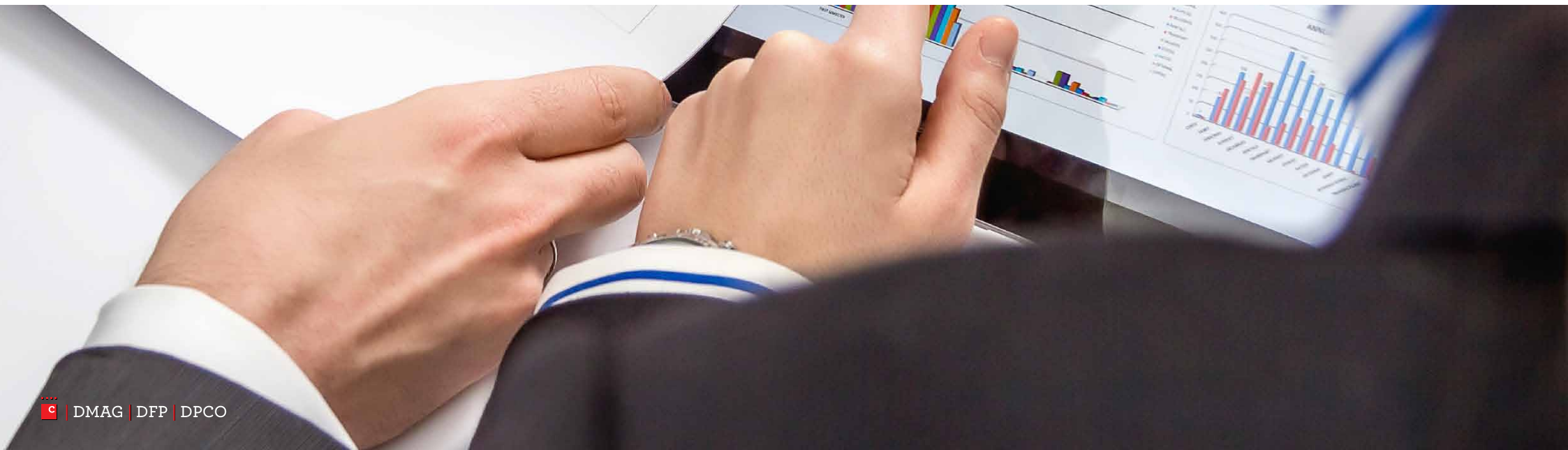




Relatório de Execução Orçamental

Junho 2014



ÍNDICE

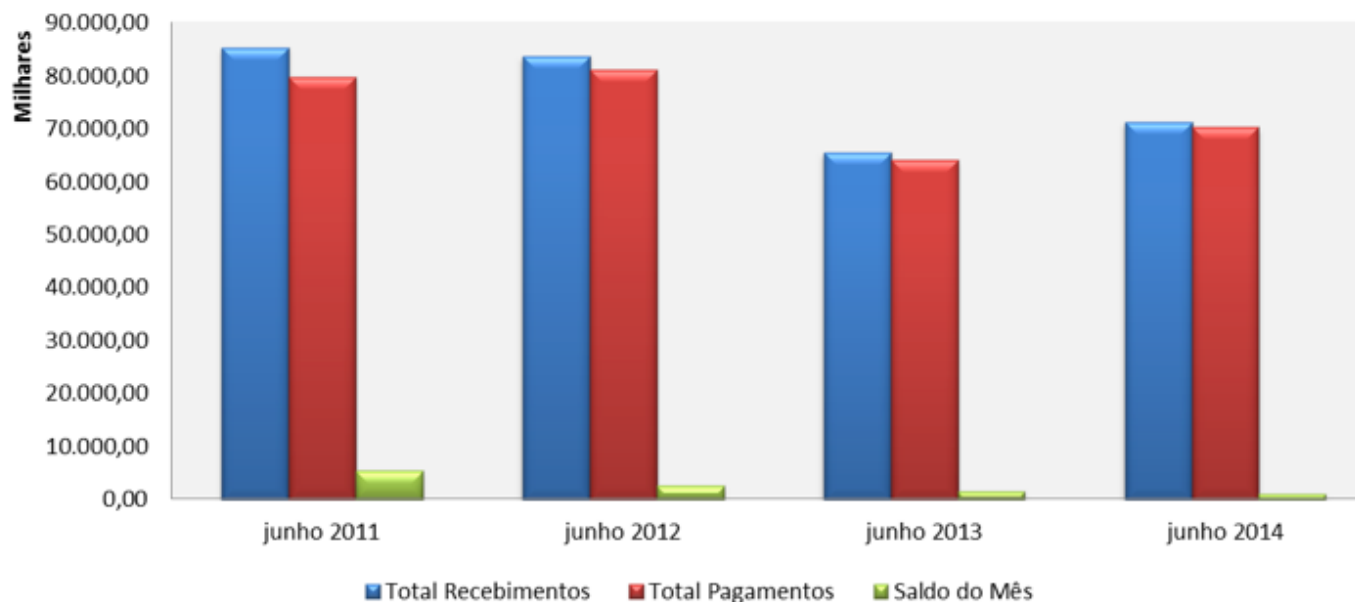
Análise Orçamental Global	3
Receita	5
Receitas Correntes	6
Receitas de Capital	12
Despesa	16
Despesas Correntes	19
Despesas de Capital	23
Grandes Opções do Plano (PPI+AMR)	26
Evolução Mensal da Liquidez do Município	28
Divida de Entidades Financiadoras	30
Análise Financeira e Patrimonial	31
Balanço	31
Demonstração de Resultados	34
Indicadores Económico Financeiros	36

Análise Orçamental Global

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia no fim do mês de junho, nos anos de 2011 a 2014.

Principais indicadores económicos (Unidade Monetária: euros)	junho 2011	junho 2012	junho 2013	junho 2014
Total Recebimentos	85.313.780,34	83.718.009,81	65.578.127,09	71.315.492,05
Total Pagamentos	79.845.322,81	81.120.314,71	63.990.618,96	70.222.959,38
Saldo do Mês	5.468.457,53	2.597.695,10	1.587.508,13	1.092.532,67
Saldo de Correntes	8.254.346,74	288.214,30	1.990.430,77	861.299,68
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	88,66%	89,03%	89,43%	90,85%
Indicador de Desenvolvimento do Município: (Investimento + Transferências / Total da Despesa)	21,1%	20,2%	14,1%	12,9%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): (Despesas de Investimento + Transferências de Capital / População Residente)	87,37	43,66	43,66	43,81

Evolução dos Indicadores Económicos



O saldo de correntes (Receitas Correntes - Despesas Correntes) **garante o equilíbrio orçamental** libertando valores para cobertura de Investimento, situação que se verifica no fim do mês de junho de 2014.

