| DMAG | DFP | DPCO | SETEMBRO 2021

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

RELATÓRIO

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

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 7
Quadro 3 – Evolução da taxa de execução do orçamento da receita 8
Quadro 4 – Evolução da receita 2020 - 2021 10
Quadro 5 – Receitas correntes 11
Quadro 6 - Evolução das receitas correntes 2018 - 2021 13
Quadro 7 - Evolução dos impostos diretos 15
Quadro 8 - Receitas de capital 17
Quadro 9 – Evolução das receitas de capital 2018 - 2021 19
Quadro 10 - Despesa orçada 2020/Execução da despesa 21
Quadro 11 – Evolução da taxa de execução do orçamento da despesa 22
Quadro 12 - Evolução da despesa 2020 - 2021 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 setembro, nos anos de 2018 a 2021.

Principais indicadores económicos	setembro 2018	setembro 2019	setembro 2020	setembro 2021
Total Recebimentos	194 957 226,54	213 174 205,14	223 239 723,11	243 472 311,71
Total Pagamentos	125 490 936,86	131 571 543,75	150 728 712,68	169 387 678,32
Saldo do Mês	69 466 289,68	81 602 661,39	72 511 010,43	74 084 633,39
Saldo de Correntes	59 467 962,18	41 559 283,72	27 480 547,79	58 506 498,42
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	92,53%	89,95%	89,17%	90,30%
Indicador de Desenvolvimento do Município: (Investimento + Transferências / Total da Despesa)	27,5%	21,4%	21,3%	29,6%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): (Despesas de Investimento + Transferências de Capital / População Residente)	167,1	134,6	151,5	235,5

Quadro 1 - Principais indicadores económicos

O saldo de correntes (receitas correntes – despesas correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação demonstrada no mês de setembro de 2021, conforme se verifica no quadro-1, cujo montante atingiu os 58,5 milhões de euros.

O índice de autonomia financeira situou-se nos 90,30%, demonstrando ter havido uma recuperação de 1,13% relativamente ao período homólogo do ano anterior, significando que o Município apresenta maior capacidade para fazer face aos seus compromissos de MLP.

O indicador de desenvolvimento do Município per capita, no final de setembro de 2021, é de € 235,5 revelando ser o mais elevado do período em análise.

O gráfico apresenta a evolução dos recebimentos, pagamentos e respetivo saldo, respeitantes ao mês de setembro, no quadriénio 2018 - 2021.

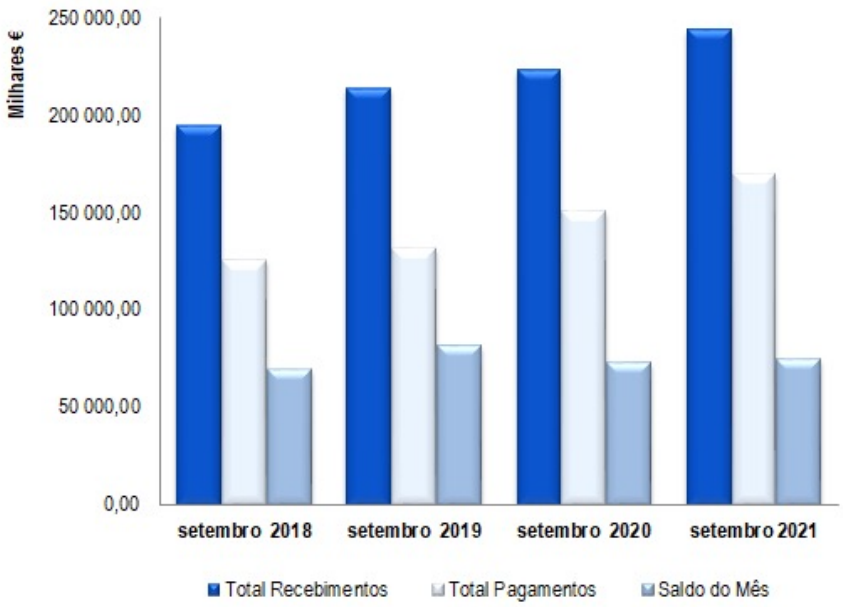

Gráfico 1 - Evolução dos indicadores económicos

No quadro-2 observa-se, em detalhe, a distribuição da receita orçada para 2021, bem como a execução das receitas correntes e de capital, no fim do mês de setembro.

RECEITA

(unidade: euro)

Designação	Orçamento Inicial 2021	setembro 2021		
		Dotada	Cobrada	% de Execução
Impostos directos	143 036 352,00	143 036 352,00	116 508 276,72	81,5%
Taxas, multas e outras penalidades	16 036 642,00	16 036 642,00	15 053 481,39	93,9%
Rendimentos da propriedade	182 349,00	182 349,00	273 533,37	150,0%
Transferências correntes	35 397 438,00	36 856 226,00	28 750 134,58	78,0%
Venda de bens e serviços correntes	20 896 185,00	21 196 185,00	13 900 186,20	65,6%
Outras receitas correntes	802 757,00	802 757,00	174 169,68	21,7%
Receitas Correntes	**216 351 723,00**	**218 110 511,00**	**174 659 781,94**	**80,1%**
Venda de bens de investimento	3 614 085,00	3 614 085,00	1 277 375,41	35,3%
Transferências de capital	4 510 303,00	7 168 039,00	2 327 834,86	32,5%
Activos financeiros	120,00	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	60,00	22 663 390,00	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	4 518 719,00	4 518 719,00	1 803 545,02	39,9%
Receitas de Capital	**12 643 287,00**	**37 964 353,00**	**5 408 755,29**	**14,2%**
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	10,00	682 119,54	6821195,4%
Outras Receitas	10,00	10,00	682 119,54	6821195,4%
Total da Receita sem saldo gerência	228 995 020,00	256 074 874,00	180 750 656,77	70,6%
Saldo de Gerência	0,00	62 718 691,03	62 718 691,03	100,0%
Total das Receitas	228 995 020,00	318 793 565,03	243 469 347,80	76,4%

Quadro 2 - Receita Orçada 2021 / Execução da receita

No fim do mês de setembro verifica-se um aumento do orçamento, relativamente ao orçamento inicial, no montante de 89,8 milhões de euros, resultado essencialmente de:

- Transferência do orçamento de 2020, no mês de janeiro, do capital dos empréstimos de médio e longo prazo, no montante total de 23,7 milhões de euros, da Caixa Geral de Depósitos (EMPtotal no montante de 30,0 milhões de euros) e do Banco BPI, S.A.. (EMPtotal no montante de 15,0 milhões de euros);
- Incorporação do saldo da gerência anterior no montante de 62,7 milhões de euros, no mês de fevereiro;
- Aprovação de candidaturas e acréscimo de receita, relativo a pedidos de pagamento efetuados ao PO Lisboa2020, no montante de 1,6 milhões de euros, no mês de março;
- Transferência de verba ao abrigo do Contrato Interadministrativo de Delegação de Competências para a Educação e reforço de verba a apresentar à Autoridade de Gestão do Programa Lisboa 2020, no montante total de 1,4 milhões de euros, no mês de maio;
- Aprovação de candidaturas e acertos de receita, no montante de 0,23 milhões de euros, no mês de junho e julho.

No quadro-3 observa-se a evolução da receita orçamentada/executada nos últimos quatro anos 2018 – 2021, no período em análise.
A taxa de execução da receita, no final do mês de setembro, atingiu os 76,4%, representando em valores absolutos uma cobrança na ordem dos 243,5 milhões de euros.

