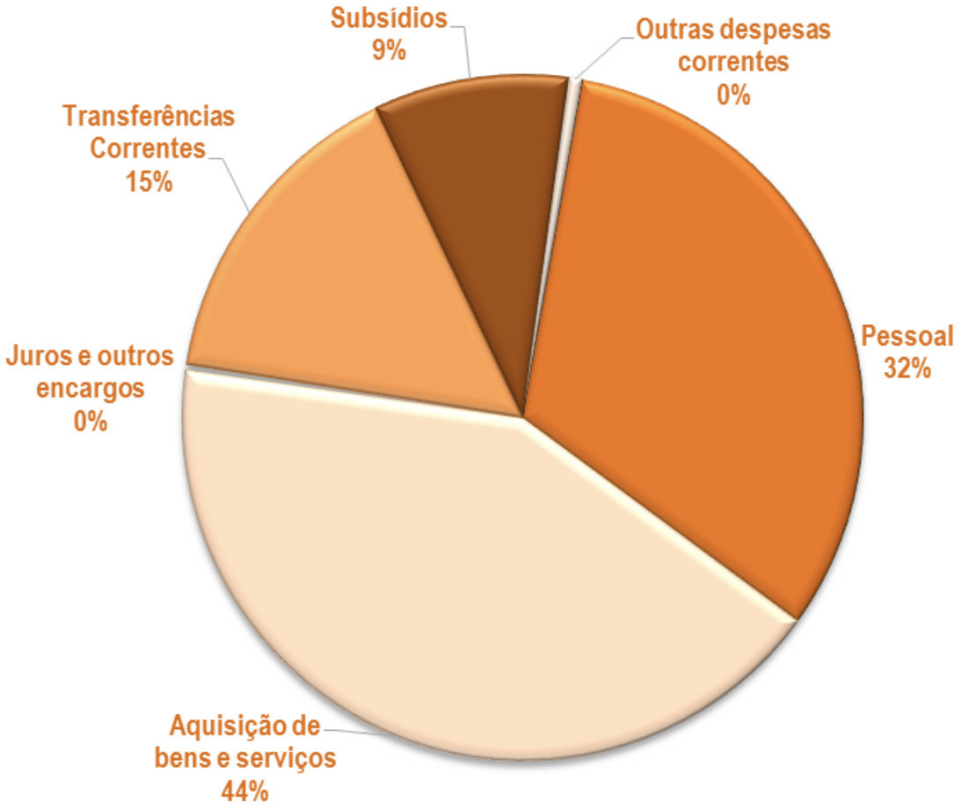

Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

DESPESAS DE CAPITAL

O grau de execução orçamental das Despesas de Capital, no final de setembro de 2019, é de 32,2%, com um volume de pagamentos no montante de 31,5 milhões de euros.

Neste grupo, o destaque, em termos de execução, vai para os capítulos dos "passivos financeiros" e "ativos financeiros", com uma taxa de 68,2% e 47,5% respetivamente, conforme se pode observar no Quadro 17.

Despesas Capital - setembro 2019 (Unidade monetária: euro)	Orçamento	Pago	%
Aquisição de bens de capital	72.951.537,84	22.908.589,88	31,4%
Transferências de capital	19.344.002,00	5.215.304,39	27,0%
Ativos financeiros	500.442,00	237.721,00	47,5%
Passivos financeiros	4.624.853,00	3.154.839,45	68,2%
Outras despesas de capital	608.558,00	5.504,63	0,9%
Total das Despesas Capital	**98.029.392,84**	**31.521.959,35**	**32,2%**

Quadro 17 - Despesas de capital

O Gráfico 10 reflete a evolução das despesas de capital no mês de setembro, nos últimos anos.