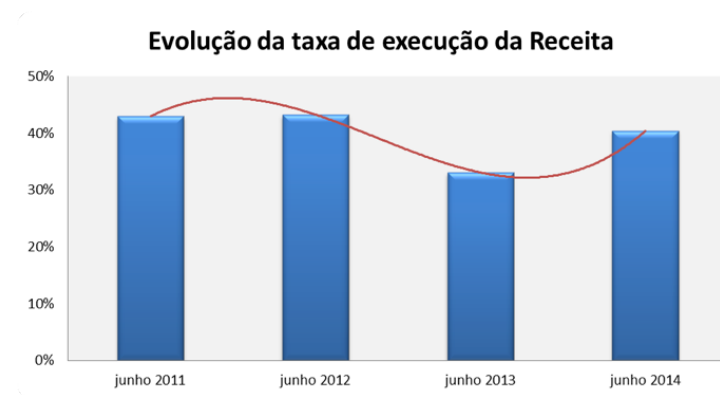
O índice de **autonomia financeira** situou-se nos 90,85%, demonstrando uma ligeira subida relativamente ao período em análise de 2011 a 2013.

O indicador de **desenvolvimento do Município per capita**, no final de junho de 2014, é idêntico (43,81) ao indicador de desenvolvimento dos meses em análise nos dois últimos anos e acentuadamente inferior ao de 2011.

Receita

A taxa de execução da **Receita**, no final de junho de 2014, atingiu os **40,4%** representando em **valores absolutos € 71.315.492,05**, dos quais € 21.306.562,17 correspondem ao Imposto Municipal sobre imóveis, € 14.403.546,97 correspondem à recolha do Imposto Municipal sobre transmissões onerosas de imóveis, € 8.500.000,00 à utilização do Empréstimo de Curto Prazo e €6.522.240,00 a transferências do Estado.

Receita (Unidade Monetária: euros)	junho 2011	junho 2012	junho 2013	junho 2014
Valor Orçamentado	198.782.288,45	193.631.781,87	198.318.393,92	176.552.053,63
Valor Executado	85.313.780,34	83.718.009,81	65.578.127,09	71.315.492,05
Taxa de Execução	42,9%	43,2%	33,1%	40,4%

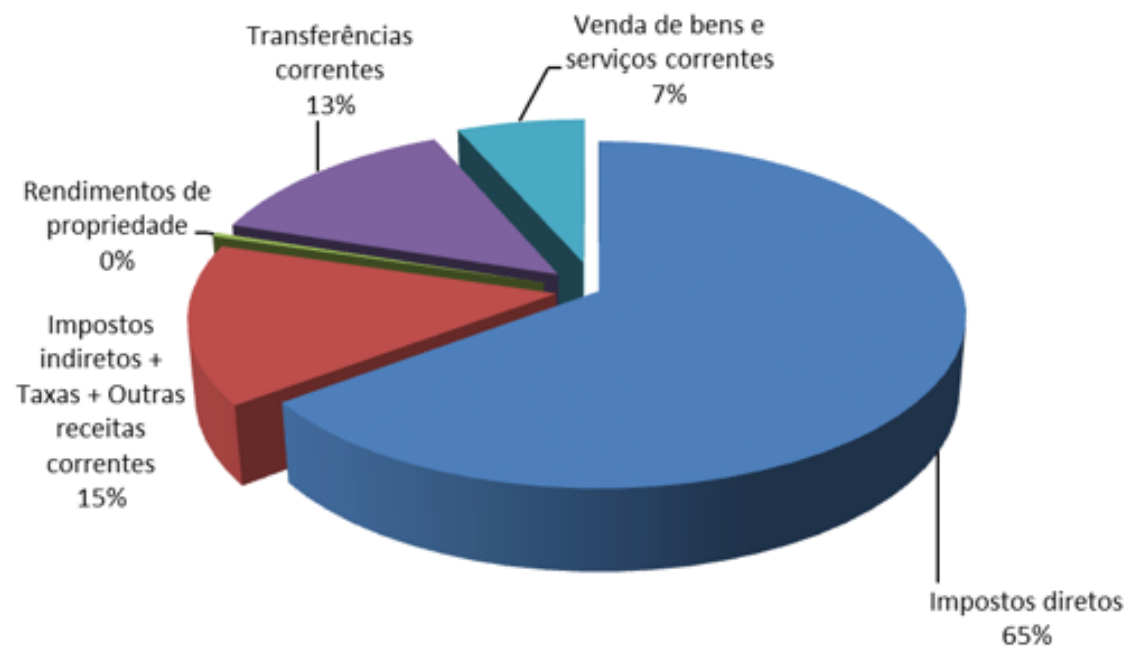


Receitas Correntes

A percentagem de realização da **Receita Corrente** é, em junho de 2014, de 45%, correspondendo em valores absolutos, a uma arrecadação de **€ 60.204.183.04**.

Receitas Correntes - junho 2014 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento 2013	Execução 2013	%	Orçamento 2014	Execução 2014	%
Impostos diretos	97.363.448,00	32.975.175,05	33,9%	88.397.280,00	38.982.344,74	44,1%
Impostos indiretos	11.696.785,00	7.174.529,57	61,3%	12.074.210,00	5.388.263,82	44,6%
Taxas, multas e outras penalidades	7.739.562,00	3.092.720,00	40,0%	7.911.698,00	3.367.798,87	42,6%
Rendimentos da propriedade	1.216.360,00	268.598,82	22,1%	439.491,00	225.789,63	51,4%
Transferências correntes	18.140.047,00	8.610.117,02	47,5%	16.735.374,00	8.076.414,51	48,3%
- Fundos OE	13.780.142,00	6.890.070,00	50,0%	13.044.485,00	6.522.240,00	50,0%
- Outras	4.359.905,00	1.720.047,02	39,5%	3.690.889,00	1.554.174,51	42,1%
Venda de bens e serviços correntes	8.624.280,00	3.776.531,70	43,8%	7.597.825,00	3.948.963,95	52,0%
Outras receitas correntes	383.512,00	119.333,67	31,1%	735.402,00	214.607,52	29,2%
Total das Receitas Correntes	145.163.994,00	56.017.005,83	38,6%	133.891.280,00	60.204.183,04	45,0%