(unidade: euro)

Receita	setembro 2018	setembro 2019	setembro 2020	setembro 2021
Valor Orçamentado	262 671 679,09	287 399 484,84	325 109 196,02	318 793 565,03
Valor Executado	194 957 226,54	213 174 205,14	223 239 723,11	243 472 311,71
Taxa de Execução	74,2%	74,2%	68,7%	76,4%

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

No gráfico visualizamos a evolução da taxa de execução da receita

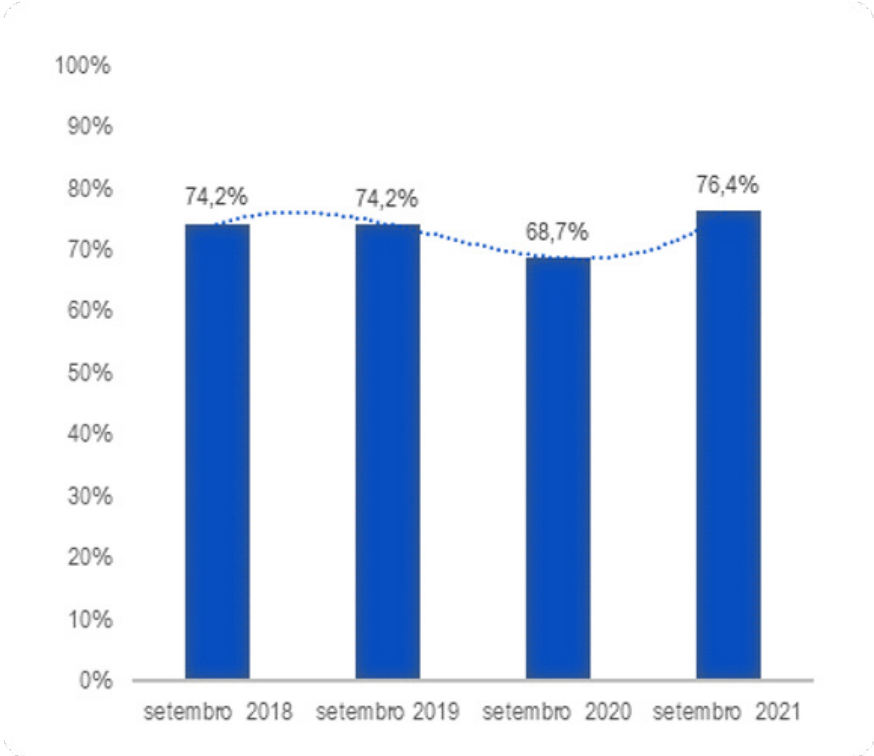

Gráfico 2 - Evolução da taxa de execução da receita

Relativamente ao período homólogo de 2020 assiste-se a um aumento no montante de 20,2 milhões de euros (9,1%) no total das receitas cobradas, passando de 223,2 milhões de euros (setembro 2020) para 243,5 milhões de euros (setembro 2021), com uma execução de 68,7% e de 76,4% respetivamente, resultado do aumento verificado na cobrança de receitas correntes (22,5%).

(unidade: euro)

Designação	setembro 2020			setembro 2021			Δ 20/21
	Dotada	Cobrada	% de Execução	Dotada	Cobrada	% de Execução	
Impostos directos	135 928 308,00	91 767 679,54	67,5%	143 036 352,00	116 508 276,72	81,5%	27,0%
Imposto Municipal sobre Imóveis	50 848 185,00	33 117 780,35	65,1%	58 310 323,00	32 917 045,39	56,5%	(0,6%)
Imposto Único de Circulação	9 730 374,00	5 276 272,30	54,2%	10 069 191,00	5 631 159,90	55,9%	6,7%
Imposto Municipal sobre Transmissões	70 597 580,00	46 521 821,01	65,9%	67 165 021,00	72 617 995,71	108,1%	56,1%
Derrama	4 752 129,00	6 851 805,88	144,2%	7 491 777,00	5 342 075,72	71,3%	(22,0%)
Impostos abolidos/diretos diversos	30,00	0,00	0,0%	40,00	0,00	0,0%	0,0%
Taxas, multas e outras penalidades	23 875 134,00	9 497 132,39	39,8%	16 036 642,00	15 053 481,39	93,9%	58,5%
Rendimentos da propriedade	244 308,00	137 491,36	56,3%	182 349,00	273 533,37	150,0%	98,9%
Transferências correntes	36 820 515,00	26 451 787,42	71,8%	36 856 226,00	28 750 134,58	78,0%	8,7%
Estado	35 449 899,00	24 904 052,91	70,3%	35 368 504,00	28 489 066,10	80,5%	14,4%
IRS	21 413 247,00	16 059 933,00	75,0%	22 483 909,00	16 574 796,00	73,7%	3,21%
Transferência de competências - Lei 50/2018	10 772 957,00	6 577 475,35	61,1%	3 165 351,00	137 980,14	4,4%	(97,9%)
Outras	3 263 695,00	2 266 644,56	69,5%	9 719 244,00	11 776 289,96	121,2%	419,5%
Diversos	1 370 616,00	1 547 734,51	112,9%	1 487 722,00	261 068,48	17,5%	(83,1%)
Venda de bens e serviços correntes	26 136 412,00	14 265 810,23	54,6%	21 196 185,00	13 900 186,20	65,6%	(2,6%)
Outras receitas correntes	253 660,00	482 194,36	190,1%	802 757,00	174 169,68	21,7%	(63,9%)
Receitas Correntes	**223 258 337,00**	**142 602 095,30**	**63,9%**	**218 110 511,00**	**174 659 781,94**	**80,1%**	**22,5%**
Venda de bens de investimento	11 381 084,00	1 671 369,96	14,7%	3 614 085,00	1 277 375,41	35,3%	(23,6%)
Transferências de capital	9 675 684,00	2 368 216,94	24,5%	7 168 039,00	2 327 834,86	32,5%	(1,7%)
Estado	4 992 449,00	1 966 115,00	39,4%	985 718,00	0,00	0,0%	(100,0%)
Transferência de competências - Lei 50/2018	10,00	0,00	0,0%	10,00	0,00	0,0%	0,0%
Outras	4 992 439,00	1 966 115,00	39,4%	985 708,00	0,00	0,0%	(100,0%)
Diversos	4 683 235,00	402 101,94	8,6%	6 182 321,00	2 327 834,86	0,0%	478,9%
Activos financeiros	120,00	0,00	0,0%	120,00	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	60,00	0,00	0,0%	22 663 390,00	0,00	0,0%	0,0%
Outras receitas de capital	5 842 474,00	1 585 849,57	27,1%	4 518 719,00	1 803 545,02	39,9%	13,7%
Receitas de Capital	**26 899 422,00**	**5 625 436,47**	**20,9%**	**37 964 353,00**	**5 408 755,29**	**14,2%**	**(3,9%)**
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	60 764,32	607643,2%	10,00	682 119,54	6821195,4%	1022,6%
Outras Receitas	10,00	60 764,32	607643,2%	10,00	682 119,54	6821195,4%	1022,6%
Total da Receita sem saldo gerência	**250 157 769,00**	**148 288 296,09**	**59,3%**	**256 074 874,00**	**180 750 656,77**	**70,6%**	**21,9%**
Saldo da Gerência anterior	74 951 427,02	74 951 427,02	100,0%	62 718 691,03	62 718 691,03	100,0%	(16,3%)
Total da Receita	325 109 196,02	223 239 723,11	68,7%	318 793 565,03	243 469 347,80	76,4%	9,1%

Quadro 4 - Evolução da receita 2020 - 2021

RECEITAS CORRENTES

A percentagem de realização das receitas correntes é, em setembro de 2021, de 80,1%, correspondendo a uma arrecadação no montante de 174,7 milhões de euros.

Neste grupo o maior enfoque pertence às receitas provenientes dos impostos diretos (116,5 milhões de euros), com uma representação de 66,7% relativamente ao total das receitas correntes.