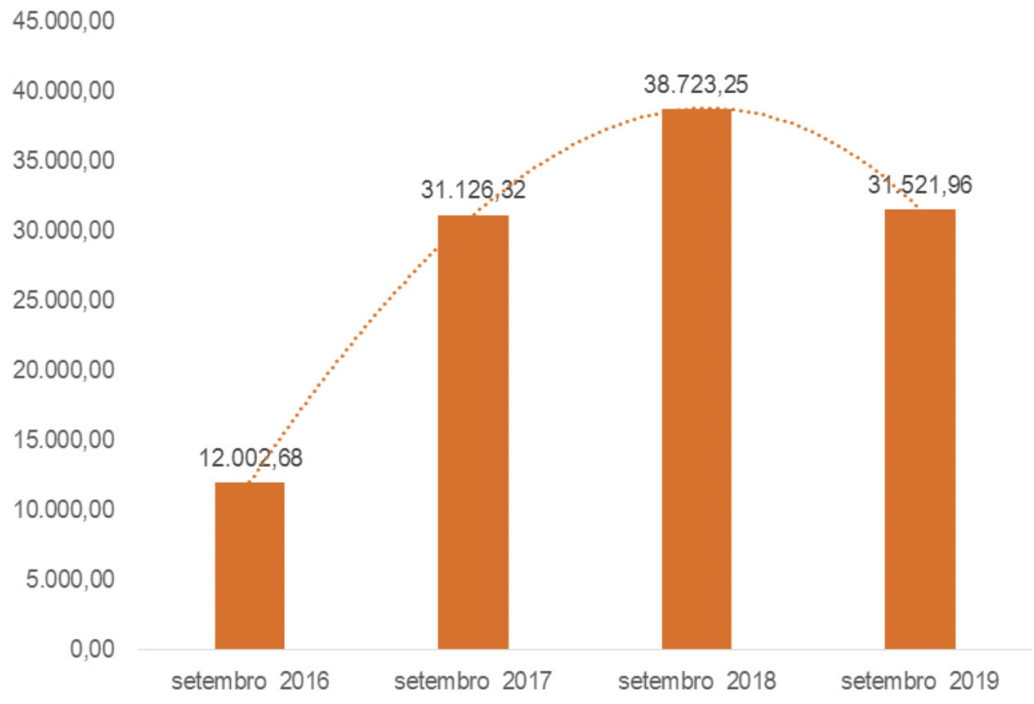

Gráfico 10 - Evolução das despesas de capital

Na estrutura das Despesas de Capital é a "aquisição de bens de capital" que detêm o maior peso, 73% do total, seguida das "transferências de capital", com 16% (Gráfico 11)

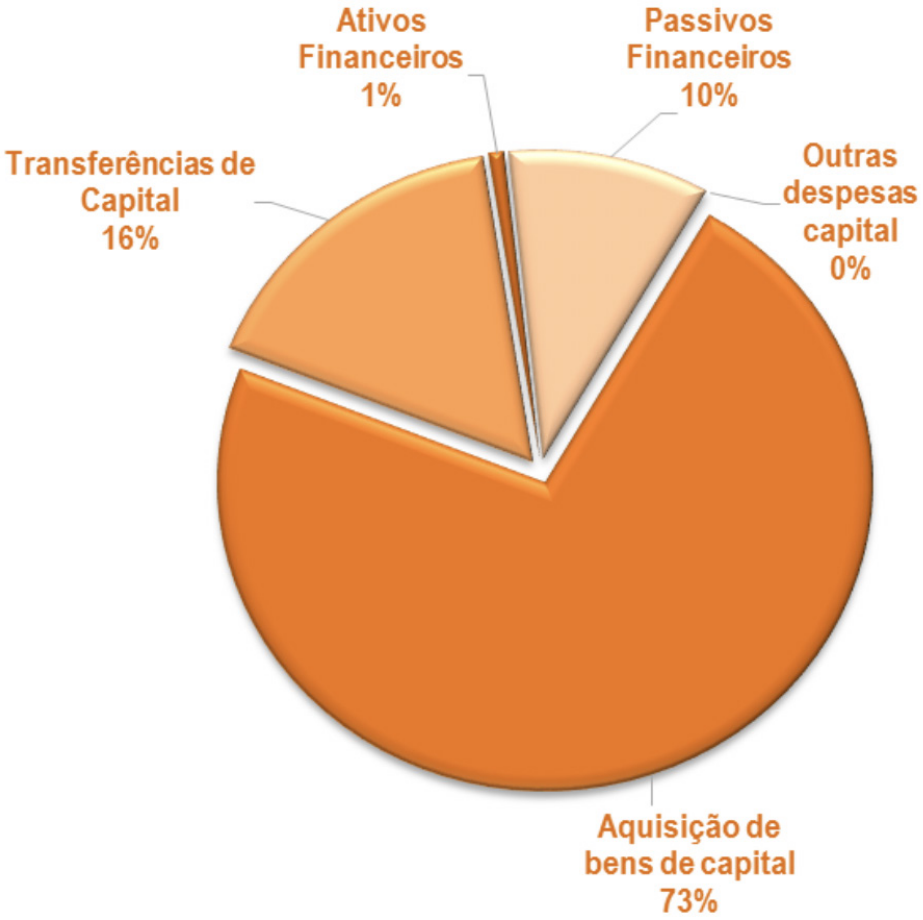

Gráfico 11 - Estrutura das despesas de capital

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

O Orçamento, no final de setembro 2019, encontra-se equilibrado uma vez que o total da receita corrente bruta orçamentada (204.9 milhões de euros) é superior ao total da despesa corrente orçamentada adicionada das amortizações médias de empréstimos de M/L prazos (193,3 milhões de euros), de acordo com o art.º 40 da Lei nº. 73/2013, de 3 de setembro.