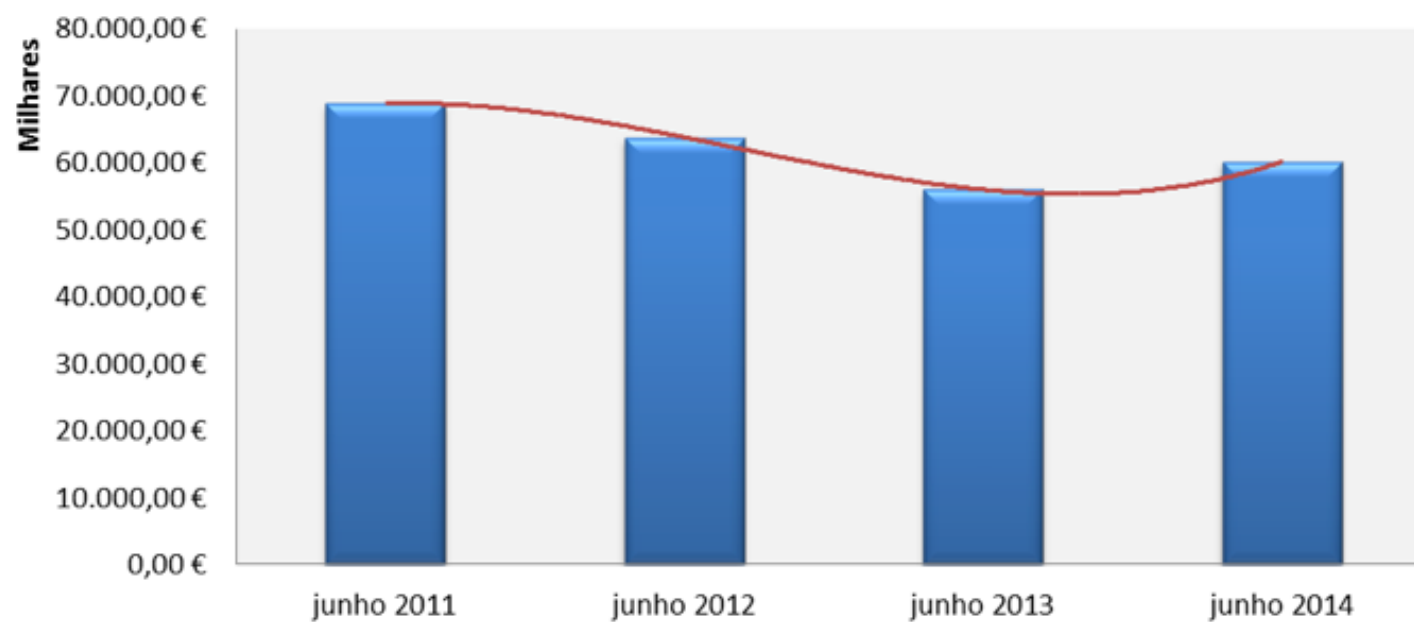
Estruturas das Receitas Correntes



Em junho de 2014 **verificou-se um aumento de € 4.187.177,21 nas Receitas Correntes** em relação ao apurado no período homólogo de 2013, com particular incidência nas Receitas provenientes de “Impostos Diretos”.

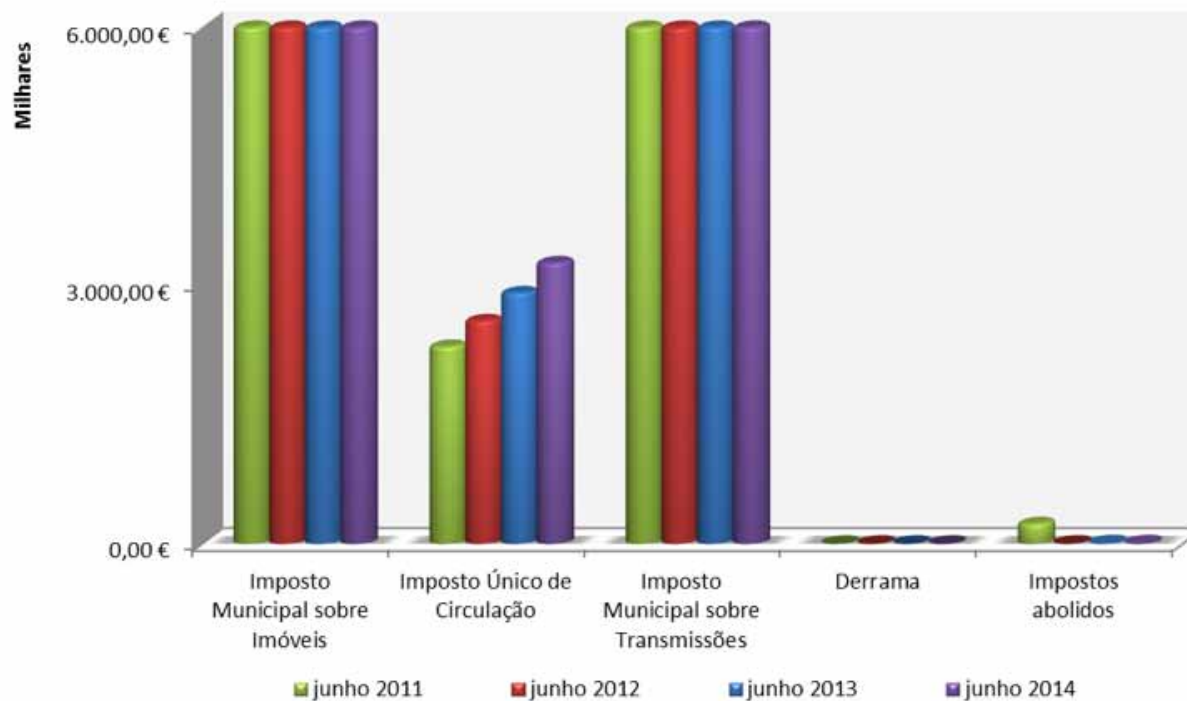
Evolução da Receita Corrente (Unidade Monetária: euros)	junho 2011	junho 2012	Variação 2011/2012	junho 2013	Variação 2012/2013	junho 2014	Variação 2013/2014
Impostos diretos	42.850.431,30	36.122.443,16	(15,7%)	32.975.175,05	(8,7%)	38.982.344,74	18,2%
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	7.471.429,19	8.381.958,76	12,2%	10.386.583,24	23,9%	8.970.670,21	(13,6%)
Rendimentos de propriedade	533.590,89	1.096.947,62	105,6%	268.598,82	(75,5%)	225.789,63	(15,9%)
Transferências correntes	12.893.679,69	13.569.755,99	5,2%	8.610.117,02	(36,5%)	8.076.414,51	(6,2%)
- Fundos OE	9.670.575,00	9.186.756,00	0,0%	6.890.070,00	(25,0%)	6.522.240,00	(5,3%)
- Outras	3.223.104,69	4.382.999,99	36,0%	1.720.047,02	(60,8%)	1.554.174,51	(9,6%)
Venda de bens e serviços correntes	5.139.141,62	4.653.442,49	(9,5%)	3.776.531,70	(18,8%)	3.948.963,95	4,6%
Total das Receitas Correntes	68.888.272,69	63.824.548,02	(7,4%)	56.017.005,83	(12,2%)	60.204.183,04	7,5%

Evolução das Receitas Correntes



Evolução dos Impostos Directos (Unidade Monetária: euros)	junho 2011	junho 2012	Variação 2011/2012	junho 2013	Variação 2012/2013	junho 2014	Variação 2013/2014
Imposto Municipal sobre Imóveis	22.123.977,68	23.329.850,13	5,5%	19.046.625,25	(18,4%)	21.306.562,17	11,9%
Imposto Único de Circulação	2.293.833,35	2.591.489,59	13,0%	2.916.454,01	12,5%	3.264.789,37	11,9%
Imposto Municipal sobre Transmissões	18.196.678,22	10.198.652,60	(44,0%)	11.003.021,21	7,9%	14.403.546,97	30,9%
Derrama	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Impostos abolidos	235.942,05	2.450,84	(99,0%)	9.074,58	Ind.	7.446,23	(17,9%)
Total de Receitas de Impostos Directos	42.850.431,30	36.122.443,16	(15,7%)	32.975.175,05	(8,7%)	38.982.344,74	18,2%

Evolução da Estrutura dos Impostos Directos



Das receitas provenientes dos **Impostos Directos** verifica-se um crescimento em relação ao registado no período em análise nos dois últimos anos.