(unidade: euro)

Receitas Correntes - setembro 2021	Previsões Corrigida	Execução	%.
Impostos diretos	143 036 352,00	116 508 276,72	81,5%
Imposto Municipal sobre Imóveis	58 310 323,00	32 917 045,39	56,5%
Imposto Único de Circulação	10 069 191,00	5 631 159,90	55,9%
Imposto Municipal sobre Transmissões	67 165 021,00	72 617 995,71	108,1%
Derrama	7 491 777,00	5 342 075,72	71,3%
Impostos abolidos	40,00	0,00	0,0%
Taxas, multas e outras penalidades	16 036 642,00	15 053 481,39	93,9%
Rendimentos da propriedade	182 349,00	273 533,37	150,0%
Transferências correntes	36 856 226,00	28 750 134,58	78,0%
Estado	35 368 504,00	28 489 066,10	80,5%
Irs	22 483 909,00	16 574 796,00	73,7%
Transferência de competências - Lei 50/2018	3 165 351,00	137 980,14	4,4%
Outras	9 719 244,00	11 776 289,96	121,2%
Diversos	1 487 722,00	261 068,48	17,5%
Venda de bens e serviços correntes	21 196 185,00	13 900 186,20	65,6%
Outras receitas correntes	802 757,00	174 169,68	21,7%
Total das Receitas Correntes	218 110 511,00	174 659 781,94	80,1%

Quadro 5 - Receitas correntes

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

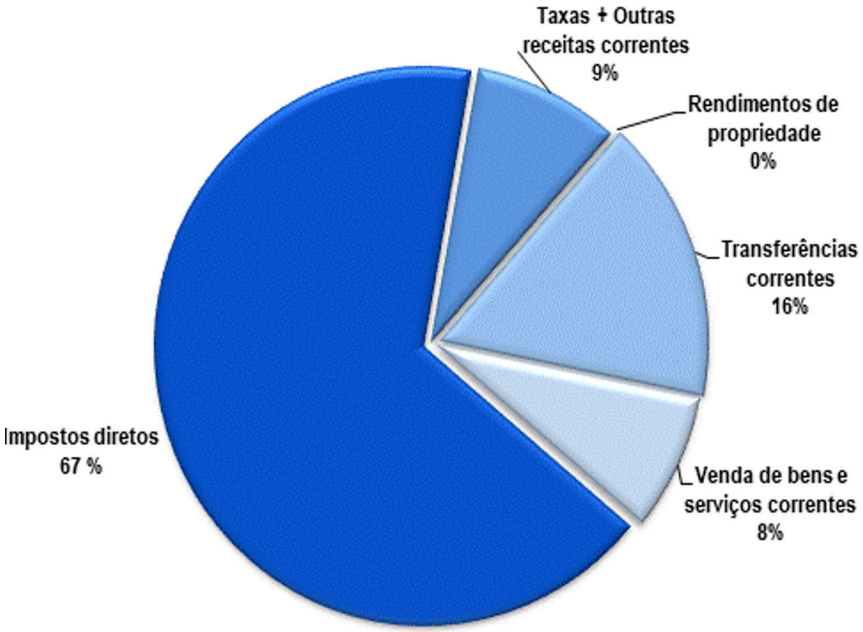

Gráfico 3 - Estrutura das receitas correntes

Os dados aferidos, no fim do mês de setembro de 2021, demonstram um aumento, no montante de 32,1 milhões de euros, nas receitas correntes cobradas, relativamente ao apurado no mesmo período de 2020. Este resultado deve-se, em especial, ao aumento verificado nas receitas provenientes de impostos diretos (24,7 milhões de euros).
Os dados aferidos no quadro-6 demonstram que setembro de 2021 terminou com o valor mais elevado do período em análise 2018 – 2021

(unidade: euro)

Evolução da Receita Corrente	setembro 2018	setembro 2019	Δ 18/19	setembro 2020	Δ 19/20	setembro 2021	Δ 20/21
Impostos diretos	100 091 495,35	91 614 057,60	(8,5%)	91 767 679,54	0,2%	116 508 276,72	27,0%
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	11 921 853,36	14 019 379,08	17,6%	9 979 326,75	(28,8%)	15 227 651,07	52,6%
Rendimentos de propriedade	168 594,79	164 278,96	(2,6%)	137 491,36	(16,3%)	273 533,37	98,9%
Transferências correntes	21 840 636,05	22 616 421,97	3,6%	26 451 787,42	17,0%	28 750 134,58	8,7%
- Estado	14 566 833,00	14 615 392,00	0,3%	24 904 052,91	70,4%	28 489 066,10	14,4%
- Diversos	7 273 803,05	8 001 029,97	10,0%	1 547 734,51	(80,7%)	261 068,48	(83,1%)
Venda de bens e serviços correntes	12 213 071,86	13 194 730,51	8,0%	14 265 810,23	8,1%	13 900 186,20	(2,6%)
Total das Receitas Correntes	146 235 651,41	141 608 868,12	(3,2%)	142 602 095,30	0,7%	174 659 781,94	22,5%

Quadro 6 - Evolução das receitas correntes 2018 – 2021

O gráfico espelha a evolução das receitas correntes

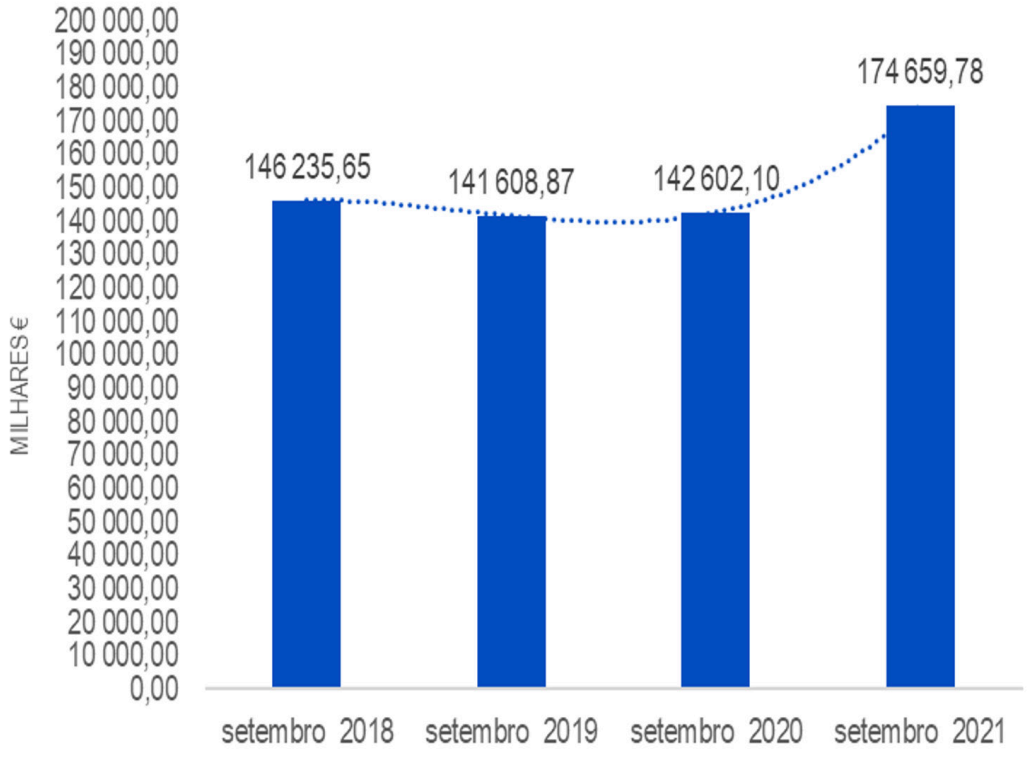

Gráfico 4 - Evolução das receitas correntes

A evolução das receitas provenientes dos impostos diretos, no fim do mês de setembro, nos anos de 2018 a 2021, encontra-se espelhada no quadro-7, sendo de salientar que 2021 terminou com o valor mais elevado do quadriénio (116,5 milhões de euros).

(unidade: euro)

Evolução dos Impostos Diretos	setembro 2018	setembro 2019	Δ 18/19	setembro 2020	Δ 19/20	setembro 2021	Δ 20/21
Imposto Municipal sobre Imóveis	35 192 487,92	34 216 957,51	(2,8%)	33 117 780,35	(3,2%)	32 917 045,39	(0,6%)
Imposto Único de Circulação	5 236 879,12	5 382 766,07	2,8%	5 276 272,30	(2,0%)	5 631 159,90	6,7%
Imposto Municipal sobre Transmissões	54 542 046,89	48 566 383,96	(11,0%)	46 521 821,01	(4,2%)	72 617 995,71	56,1%
Derrama	5 120 081,42	3 447 950,06	(32,7%)	6 851 805,88	98,7%	5 342 075,72	(22,0%)
Total de Receitas de Impostos Directos	100 091 495,35	91 614 057,60	(8,5%)	91 767 679,54	0,2%	116 508 276,72	27,0%

Quadro 7 - Evolução dos impostos diretos

Das receitas provenientes dos impostos diretos verifica-se, no final de setembro de 2021, um aumento de 27,0%, relativamente ao registado no mesmo período de 2020, representando um diferencial no montante de 24,7 milhões de euros.
À semelhança dos períodos homólogos, no fim do mês de setembro de 2021, as receitas provenientes do IMT (72,6 milhões de euros) destacam-se com elevada representação no total das receitas provenientes dos impostos diretos (62,3%).