Equilibrio Orçamental - setembro 2019			
Receita Corrente bruta orçamentada	204.912.263,00	Despesa Corrente orçamentada	189.370.092,00
		Amortizações Médias de Emprestimos M/L prazos	3.910.170,92
Total (1)	**204.912.263,00**	Total (2)	**193.280.262,92**
Receita Corrente bruta ≥ Despesa corrente + Amortizações Médias Emprestimos M/L Prazos (3)=(1)-(2)			**11.632.000,08**

Quadro 18 - Equilíbrio Orçamental

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

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 19).

Designação (Unidade monetária: euro)	setembro 2018			setembro 2019							• Período Homólogo (Pago)
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago	% de Execução	
Educação	17.328.176,00	4.346.197,59	25,1%	16.618.485,00	13.017.394,73	78,3%	11.780.074,30	70,9%	5.984.023,06	36,0%	37,7%
Cultura	6.445.503,00	3.152.330,33	48,9%	10.777.448,00	8.237.967,83	76,4%	7.044.753,22	65,4%	3.335.193,91	30,9%	5,8%
Desporto	5.377.041,00	2.676.280,10	49,8%	9.386.334,00	8.130.715,76	86,6%	6.366.840,93	67,8%	4.637.200,94	49,4%	73,3%
Juventude	3.554.407,00	1.702.004,85	47,9%	3.897.477,00	3.666.452,75	94,1%	2.335.125,22	59,9%	2.072.506,89	53,2%	21,8%
Ação Social	12.848.712,00	3.753.610,72	29,2%	12.655.567,00	10.222.703,89	80,8%	8.207.201,76	64,9%	4.822.857,09	38,1%	28,5%
Saúde	1.203.613,00	408.982,33	34,0%	1.706.486,00	1.389.115,69	81,4%	753.728,55	44,2%	706.049,95	41,4%	72,6%
Habitação e Urbanismo	37.778.413,00	19.397.723,11	51,3%	32.923.439,84	24.592.854,20	74,7%	18.980.421,86	57,7%	10.233.282,53	31,1%	(47,2%)
Saneamento e Salubridade	6.890.791,00	4.856.702,89	70,5%	9.066.335,00	8.699.875,61	96,0%	8.671.340,51	95,6%	6.138.322,84	67,7%	26,4%
Proteção Civil	2.207.906,00	1.065.327,90	48,3%	2.235.844,00	1.967.620,62	88,0%	1.815.323,18	81,2%	1.185.280,55	53,0%	11,3%
Policia Municipal	113.169,00	36.186,60	32,0%	211.269,00	100.704,09	47,7%	98.367,09	46,6%	48.529,54	23,0%	34,1%
Desenv. Econ./Abast.Público	513.753,00	112.862,30	22,0%	1.078.509,00	574.741,00	53,3%	452.590,96	42,0%	365.895,62	33,9%	224,2%
Transportes e Comunicações	7.463.165,00	2.876.128,46	38,5%	7.503.980,00	6.377.761,09	85,0%	5.682.751,04	75,7%	2.074.108,00	27,6%	(27,9%)
Meio Ambiente	4.444.425,00	1.434.520,30	32,3%	8.831.977,00	5.207.168,00	59,0%	4.025.852,65	45,6%	2.407.267,64	27,3%	67,8%
Atividades de Âmbito Geral	44.936.984,00	24.695.511,65	55,0%	56.934.002,00	52.422.113,09	92,1%	46.799.361,88	82,2%	28.875.319,78	50,7%	16,9%
Modernização e Estruturas	16.014.003,00	5.998.731,72	37,5%	19.454.418,00	16.183.451,70	83,2%	11.605.305,17	59,7%	6.664.343,33	34,3%	11,1%
Despesas com Pessoal	45.918.900,00	29.397.213,59	64,0%	50.420.541,00	33.851.333,24	67,1%	33.594.157,59	66,6%	32.309.093,62	64,1%	9,9%
Despesas Gerais	49.632.718,09	19.580.622,42	39,5%	43.697.373,00	37.589.375,66	86,0%	32.388.847,53	74,1%	19.712.268,46	45,1%	0,7%
Total Geral:	**262.671.679,09**	**125.490.936,86**	**47,8%**	**287.399.484,84**	**232.231.348,95**	**80,8%**	**200.602.043,44**	**69,8%**	**131.571.543,75**	**45,8%**	**4,8%**

Quadro 19 -Evolução das Grandes Opções do Plano 2018 - 2019

Em setembro de 2019 o total do Financiamento Definido é de 287,4 milhões de euros, superior em 24,7 milhões de euros à verba dotada em setembro de 2018. A taxa de execução das GOP, no final do período de 2019, é de 45,8%, correspondendo a pagamentos no montante de 131,6 milhões de euros, dos quais 32,3 milhões de euros dizem respeito a "despesas com pessoal" (taxa de execução de 64,1%), seguidas dos pagamentos com "atividades âmbito geral ", com um volume de pagamentos de 28,9 milhões de euros (taxa de execução de 50,7%).