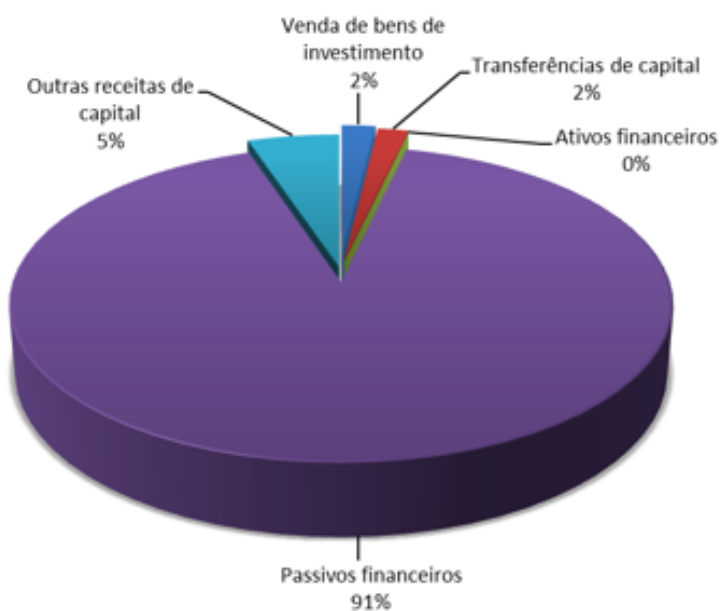
O destaque, relativamente a junho de 2013, vai para as receitas provenientes do **IMI e do IMT** com um crescimento de €2.259.936,92 e de € 3.400.525,76 respetivamente.

Receitas de Capital

A percentagem de execução das **Receitas de Capital**, em junho de 2014, atingiu os 26% (€ 11.078.667,52) do valor orçamentado, destacando-se a rubrica dos Passivos Financeiros (€ 10.105.870,00) com a utilização do Empréstimo de Curto Prazo (€8.500.000,00).

Receitas Capital - junho 2014 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Execução	%
Venda de bens de investimento	30.136.572,00	211.184,23	0,7%
Transferências de capital	1.378.815,00	191.136,12	13,9%
- Fundos OE	0,00	0,00	0,0%
- Outras	1.378.815,00	191.136,12	13,9%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	10.105.980,00	10.105.870,00	100,0%
Outras receitas de capital	1.039.255,00	570.477,17	54,9%
Total das Receitas de Capital	42.660.742,00	11.078.667,52	26,0%

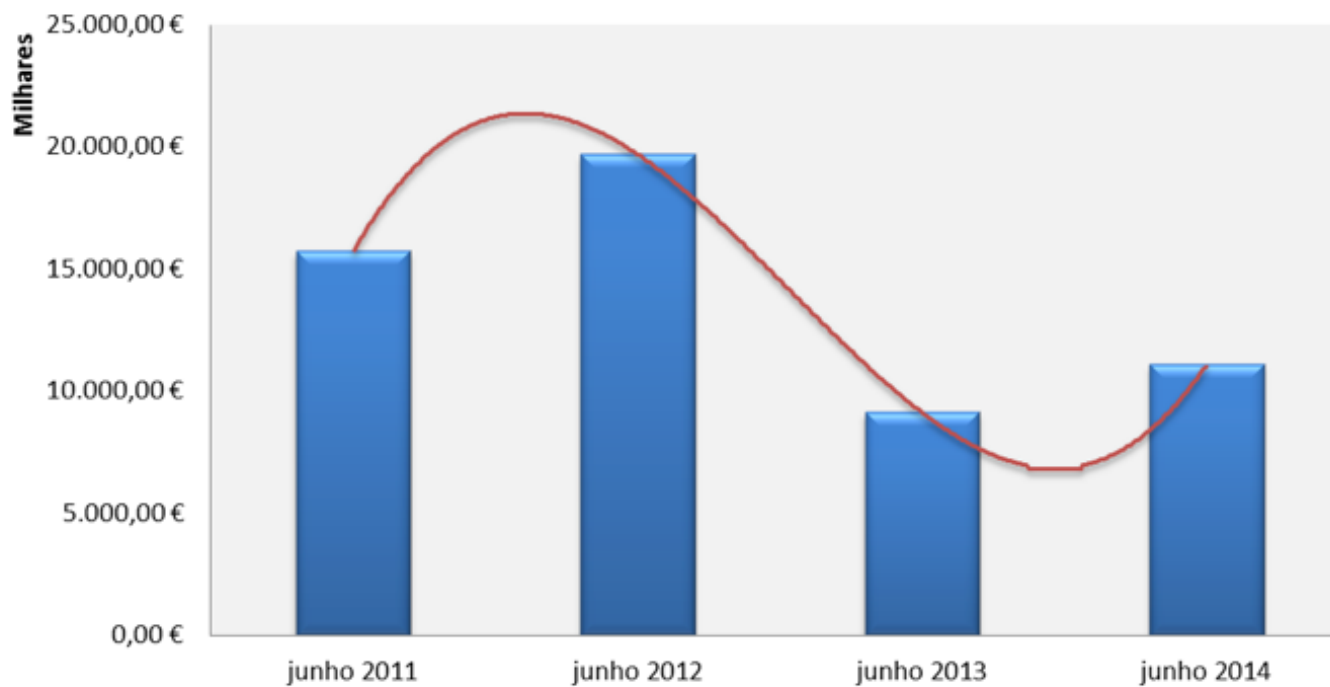
Estrutura da Receita Capital



Relativamente às **Receitas de Capital**, assiste-se a um aumento de 21,3%, no final de junho de 2014, comparativamente com o mesmo período de 2013, continuando todavia inferiores às assinaladas em maio de 2011 e 2012.

Evolução da Receita Capital (Unidade Monetária: euros)	junho 2011	junho 2012	Variação 2011/2012	junho 2013	Variação 2012/2013	junho 2014	Variação 2013/2014
Venda de bens de investimento	751.160,50	105.260,00	0,0%	389.828,90	270,3%	211.184,23	(45,8%)
Transferências de capital	1.804.958,57	1.180.666,10	(34,6%)	73.967,25	(93,7%)	191.136,12	158,4%
- Fundos OE	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
- Outras	1.804.958,57	1.180.666,10	(34,6%)	73.967,25	(93,7%)	191.136,12	0,0%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	12.625.300,81	17.983.496,75	0,0%	8.000.000,00	0,0%	10.105.870,00	26,3%
Outras receitas de capital	536.984,19	433.235,14	(19,3%)	668.841,23	54,4%	570.477,17	(14,7%)
Total das Receitas de Capital	15.718.404,07	19.702.657,99	25,3%	9.132.637,38	(53,6%)	11.078.667,52	21,3%