O gráfico demonstra a evolução da estrutura dos impostos diretos

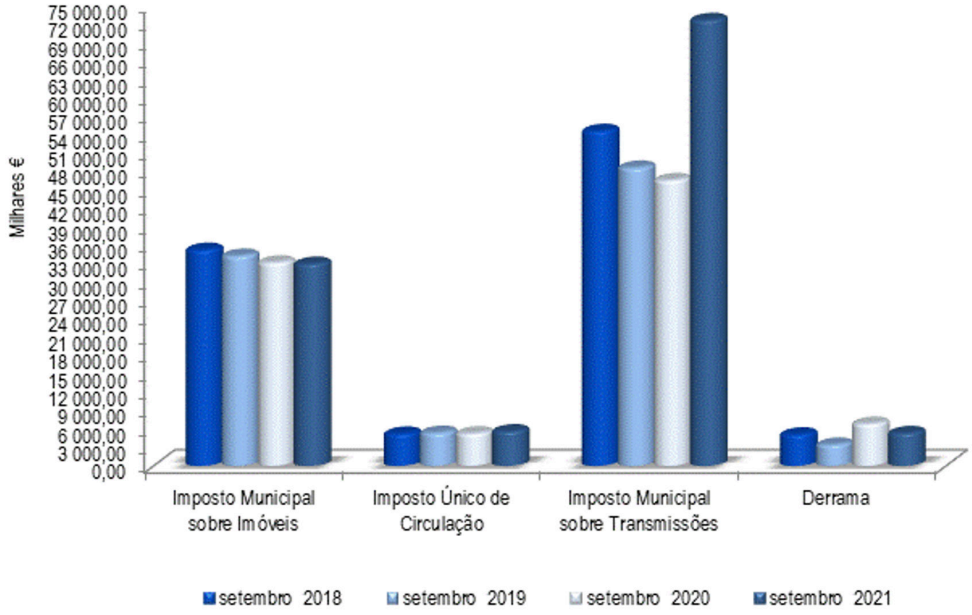

Gráfico 5 - Evolução da estrutura dos impostos diretos

RECEITAS DE CAPITAL

A execução das receitas de capital, em setembro de 2021, atingiu o montante de 5,4 milhões de euros, representado 14,2% das previsões de cobrança.

(unidade: euro)

Receitas Capital - setembro 2021	Previsões Corrigida	Execução	%
Venda de bens de investimento	3 614 085,00	1 277 375,41	35,3%
Transferências de capital	7 168 039,00	2 327 834,86	32,5%
Estado	985 718,00	0,00	0,0%
Diversos	6 182 321,00	2 327 834,86	37,7%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	22 663 390,00	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	4 518 719,00	1 803 545,02	39,9%
Total das Receitas de Capital	37 964 353,00	5 408 755,29	14,2%

Quadro 8 - Receitas de capital

No gráfico que se segue observa-se a estrutura das receitas de capital

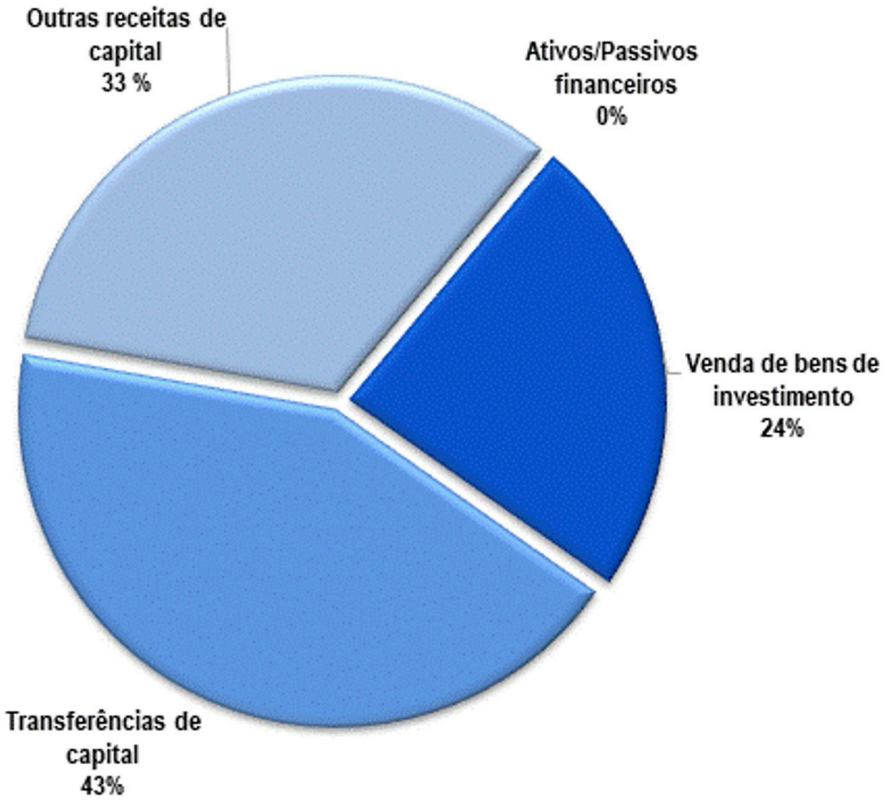

Gráfico 6 - Estrutura da receita de capital

Relativamente às receitas de capital, no quadro-9, observa-se a sua evolução nos últimos anos, no mês de setembro, por capítulos.

(unidade: euro)

Evolução da Receita Capital	setembro 2018	setembro 2019	Δ 18/19	setembro 2020	Δ 19/20	setembro 2021	Δ 20/21
Venda de bens de investimento	3 890 228,90	559 954,75	(85,6%)	1 671 369,96	198,5%	1 277 375,41	(23,6%)
Transferências de capital	747 715,41	864 616,42	15,6%	2 368 216,94	173,9%	2 327 834,86	(1,7%)
Estado	0,00	0,00	0,0%	1 966 115,00	--	0,00	(100,0%)
Diversos	747 715,41	864 616,42	15,6%	402 101,94	(53,5%)	2 327 834,86	478,9%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	4 293 184,43	2 344 982,23	(45,4%)	1 585 849,57	(32,4%)	1 803 545,02	13,7%
Total das Receitas de Capital	8 931 128,74	3 769 553,40	(57,8%)	5 625 436,47	49,2%	5 408 755,29	(3,9%)

Quadro 9 - Evolução das receitas de capital 2018 - 2021

Os dados apurados, no fim do mês de setembro de 2021, demonstram que a cobrança de receitas de capital diminuiu em cerca de 0,22 milhões de euros (3,9%) relativamente ao registado no período homólogo de 2020, devendo-se esta situação essencialmente à redução verificada na receita proveniente da venda de bens de investimento (23,6%).

No gráfico encontra-se espelhada a evolução das receitas de capital

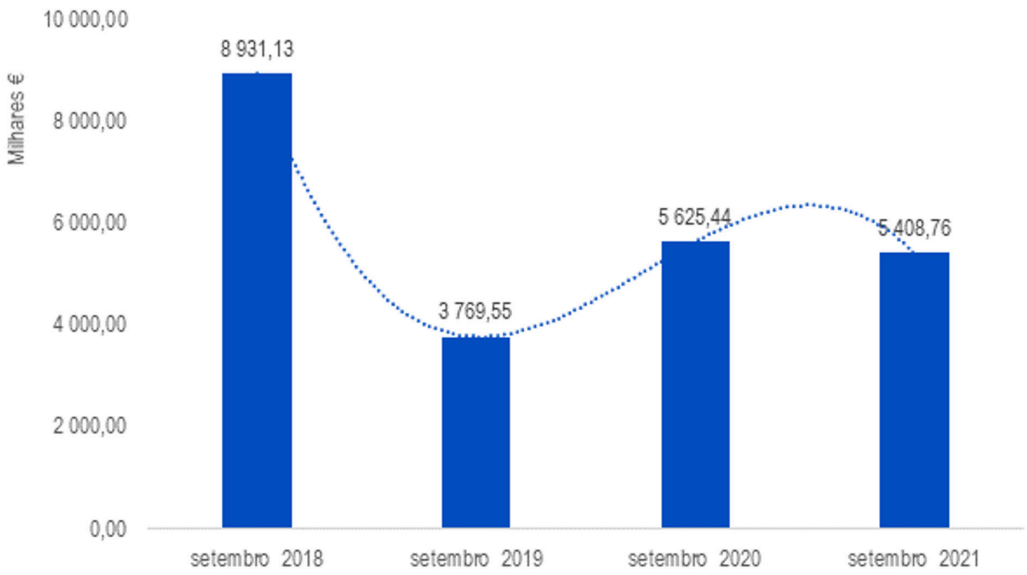

Gráfico 7 - Evolução das receitas de capital

DESPESA

No quadro-10 observa-se detalhadamente a distribuição da despesa orçada para 2021, por classificação económica, bem como a execução da despesa corrente/capital, no fim do mês de setembro de 2021.