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

DÍVIDAS DE ENTIDADES FINANCIADORAS

O Quadro 20 traduz os montantes que se encontram por receber, no fim do mês de setembro, por parte das várias entidades financiadoras nacionais e europeias, relativamente à execução financeira de operações cofinanciadas em curso.

Constata-se a existência de um valor total a receber de 1.675.235,87€, dos quais 1.468.064,93€ 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.

DMAG/DFP 30-09-2019

Origem - Projeto	2016	2017	2018	2019	Total	
Projetos ao QREN - PORLisboa						
Sistema Integrado de Gestão de Educação	30.400,00 €	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 €	231.331,75 €	1)
Trabalhos na rede viária entre Alcoitão e o Nó das Fisgas - Alcabideche	240.866,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240.866,61 €	1)
Circular Interna Manique	492.566,10 €	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 €	240.529,90 €	1)
Requalificação da ligação da Rotunda das Fisgas - Bicesse	232.370,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	232.370,57 €	1)
Total de PORLisboa	**1.468.064,93 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**1.468.064,93 €**	
POR LISBOA 2020						
PACTO - AML						
Requalificação da Escola Básica de Santo António - LISBOA-07-5673-FEDER-000046	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.855,95 €	18.855,95 €	
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 €	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 €	66.188,56 €	66.188,56 €	
PARU						
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Alcabideche - 08-2316-FEDER-000026	0,00 €	2.923,91 €	0,00 €	0,00 €	2.923,91 €	
PAICD						
Requalificação urbanística da zona sul do Bairro da Cruz Vermelha - 2ª fase - 08-4943-FEDER-00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.088,50 €	6.088,50 €	
Requalificação urbanística da zona sul do Bairro da Cruz Vermelha - 08-4943-FEDER-000037	0,00 €	3.729,55 €	0,00 €	0,00 €	3.729,55 €	
Total de PO Lisboa 2020	**0,00 €**	**6.653,46 €**	**14.459,40 €**	**91.133,01 €**	**112.245,87 €**	
POISE 2020						
PEPAL - Programa de estágios Profissionais na Adm Local	0,00 €	0,00 €	37.353,59 €	0,00 €	37.353,59 €	
Total de POISE 2020	**0,00 €**	**0,00 €**	**37.353,59 €**	**0,00 €**	**37.353,59 €**	
MAR 2020						
Requalificação da Embarcação Municipal "Estou para Ver" - MAR-04.03.01-FEAMP-0221	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**1.085,92 €**	1.085,92 €	
Food Lab - Cantina Cascais - MAR-04.03.01-FEAMP-0223	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**5.332,05 €**	5.332,05 €	
Total MAR 2020	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**6.417,97 €**	**6.417,97 €**	
ACM - FAMI						
Plano Municipal para a Integração de Imigrantes de Cascais	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.477,85 €	21.477,85 €	
Total de FAMI	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**21.477,85 €**	**21.477,85 €**	
IFAP - DGEstE						
Regime de Fruta Escolar 2018/19	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.101,23 €	8.101,23 €	
Regime de Leite Escolar 2018/19	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.007,12 €	14.007,12 €	
Total de IFAP - DGEstE	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**22.108,35 €**	**22.108,35 €**	
União Europeia						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Climate Alliance	0,00 €	0,00 €	1.157,31 €	0,00 €	1.157,31 €	
ET - Employability Tools	0,00 €	0,00 €	6.410,00 €	0,00 €	6.410,00 €	
Total de EU	**0,00 €**	**0,00 €**	**7.567,31 €**	**0,00 €**	**7.567,31 €**	
TOTAL GERAL	**1.468.064,93 €**	**6.653,46 €**	**59.380,30 €**	**141.137,18 €**	**1.675.235,87 €**	

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.

Quadro 20 - Dividas de Entidades Financiadoras

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

INDICADORES ECONÓMICO FINANCEIROS

Indicador	Rácio	setembro 2018	setembro 2019
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	23,43%	24,56%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / Nº habitantes	533,35	498,87
Grau de execução da receita	Receita cobrada/Receita executada	74,22%	74,17%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	24,00%	17,41%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante nos dois últimos anos	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / Nº habitantes	164,36	133,10
Prazo médio Pagamentos (em dias) a)		26	28

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

Quadro 21 - Indicadores Económico Financeiros

CÂMARA
MUNICIPAL
CASCAIS