Evolução das Receitas de Capital

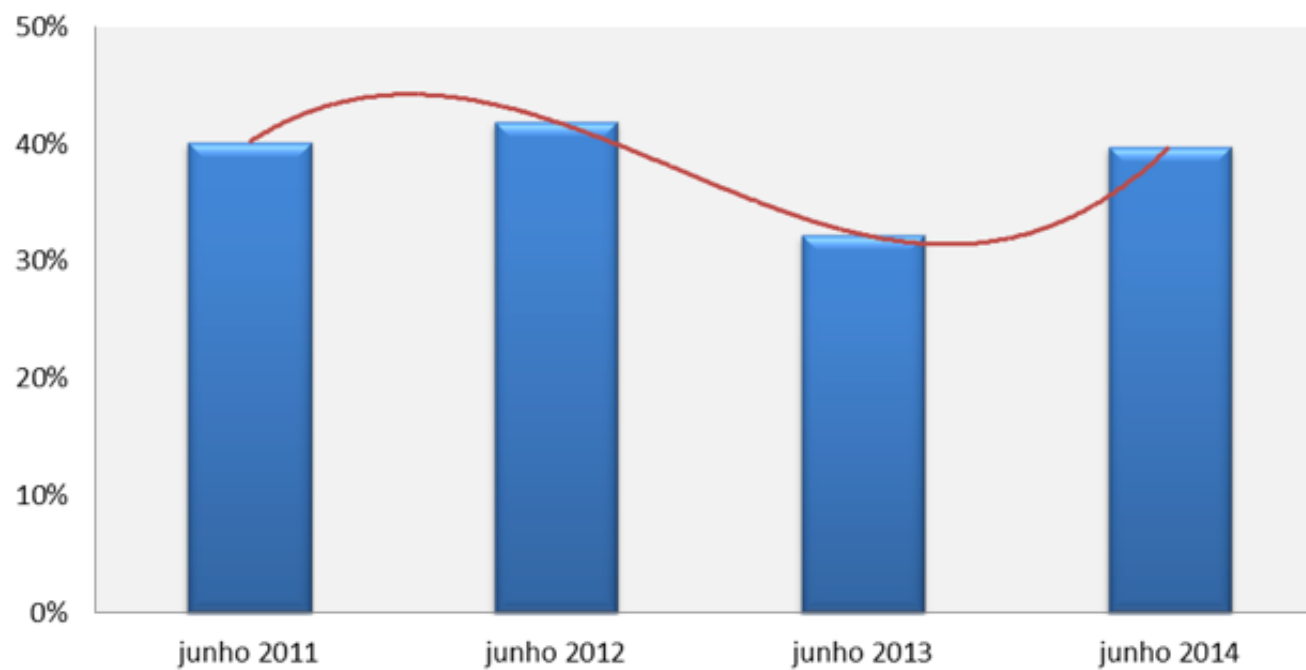


Despesa

A taxa de **Execução do Orçamento da Despesa**, no final de junho de 2014, atingiu os 39,8%, representando um nível de pagamentos de € 70.222.959,38.

Despesa (Unidade Monetária: euros)	junho 2011	junho 2012	junho 2013	junho 2014
Valor Orçamentado	198.782.288,45	193.631.781,87	198.318.393,92	176.552.053,63
Valor Executado	79.845.322,81	81.120.314,71	63.990.618,96	70.222.959,38
Taxa de Execução	40,2%	41,9%	32,3%	39,8%

Evolução da taxa de execução da Despesa



Designação (Unidade Monetária: euros)	2013 junho									2014 junho									Var. Período Homólogo
	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Facturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Facturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	
Despesas com o pessoal	33.585.025,00	17.417.797,46	51,86%	16.991.490,58	50,59%	16.875.714,86	50,25%	16.510.424,75	49,16%	32.975.481,00	18.211.560,20	55,2%	17.827.345,21	54,1%	17.717.520,18	53,7%	16.663.359,34	50,5%	0,9%
Aquisição de bens e serviços	74.701.287,00	67.292.541,89	90,08%	59.858.780,18	80,13%	35.807.652,86	47,93%	25.644.100,16	34,33%	74.630.411,00	66.549.986,53	89,2%	60.941.180,40	81,7%	43.053.226,93	57,7%	34.292.419,69	45,9%	33,7%
Juros e outros encargos	3.170.959,00	3.163.049,49	99,75%	2.675.283,77	84,37%	470.861,27	14,85%	353.555,32	11,15%	2.976.542,00	1.588.258,80	53,4%	1.055.546,41	35,5%	879.283,72	29,5%	382.103,32	12,8%	8,1%
Transferências correntes	25.136.536,00	20.797.029,15	82,74%	17.642.811,21	70,19%	12.251.121,98	48,74%	10.106.908,54	40,21%	18.646.413,00	13.288.436,11	71,3%	9.287.142,66	49,8%	7.663.222,56	41,1%	5.663.931,33	30,4%	(44,0%)
Subsídios	1.350.010,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	1.497.618,00	1.497.618,00	100,0%	1.497.618,00	100,0%	1.497.618,00	100,0%	1.497.618,00	100,0%	0,0%
Outras despesas correntes	2.199.845,92	1.909.187,10	86,79%	1.838.697,00	83,58%	1.452.942,84	66,05%	1.411.586,29	64,17%	1.975.616,63	1.385.986,80	70,2%	875.090,28	44,3%	855.809,75	43,3%	843.451,68	42,7%	(40,2%)
Despesas Correntes	140.143.662,92	110.579.605,09	78,90%	99.007.062,74	70,65%	66.858.293,81	47,71%	54.026.575,06	38,55%	132.702.081,63	102.521.846,44	77,3%	91.483.922,96	68,9%	71.666.681,14	54,0%	59.342.883,36	44,7%	9,8%
Aquisição de bens de capital	38.910.923,00	30.649.212,80	78,77%	23.146.512,50	59,49%	13.830.976,99	35,55%	7.158.516,42	18,40%	25.510.243,00	22.027.740,92	86,3%	19.339.790,50	75,8%	12.295.566,73	48,2%	7.722.408,00	30,3%	7,9%
Transferências de capital	7.865.056,00	5.684.350,22	72,27%	4.560.631,17	57,99%	2.553.975,18	32,47%	1.835.993,17	23,34%	5.662.554,00	4.962.750,91	87,6%	3.598.229,90	63,5%	2.491.044,26	44,0%	1.302.213,10	23,0%	(29,1%)
Ativos financeiros	10,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	11.290.000,00	11.200.001,00	99,20%	3.200.001,00	28,34%	1.531.995,00	13,57%	937.859,84	8,31%	12.550.000,00	12.548.655,96	100,0%	2.102.478,05	16,8%	1.973.609,99	15,7%	1.855.260,08	14,8%	97,8%
Outras despesas de capital	108.742,00	41.679,87	38,33%	39.501,87	36,33%	37.480,96	34,47%	31.674,47	29,13%	127.175,00	82.320,73	64,7%	71.543,19	56,3%	69.695,45	54,8%	194,84	0,2%	0,0%
Despesas de Capital	58.174.731,00	47.575.243,89	81,8%	30.946.646,54	53,2%	17.954.428,13	30,9%	9.964.043,90	17,1%	43.849.972,00	39.621.468,52	90,4%	25.112.041,64	57,3%	16.829.916,43	38,4%	10.880.076,02	24,8%	9,2%
Total das Despesas	198.318.393,92	158.154.848,98	79,7%	129.953.709,28	65,5%	84.812.721,94	42,8%	63.990.618,96	32,3%	176.552.053,63	142.143.314,96	80,5%	116.595.964,60	66,0%	88.496.597,57	50,1%	70.222.959,38	39,8%	9,7%