(unidade: euro)

Designação	Orçamento inicial 2021	setembro 2021		
		Dotação actual	Pago	% de Execução
Despesas com o pessoal	55 550 000,00	53 958 894,00	34 568 369,07	64,1%
Aquisição de bens e serviços	88 354 471,00	104 009 379,03	57 736 318,69	55,5%
Juros e outros encargos	397 116,00	377 116,00	157 127,99	41,67%
Transferências correntes	10 944 728,00	23 791 806,00	13 925 424,57	58,5%
Subsídios	14 037 187,00	12 764 753,00	9 639 079,29	75,5%
Outras despesas correntes	9 186 514,00	334 378,00	126 963,91	38,0%
Despesas Correntes	178 470 016,00	195 236 326,03	116 153 283,52	59,5%
Aquisição de bens de capital	41 539 515,00	105 875 267,00	43 854 780,77	41,4%
Transferências de capital	4 617 316,00	13 291 584,00	6 325 318,71	47,6%
Ativos financeiros	332 731,00	312 731,00	118 860,65	38,0%
Passivos financeiros	4 007 163,00	4 027 163,00	2 903 712,96	72,1%
Outras despesas de capital	28 279,00	50 494,00	31 721,71	62,8%
Despesas de Capital	50 525 004,00	123 557 239,00	53 234 394,80	43,1%
Total das Despesas	228 995 020,00	318 793 565,03	169 387 678,32	53,1%

Quadro 10 - Despesa orçada 2020/Execução da despesa

No fim do mês de setembro verifica-se um aumento do orçamento, relativamente ao orçamento inicial, no montante de 89,8 milhões de euros, resultado essencialmente da incorporação do saldo da gerência anterior e de aprovação de candidaturas.

No quadro seguinte traduz-se a evolução da taxa de execução do orçamento da despesa nos últimos quatro anos.

A taxa de execução do orçamento da despesa, no final de setembro de 2021, é de 53,1 %, apresentando o nível de pagamentos mais elevado do quadriénio (169,4 milhões de euros).

(unidade: euro)

Despesa	setembro 2018	setembro 2019	setembro 2020	setembro 2021
Valor Orçamentado	262 671 679,09	287 399 484,84	325 109 196,02	318 793 565,03
Valor Executado	125 490 936,86	131 571 543,75	150 728 712,68	169 387 678,32
Taxa de Execução	47,8%	45,8%	46,4%	53,1%

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

O gráfico traduz a evolução da taxa de execução da despesa

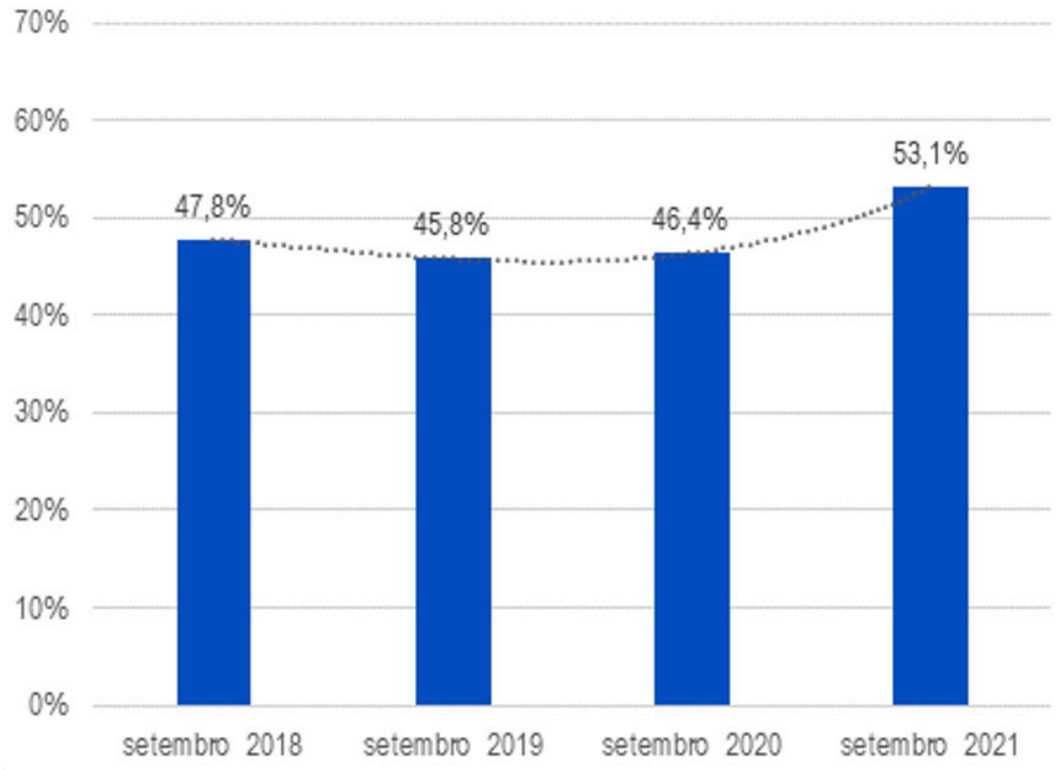

Gráfico 8 - Evolução da taxa de execução da despesa

No quadro-12 verifica-se um aumento do montante da despesa total paga (12,4%) relativamente ao período homólogo, passando 150,7 milhões de euros (2020) para 169,4 milhões de euros (2021), com uma execução de 46,4 % e 53,1% respetivamente.

O crescimento registado no total dos pagamentos (18,7 milhões de euros) resultou do aumento apurado nos pagamentos respeitantes às despesas de capital, essencialmente das despesas com aquisição de bens de capital, cuja variação (69,8%) tem uma representação na ordem dos 18,0 milhões de euros.

(unidade: euro)

Designação	setembro 2020							setembro 2021							Δ 20/21
	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	52 650 644,00	35 881 907,80	68,2%	35 042 606,62	66,6%	33 584 450,74	63,8%	53 958 894,00	51 231 638,33	94,9%	45 563 554,93	84,4%	34 568 369,07	64,1%	2,9%
Aquisição de bens e serviços	121 193 454,00	103 926 639,47	85,8%	94 009 680,38	77,6%	57 092 610,60	47,1%	104 009 379,03	97 776 567,63	94,0%	90 603 452,96	87,1%	57 736 318,69	55,5%	1,1%
Juros e outros encargos	494 411,00	294 055,06	59,5%	294 055,06	59,5%	193 147,58	39,1%	377 116,00	333 855,41	88,5%	333 855,41	88,5%	157 127,99	41,7%	(18,6%)
Transferências correntes	27 622 674,00	21 355 114,16	77,3%	17 763 399,71	64,3%	14 413 262,83	52,2%	23 791 806,00	20 596 448,45	86,6%	17 968 978,53	75,5%	13 925 424,57	58,5%	(3,4%)
Subsídios	14 563 217,00	13 705 954,80	94,1%	13 571 703,80	93,2%	9 211 357,47	63,3%	12 764 753,00	12 643 030,19	99,0%	12 339 714,19	96,7%	9 639 079,29	75,5%	4,6%
Outras despesas correntes	7 698 607,02	693 330,70	9,0%	655 118,16	8,5%	626 718,29	8,1%	334 378,00	197 208,57	59,0%	174 072,65	52,1%	126 963,91	38,0%	(79,7%)
Despesas Correntes	224 223 007,02	175 857 001,99	78,4%	161 336 563,73	72,0%	115 121 547,51	51,3%	195 236 326,03	182 778 748,58	93,6%	166 983 628,67	85,5%	116 153 283,52	59,5%	0,9%
Aquisição de bens de capital	78 888 863,00	71 820 242,64	91,0%	55 165 628,22	69,9%	25 833 123,07	32,7%	105 875 267,00	81 989 082,55	77,4%	70 620 068,92	66,7%	43 854 780,77	41,4%	69,8%
Transferências de capital	15 976 328,00	14 672 136,35	91,8%	9 680 614,12	60,6%	6 294 297,48	39,4%	13 291 584,00	13 158 597,21	99,0%	9 645 241,65	72,6%	6 325 318,71	47,6%	0,5%
Ativos financeiros	352 721,00	277 721,00	78,7%	277 721,00	78,7%	20 000,00	5,7%	312 731,00	237 721,00	76,0%	237 721,00	76,0%	118 860,65	38,0%	494,3%
Passivos financeiros	4 276 540,00	4 059 654,84	94,9%	4 059 635,69	94,9%	2 926 330,61	68,4%	4 027 163,00	4 000 481,89	99,3%	4 000 436,05	99,3%	2 903 712,96	72,1%	(0,8%)
Outras despesas de capital	1 391 737,00	540 661,50	38,8%	539 288,70	38,7%	533 414,01	38,3%	50 494,00	47 589,10	94,2%	47 589,10	94,2%	31 721,71	62,8%	(94,1%)
Despesas de Capital	100 886 189,00	91 370 416,33	90,6%	69 722 887,73	69,1%	35 607 165,17	35,3%	123 557 239,00	99 433 471,75	80,5%	84 551 056,72	68,4%	53 234 394,80	43,1%	49,5%
Total das Despesas	325 109 196,02	267 227 418,32	82,2%	231 059 451,46	71,1%	150 728 712,68	46,4%	318 793 565,03	282 212 220,33	88,5%	251 534 685,39	78,9%	169 387 678,32	53,1%	12,4%