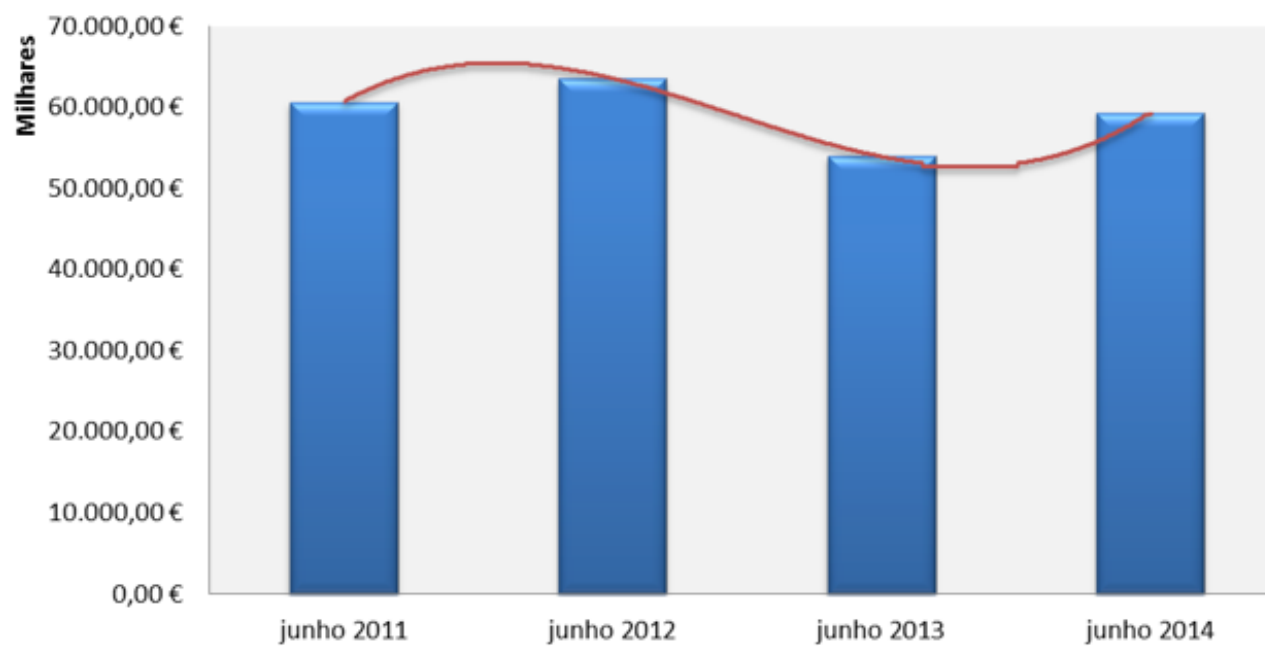
Assiste-se a um aumento da **despesa total paga** de € 63.990.618,96 (junho 2013) para € 70.222.958,38 (junho 2014). Contribuindo maioritariamente para esta situação os pagamentos efetuados no âmbito das “Despesas Correntes”, com um crescimento de € 5.316.308,30.

Despesas Correntes

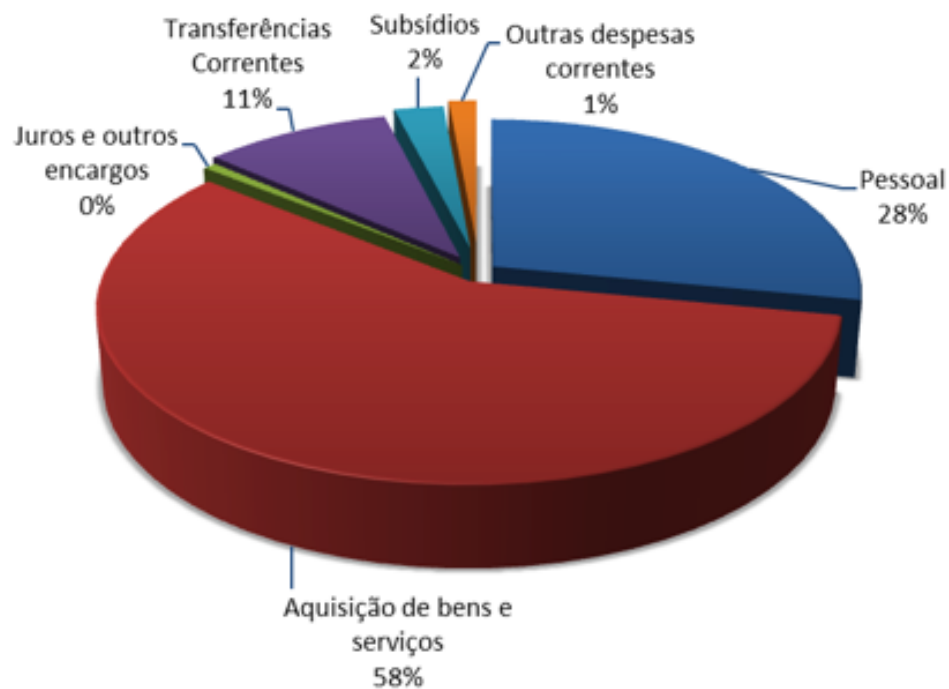
O grau de execução orçamental das **Despesas Correntes**, até ao fim de junho, é de 44,7%, registando-se um volume de pagamentos de € 59.342.883,36. Contribuindo em particular para esta situação a execução relativa aos “Subsídios” de 100%.

Despesas Correntes - junho 2014 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado Execução	% Facturado	Pago Execução	% Pago
Pessoal	32.975.481,00	17.717.520,18	53,7%	16.663.359,34	50,5%
Aquisição de bens e serviços	74.630.411,00	43.053.226,93	57,7%	34.292.419,69	45,9%
Juros e outros encargos	2.976.542,00	879.283,72	29,5%	382.103,32	12,8%
Transferências	18.646.413,00	7.663.222,56	41,1%	5.663.931,33	30,4%
Subsídios	1.497.618,00	1.497.618,00	100,0%	1.497.618,00	100,0%
Outras despesas correntes	1.975.616,63	855.809,75	43,3%	843.451,68	42,7%
Total das Despesas Correntes	132.702.081,63	71.666.681,14	54,0%	59.342.883,36	44,7%

Evolução das Despesas Correntes



Estrutura das Despesas Correntes



No contexto das **Despesas Correntes**, em junho de 2014, têm maior destaque as relacionadas com “aquisição de bens e serviços” (58%), seguidas das de “pessoal” (28%) e das de “transferências correntes” (11%).