Quadro 12 - Evolução da despesa 2020 - 2021

ALTERAÇÕES E REVISÕES ORÇAMENTAIS

No mês de setembro registou-se uma alteração permutativa às Grandes Opções do Plano e ao Orçamento 2021 – 2025, mantendo-se o valor do orçamento municipal inscrito no fim do mês de agosto, no montante de 318,8 milhões de euros.

Designação	Dotação Inicio do ano	janeiro		fevereiro		março		abril		maio		junho		julho		setembro		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 %
Despesas com o pessoal	55 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 000,00	954 000,00	132 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	329 906,00	152 000,00	1 113 200,00	20 000,00	20 000,00	53 958 894,00	16,9%
Aquisição de bens e serviços	88 354 471,00	10 944 229,00	8 788 339,00	20 124 012,03	4 649 190,00	1 841 572,00	1 423 536,00	726 418,00	191 700,00	5 331 474,00	7 104 926,00	1 686 792,00	1 152 494,00	4 467 039,00	5 627 977,00	1 021 726,00	1 550 192,00	104 009 379,03	32,6%
Juros e outros encargos	397 116,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 116,00	0,1%
Transferências correntes	10 944 728,00	1 885 441,00	1 953 722,00	1 357 562,00	0,00	650 000,00	0,00	141 793,00	110 353,00	9 202 946,00	355 690,00	1 952 790,00	476 124,00	1 350 421,00	482 566,00	137 126,00	452 546,00	23 791 806,00	7,5%
Subsídios	14 037 187,00	281 542,00	18 959,00	155 510,00	0,00	47 219,00	0,00	43 430,00	0,00	220 000,00	25 900,00	11 000,00	0,00	130 000,00	2 064 947,00	2 500,00	53 829,00	12 764 753,00	4,0%
Outras despesas correntes	9 186 514,00	2 700,00	0,00	1 100 000,00	970 491,00	0,00	0,00	32 805,00	2 031 473,00	0,00	6 726 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 500,00	334 378,00	0,1%
Despesas Correntes	178 470 016,00	13 113 912,00	10 761 020,00	22 837 084,03	5 619 681,00	3 192 791,00	2 377 536,00	1 076 446,00	2 465 526,00	14 754 420,00	14 332 693,00	3 650 582,00	1 958 524,00	6 099 460,00	9 288 690,00	1 181 352,00	2 336 067,00	**195 236 326,03**	**61,2%**
Aquisição de bens de capital	41 539 515,00	30 354 998,00	9 066 249,00	43 478 707,00	2 664 828,00	1 526 980,00	938 848,00	1 277 080,00	100 000,00	4 778 896,00	5 869 253,00	2 308 901,00	3 939 754,00	6 764 567,00	4 641 171,00	1 760 971,00	695 245,00	105 875 267,00	33,2%
Transferências de capital	4 617 316,00	869 375,00	745 363,00	5 447 674,00	0,00	348 387,00	500 000,00	212 000,00	0,00	1 660 144,00	0,00	305 436,00	230 401,00	1 599 116,00	415 000,00	337 789,00	214 889,00	13 291 584,00	4,2%
Ativos financeiros	332 731,00	0,00	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	0,00	312 731,00	0,1%
Passivos financeiros	4 007 163,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 027 163,00	1,3%
Outras despesas de capital	28 279,00	16 113,00	1 247,00	27 100,00	0,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	11 300,00	370,00	0,00	0,00	6 000,00	28 100,00	0,00	33 911,00	50 494,00	0,0%
Despesas de Capital	50 525 004,00	31 240 486,00	9 812 859,00	49 153 481,00	2 664 828,00	1 900 697,00	1 638 848,00	1 489 080,00	100 000,00	6 470 340,00	5 889 623,00	2 614 337,00	4 170 155,00	8 369 683,00	5 084 271,00	2 098 760,00	944 045,00	**123 557 239,00**	**38,8%**
Total das Despesas	228 995 020,00	44 354 398,00	20 573 879,00	71 990 565,03	8 284 509,00	5 093 488,00	4 016 384,00	2 565 526,00	2 565 526,00	21 224 760,00	20 222 316,00	6 264 919,00	6 128 679,00	14 469 143,00	14 372 961,00	3 280 112,00	3 280 112,00	**318 793 565,03**	**100%**

Quadro 13 - Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza

DESPESAS CORRENTES

O grau de execução orçamental das despesas correntes, no fim do mês de setembro, foi de 59,5%, registando-se um volume de pagamentos na ordem dos 116,2 milhões de euros.
Neste grupo destacam-se os pagamentos alusivos a despesas com pessoal (34,6 milhões de euros) e com aquisição de bens e serviços (57,7 milhões de euros) inerentes essencialmente a trabalhos especializados (30,4 milhões de euros).

(unidade: euro)

Despesas Correntes - setembro 2021	Orçamento	Pago	%
Pessoal	53 958 894,00	34 568 369,07	64,1%
Aquisição de bens e serviços	104 009 379,03	57 736 318,69	55,5%
Juros e outros encargos	377 116,00	157 127,99	41,67%
Transferências	23 791 806,00	13 925 424,57	58,5%
Subsídios	12 764 753,00	9 639 079,29	75,5%
Outras despesas correntes	334 378,00	126 963,91	38,0%
Total das Despesas Correntes	195 236 326,03	116 153 283,52	59,5%

Quadro 14 - Despesas correntes

No contexto das despesas correntes, em setembro de 2021, verifica-se que têm maior destaque as despesas alusivas a "aquisição de bens e serviços" (50%), seguidas das relativas a "pessoal" (30%)