Rubrica	Aquisição de Serviços	junho 13						junho 14					
		Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago	Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago
020201	Encargos das instalações	4.779.467,00	3.182.541,37	2.608.267,58	54,6%	1.135.473,63	23,8%	5.392.616,00	3.231.880,35	2.713.365,29	50,3%	1.345.951,60	25,0%
020202	Limpeza e higiene	1.190.147,00	1.080.398,22	624.648,47	52,5%	301.456,09	25,3%	1.256.523,00	1.018.919,11	1.018.708,45	81,1%	265.734,74	21,1%
020203	Conservação de bens	826.115,00	645.695,89	533.264,26	64,6%	369.142,77	44,7%	975.114,00	536.058,38	303.727,31	31,1%	127.188,76	13,0%
020204	Locação de edifícios	568.027,00	509.576,37	509.576,37	89,7%	262.231,44	46,2%	669.532,00	494.582,46	494.582,46	73,9%	199.857,30	29,9%
020206	Locação de material de transporte	143.387,00	142.522,78	53.662,78	37,4%	35.503,02	24,8%	147.765,00	53.050,27	45.328,27	30,7%	6.767,47	4,6%
020208	Locação de outros bens	629.571,00	575.656,44	402.941,08	64,0%	308.806,85	49,1%	418.039,00	371.380,27	316.545,29	75,7%	139.885,23	33,5%
020209	Comunicações	1.468.514,00	1.458.732,31	1.458.412,02	99,3%	600.120,74	40,9%	1.478.000,00	1.387.751,96	1.315.013,30	89,0%	571.200,28	38,6%
020210	Transportes	1.868.451,00	1.546.389,21	680.507,81	36,4%	448.687,86	24,0%	1.463.262,00	1.403.022,68	665.566,59	45,5%	424.752,93	29,0%
020211	Representação dos serviços	2.500,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	30.000,00	21.559,17	13.750,62	45,8%	9.070,62	30,2%
020212	Seguros	502.255,00	340.083,68	339.692,62	67,6%	229.375,35	45,7%	895.000,00	390.253,73	289.037,85	32,3%	101.587,45	11,4%
020213	Deslocações e estadas	140.495,00	96.081,57	80.579,49	57,4%	59.811,52	42,6%	72.300,00	51.347,22	49.226,17	68,1%	15.252,38	21,1%
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1.281.102,00	1.209.804,29	1.096.459,79	85,6%	340.925,30	26,6%	1.574.168,00	1.413.760,07	975.973,77	62,0%	370.283,76	23,5%
020215	Formação	125.081,00	82.498,71	55.321,87	44,2%	21.675,98	17,3%	136.195,00	66.584,44	44.162,27	32,4%	29.749,48	21,8%
020216	Seminários, exposições e similares	104.749,00	79.438,49	28.538,39	27,2%	5.883,96	5,6%	75.609,00	68.715,55	53.847,91	71,2%	34.623,76	45,8%
020217	Publicidade	983.347,00	886.642,23	705.220,40	71,7%	355.961,48	36,2%	687.140,00	564.433,23	403.408,73	58,7%	260.942,50	38,0%
020218	Vigilância e segurança	2.099.281,00	1.946.440,26	1.944.324,18	92,6%	808.081,25	38,5%	2.603.512,00	2.262.375,80	1.754.774,76	67,4%	923.203,43	35,5%
020219	Assistência técnica	1.172.707,00	1.027.507,80	760.350,07	64,8%	317.849,22	27,1%	1.803.169,00	1.343.773,96	1.110.063,38	61,6%	247.105,10	13,7%
020220	Outros trabalhos especializados	41.757.421,00	40.687.778,90	39.647.151,12	94,9%	15.492.562,65	37,1%	40.843.891,00	39.826.442,96	39.035.823,66	95,6%	23.360.084,78	57,2%
020224	Encargos de cobrança de receitas	2.361.199,00	2.317.655,73	850.836,50	36,0%	850.836,50	36,0%	1.650.000,00	1.650.000,00	979.146,77	59,3%	979.146,77	59,3%
020225	Outros serviços	5.804.544,00	4.122.477,04	3.551.491,87	61,2%	1.462.793,97	25,2%	4.483.787,00	4.169.741,30	4.040.950,46	90,1%	1.498.898,67	33,4%
	Total	67.808.360,00	61.937.921,29	55.931.246,67	82,5%	23.407.179,58	34,5%	66.655.622,00	60.325.632,91	55.623.003,31	83,4%	30.911.287,01	46,4%

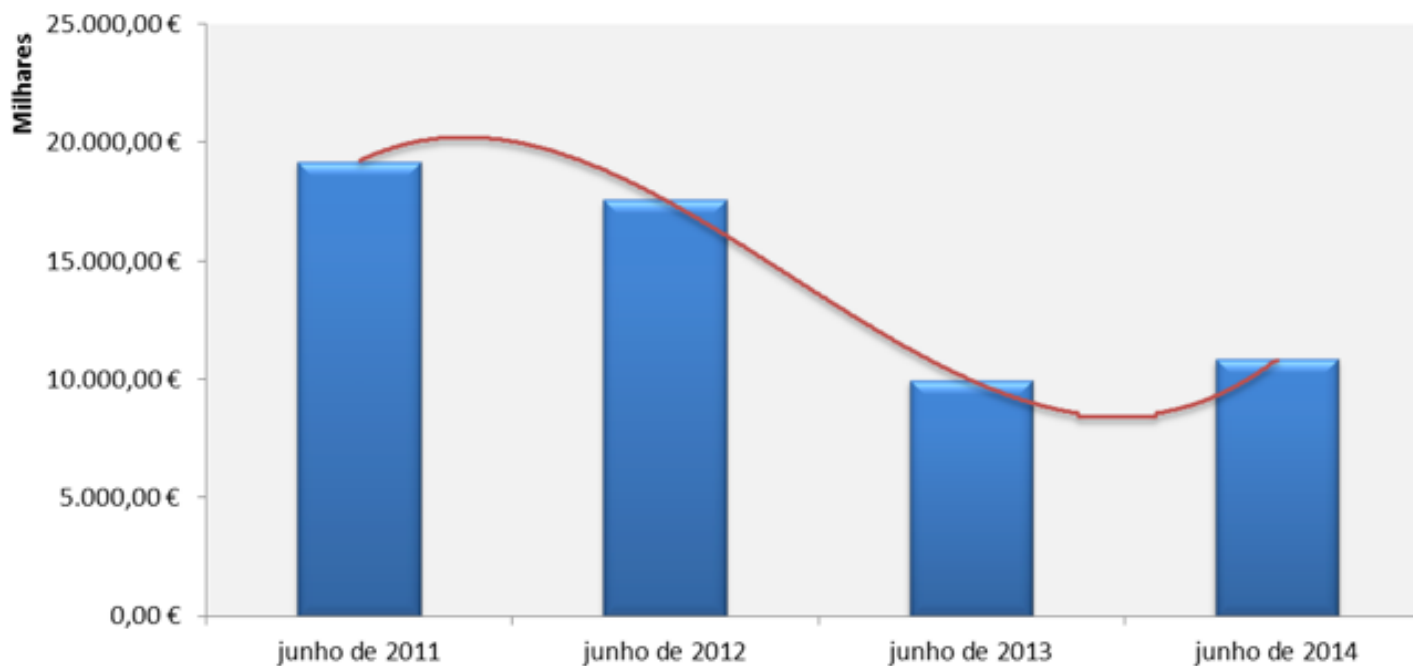
Na classificação económica de “**Aquisição de bens e serviços**” verificamos que as rubricas “020224 - Encargos de cobrança de receitas”, “020220 - Outros trabalhos especializados” e “020216 - Seminários, exposições e similares”, registam as taxas de execução mais elevadas no fim de junho de 2014, respetivamente 59,3%, 57,2% e 45,8%.

Despesas de Capital

O grau de execução orçamental das **Despesas de Capital**, no final de junho de 2014, é de 24,8%, com um volume de pagamentos no montante de € 10.880.076,02. Destacando-se, neste grupo, o capítulo da “Aquisição de bens de capital” com uma taxa de execução de 30,3%.