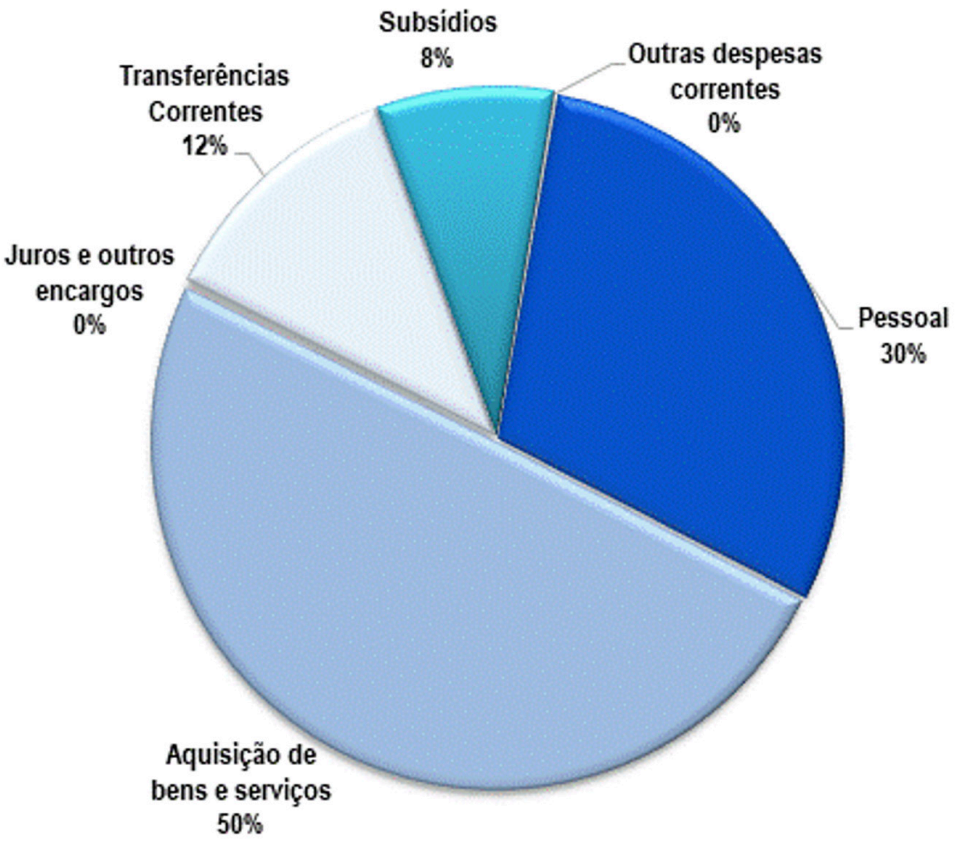

Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes

DESPESAS DE CAPITAL

O grau de execução orçamental das despesas de capital, no final de setembro de 2021, é de 43,1%, com um volume de pagamentos no montante de 53,2 milhões euros.

Neste grupo evidenciam-se os pagamentos respeitantes a aquisição de bens de capital (43,9 milhões de euros) referentes sobretudo a investimentos em construções diversas (12,0 milhões de euros) e aquisição de terrenos e edifícios (26,9 milhões de euros).

(unidade: euro)

Despesas Capital - setembro 2021	Orçamento	Pago	%
Aquisição de bens de capital	105 875 267,00	43 854 780,77	41,4%
Transferências de capital	13 291 584,00	6 325 318,71	47,6%
Ativos financeiros	312 731,00	118 860,65	38,0%
Passivos financeiros	4 027 163,00	2 903 712,96	72,1%
Outras despesas de capital	50 494,00	31 721,71	62,8%
Total das Despesas Capital	123 557 239,00	53 234 394,80	43,1%

Quadro 15 - Despesas de capital

Na estrutura das despesas de capital são os pagamentos relativos a “aquisição de bens de capital” que detêm o maior peso (83%), seguidos dos pagamentos respeitantes a “transferências de capital” (12%).

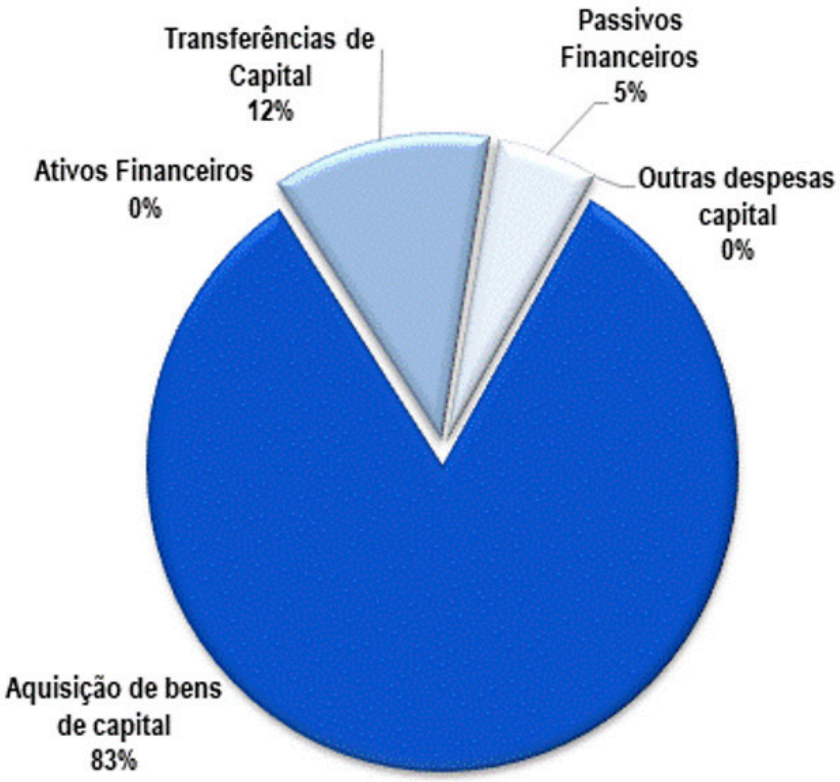

Gráfico 10 - Estrutura das despesas de capital

EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

O Orçamento, no final de setembro, encontra-se equilibrado (19,1 milhões de euros) uma vez que o total da receita corrente bruta orçamentada (218,1 milhões de euros) é superior ao total da despesa corrente orçamentada adicionada das amortizações médias de empréstimos de M/L prazos (199,1 milhões de euros), de acordo com o nº. 2 do art.º 40 da Lei nº. 73/2013, de 3 de setembro, na sua redação vigente.
É importante salientar que o art.º 7º da Lei n.º 6/2020, de 10 abril, suspende a regra de equilíbrio orçamental durante o ano de 2020 (que estabelece um regime excecional para promover a capacidade de resposta das autarquias locais no âmbito da pandemia da doença COVID-19).
O Decreto-Lei n.º 6 – D/2021, de 15 de janeiro, prorroga o prazo dos regimes excecionais de medidas aplicáveis às autarquias locais no âmbito da pandemia da doença COVID - 19 e procede à terceira alteração à Lei n.º 6/2020, de 10 de abril, entendendo que se mantém a atualidade destes regimes excecionais, e dispondo o Governo de uma autorização legislativa para os prorrogar até 31 de dezembro de 2021, nos termos do artigo 131.º da Lei 75-B/2020, de 31 de dezembro, que aprova o Orçamento do Estado para 2021.

(unidade: euro)

Equilibrio Orçamental - setembro 2021			
Receita Corrente bruta orçamentada	218 110 511,00	Despesa Corrente orçamentada	195 236 326,03
		Amortizações Médias de Emprestimos M/L prazos	3 814 170,85
Total (1)	218 110 511,00	Total (2)	199 050 496,88
Receita Corrente bruta ≥ Despesa corrente + Amortizações Médias Emprestimos M/L Prazos (3)=(1)-(2)			19 060 014,12

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).

(unidade: euro)

Designação	setembro 2020			setembro 2021							Δ 20/21
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago	% de Execução	
Educação	28 955 248,00	5 494 685,86	19,0%	31 723 684,00	23 365 970,88	73,7%	18 529 281,28	58,4%	11 679 211,60	36,8%	112,6%
Cultura	5 534 080,00	2 165 795,31	39,1%	5 692 427,00	4 400 719,70	77,3%	3 719 738,86	65,3%	2 389 786,15	42,0%	10,3%
Desporto	4 497 702,00	1 791 113,34	39,8%	4 279 276,00	3 326 036,79	77,7%	3 016 193,31	70,5%	1 388 723,76	32,5%	(22,5%)
Juventude	3 301 375,00	1 498 329,38	45,4%	3 654 319,00	2 913 701,50	79,7%	1 857 037,86	50,8%	1 765 028,17	48,3%	17,8%
Ação Social	11 702 150,00	5 078 607,89	43,4%	9 737 504,00	7 360 882,37	75,6%	6 378 740,61	65,5%	4 432 520,19	45,5%	(12,7%)
Saúde	2 641 974,00	966 964,91	36,6%	4 487 517,00	3 058 884,13	68,2%	2 804 307,79	62,5%	1 723 230,03	38,4%	78,2%
Habitação e Urbanismo	33 602 871,00	11 952 807,07	35,6%	45 050 914,00	39 397 762,61	87,5%	34 092 168,88	75,7%	14 892 499,37	33,1%	24,6%
Saneamento e Salubridade	10 470 254,00	5 468 302,03	52,2%	9 652 306,00	9 609 843,46	99,6%	8 030 528,45	83,2%	4 891 247,94	50,7%	(10,6%)
Proteção Civil	2 399 739,00	1 493 552,51	62,2%	3 258 136,00	2 631 210,08	80,8%	2 631 210,08	80,8%	938 456,21	28,8%	(37,2%)
Policia Municipal	127 337,00	49 119,14	38,6%	174 515,00	174 387,16	99,9%	174 387,16	99,9%	44 670,37	25,6%	(9,1%)
Desenv. Econ./Abast.Público	905 599,00	424 559,43	46,9%	1 144 009,00	1 074 479,40	93,9%	799 642,63	69,9%	703 324,91	61,5%	65,7%
Transportes e Comunicações	11 058 581,00	3 999 332,77	36,2%	12 609 519,00	10 283 073,34	81,6%	10 046 455,63	79,7%	9 429 736,35	74,8%	135,8%
Meio Ambiente	6 810 760,00	2 694 928,35	39,6%	5 539 469,00	5 149 510,64	93,0%	4 685 963,36	84,6%	2 318 768,82	41,9%	(14,0%)
Atividades de Âmbito Geral	59 610 620,00	31 110 343,01	52,2%	48 069 948,00	47 578 655,86	99,0%	44 642 762,99	92,9%	35 918 062,31	74,7%	15,5%
Modernização e Estruturas	37 843 491,00	23 452 861,95	62,0%	38 730 544,03	32 174 256,62	83,1%	28 637 827,19	73,9%	18 913 867,71	48,8%	(19,4%)
Despesas com Pessoal	52 650 644,00	33 584 450,74	63,8%	53 958 894,00	51 231 638,33	94,9%	45 563 554,93	84,4%	34 568 369,07	64,1%	2,9%
Despesas Gerais	52 996 771,02	19 502 958,99	36,8%	41 030 584,00	38 481 207,46	93,8%	35 924 884,38	87,6%	23 390 175,36	57,0%	19,9%
Total Geral:	325 109 196,02	150 728 712,68	46,4%	318 793 565,03	282 212 220,33	88,5%	251 534 685,39	78,9%	169 387 678,32	53,1%	12,4%

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

Em setembro de 2021 o total do financiamento definido é de 318,8 milhões de euros, demonstrando ser inferior em cerca de 6,3 milhões de euros à verba dotada no mesmo período de 2020.

A taxa de execução das GOP, no final de setembro de 2021, é de 53,1%, correspondendo a pagamentos no montante de 169,4 milhões de euros, dos quais salientam-se os pagamentos inerentes a despesas com pessoal (34,6 milhões de euros) e a atividades de âmbito geral (35,9 milhões de euros).

CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

DÍVIDAS DE ENTIDADES FINANCIADORAS

Verifica-se a existência de um valor total a receber de 2,6 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 relativos a pagamentos de operações presentemente em execução a fundos nacionais.

DMAG | DFP | setembro 2021

(unidade: euro)

Origem - Projeto	2016	2019	2020	2021	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 Ambiental da EBS Matilde Rosa Araújo, Matarraque - LISBOA-07-5673-FEDER-000230	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 293,00 €	7 293,00 €	
Requalificação Ambiental da Escola Básica e Secundária da Cidadela - LISBOA-07-5673-FEDER-000231	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9 327,18 €	9 327,18 €	
Cascais Sai à Rua - Inserção de pessoas em situações de sem-abrigo" (LISBOA-06-4230-FSE-000024)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 757,92 €	22 757,92 €	
Cascais Sénior + (LISBOA-06-4538-FSE-000023)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85 495,77 €	85 495,77 €	
Construir o Sucesso em cada Aluno - Em Cascais ninguém fica para trás (Lisboa-07-5266-FSE-000095)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	502 868,96 €	502 868,96 €	
Requalificação da Escola Básica de Santo António - LISBOA-07-5673-FEDER-000046	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 606,86 €	19 606,86 €	
Construir o Sucesso em cada Escola - Em Cascais ninguém fica para trás -07-5266-FSE-000057	0,00 €	0,00 €	0,00 €	208 424,78 €	208 424,78 €	
Requalificação da Villa Romana de Freiria -04-2114-FEDER-000023	0,00 €	0,00 €	6 403,42 €	0,00 €	6 403,42 €	
PARU						
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de S.D.Rana - 08-2316-FEDER-000021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 739,93 €	2 739,93 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Alcoitão - 08-2316-FEDER000022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 328,57 €	4 328,57 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado do Estoril - 08-2316-FEDER-000023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 689,01 €	15 689,01 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado da Abóboda - 08-2316-FEDER-000024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19 785,69 €	19 785,69 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Alcabideche - 08-2316-FEDER-000026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 291,31 €	10 291,31 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Carcavelos - 08-2316-FEDER-000027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 077,25 €	1 077,25 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Trajouce - 08-2316-FEDER-000028	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 068,57 €	15 068,57 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Caparide - 08-2316-FEDER-000029	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 520,68 €	3 520,68 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado da Galiza - 08-2316-FEDER-000030	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 811,89 €	5 811,89 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Rebelva - 08-2316-FEDER-000031	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 166,04 €	4 166,04 €	
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Alvide - 08-2316-FEDER-000032	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 633,80 €	10 633,80 €	
PAICD						
Requalificação urbanística da zona sul do Bairro da Cruz Vermelha 2ª Fase - 08-4943-FEDER-000093	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 182,75 €	2 182,75 €	
Reabilitação da Creche Torre-Guia - 08-4943-FEDER-000069	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80 143,73 €	80 143,73 €	
Total de PO Lisboa 2020	**0,00 €**	**0,00 €**	**6 403,42 €**	**1 031 213,69 €**	**1 037 617,11 €**	
PORLisboa 2020 - DGAL						
PEPAL - Programa de Estágios Profissionais na Administração Local - 2020 - LISBOA-05-3118-FSE-00012	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 343,14 €	21 343,14 €	
Total de POISE 2020	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**21 343,14 €**	**21 343,14 €**	
DGAV						
Apoio a Campanhas de Sensibilização da população para a Esterilização de Cães e Gatos de Companhia	0,00 €	0,00 €	1 939,13 €	0,00 €	1 939,13 €	
Total de DGAVE	**0,00 €**	**0,00 €**	**1 939,13 €**	**0,00 €**	**1 939,13 €**	
IFAP						
Regime de Fruta Escolar 2020/21	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 635,84 €	16 635,84 €	
Regime de Leite Escolar 2020/21	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 431,35 €	7 431,35 €	
Total	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**24 067,19 €**	**24 067,19 €**	
União Europeia						
C-Streets - Cooperative Streets	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53 520,99 €	53 520,99 €	
THERMOS - 723636	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 849,50 €	7 849,50 €	
ET - Employability Tools	0,00 €	6 410,00 €	0,00 €	0,00 €	6 410,00 €	
Total de EU	**0,00 €**	**6 410,00 €**	**0,00 €**	**61 370,49 €**	**67 780,49 €**	
TOTAL GERAL	**1 468 064,93 €**	**6 410,00 €**	**8 342,55 €**	**1 137 994,51 €**	**2 620 811,99 €**	

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 18 - Dividas de Entidades Financiadoras

INDICADORES ECONÓMICO FINANCEIROS

Indicador	Rácio	setembro 2020	setembro 2021
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	22,28%	20,41%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante b)	Impostos e taxas cobradas / Nº habitantes	477,45	617,54
Grau de execução da receita	Receita orçamentada/Receita cobrada	68,7%	76,37%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	17,14%	25,89%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante b)	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / Nº habitantes	151,48	235,54
Grau de cobertura da despesa	Receita total/Despesa total	1,48	1,44
Independencia financeira	Receitas próprias/Receita total	0,87	0,87
Peso dos impostos e taxas no total da receita corrente	Impostos e taxas /Receitas correntes	0,71	0,75
Peso das transferências correntes no total da receita corrente	Transferências correntes/ Receitas correntes	0,19	0,16
Prazo médio Pagamentos (em dias) a)		19	15

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 ;

b) População cascais atualizada com informação recolhida na PORDATA (213 041 hab) a 31 janeiro de 2021

Quadro 19 - Indicadores Económico Financeiros

CÂMARA
MUNICIPAL
CASCAIS