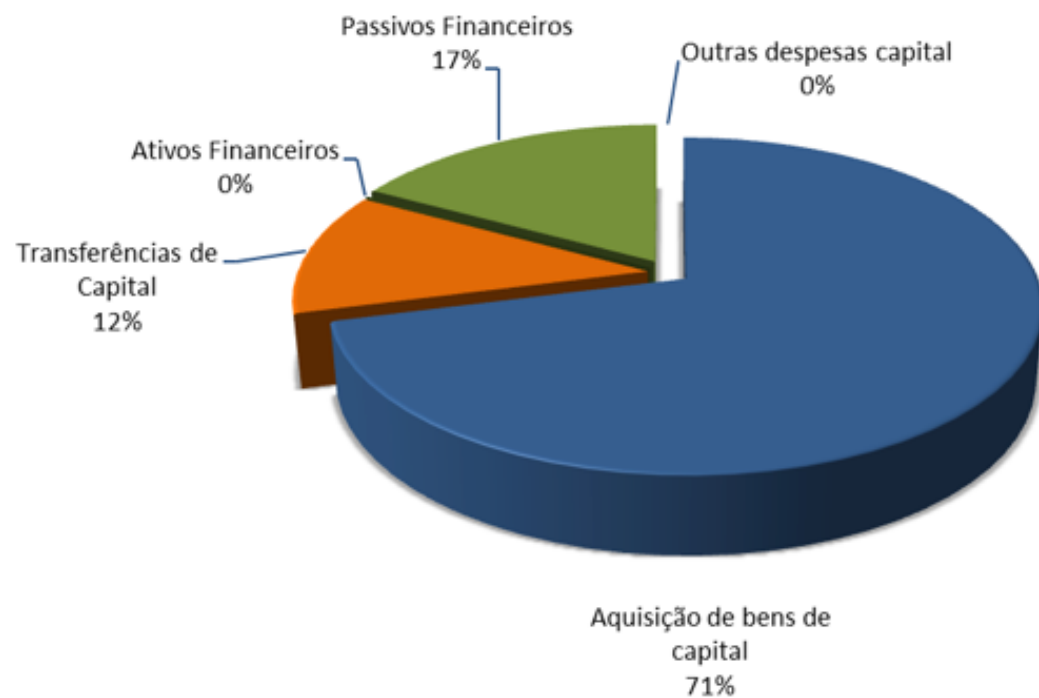
Despesas Capital - junho 2014 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado	Execução	%
Aquisição de bens de capital	25.510.243,00	12.295.566,73	7.722.408,00	30,3%
Transferências de capital	5.662.554,00	2.491.044,26	1.302.213,10	23,0%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	12.550.000,00	1.973.609,99	1.855.260,08	14,8%
Outras despesas de capital	127.175,00	69.695,45	194,84	0,2%
Total das Despesas Capital	43.849.972,00	16.829.916,43	10.880.076,02	24,8%

Evolução das Despesas de Capital



Na estrutura das **Despesas de Capital** é o investimento direto em habitações e construções diversas “Aquisição de Bens de Capital” que detêm o maior peso, com 71% do total, seguido dos “Passivos Financeiros” com empréstimos a médio e longo prazo (17%) e das “Transferências de Capital” maioritariamente para Instituições sem fins lucrativos (12%).

Estrutura das Despesas de Capital



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.

Designação (Unidade Monetária: euros)	junho 2013			junho 2014						Variação Período Homólogo (Pago)	
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago		% de Execução
EDUCAÇÃO	15.822.456,00	5.467.410,90	34,6%	9.590.634,00	7.542.385,75	78,6%	6.476.996,63	67,5%	2.599.539,09	27,1%	(52,5%)
CULTURA	3.467.344,00	927.066,82	26,7%	3.179.210,00	2.516.624,13	79,2%	2.160.993,09	68,0%	762.682,78	24,0%	(17,7%)
DESPORTO	4.686.008,00	1.050.074,44	22,4%	2.478.944,00	2.314.389,66	93,4%	2.071.195,43	83,6%	727.390,17	29,3%	(30,7%)
JUVENTUDE	4.182.133,00	1.088.647,79	26,0%	2.665.391,00	2.305.468,60	86,5%	1.251.274,89	46,9%	1.065.639,26	40,0%	(2,1%)
AÇÃO SOCIAL	9.555.478,00	2.773.225,42	29,0%	6.991.866,00	4.344.187,57	62,1%	3.504.827,88	50,1%	1.577.025,82	22,6%	(43,1%)
SAÚDE	915.437,00	333.823,92	36,5%	771.438,00	454.036,24	58,9%	430.637,04	55,8%	373.847,99	48,5%	12,0%
HABITAÇÃO E URBANISMO	14.505.704,00	2.378.169,73	16,4%	11.006.660,00	10.045.105,46	91,3%	9.121.555,03	82,9%	4.328.914,34	39,3%	82,0%
SANEAMENTO E SALUBRIDADE	10.655.329,00	5.230.971,57	49,1%	8.749.049,00	8.663.535,14	99,0%	8.663.373,08	99,0%	7.916.772,38	90,5%	51,3%
PROTEÇÃO CIVIL	2.707.517,00	806.318,74	29,8%	3.060.267,00	2.267.740,19	74,1%	1.170.785,00	38,3%	765.307,38	25,0%	(5,1%)
POLICIA MUNICIPAL	289.918,00	90.715,68	31,3%	208.957,00	202.798,19	97,1%	95.757,01	45,8%	38.240,22	18,3%	(57,8%)
DESENV. ECO./ABAST.PÚBLICO	1.839.632,00	610.663,73	33,2%	860.692,00	608.628,54	70,7%	475.503,74	55,2%	132.717,28	15,4%	(78,3%)
TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	6.448.349,00	1.049.210,01	16,3%	4.475.397,00	3.788.269,06	84,6%	3.215.735,36	71,9%	608.635,89	13,6%	(42,0%)
MEIO AMBIENTE	3.306.737,00	1.204.148,67	36,4%	2.841.425,00	2.308.325,02	81,2%	1.327.736,86	46,7%	706.420,11	24,9%	(41,3%)
ATIVIDADES DE ÂMBITO GERAL	43.333.063,00	12.658.625,21	29,2%	41.362.278,00	39.454.113,78	95,4%	36.434.184,13	88,1%	19.633.955,16	47,5%	55,1%
MODERNIZAÇÃO E ESTRUTURAS	6.414.559,00	2.298.712,74	35,8%	5.696.681,00	4.582.748,44	80,4%	3.930.060,63	69,0%	1.655.785,48	29,1%	(28,0%)
DESPESAS COM PESSOAL	33.585.025,00	16.510.424,75	49,2%	32.975.481,00	18.211.560,20	55,2%	17.827.345,21	54,1%	16.663.359,34	50,5%	0,9%
DESPESAS GERAIS	36.603.704,92	9.512.408,84	26,0%	39.637.683,63	32.533.398,99	82,1%	18.438.003,59	46,5%	10.666.726,69	26,9%	12,1%
Total Geral:	198.318.393,92	63.990.618,96	32,3%	176.552.053,63	142.143.314,96	80,5%	116.595.964,60	66,0%	70.222.959,38	39,8%	9,7%

Em junho de 2014 a **dotação das Grandes Opções do Plano** é de € 176.552.053,63, inferior em € 21.766.340,29 à verbadotada em junho de 2013.

A taxa de execução das GOP, no final de junho de 2014, é de 39,8%, correspondendo a pagamentos no montante de € 70.222.959,38. “Saneamento e Salubridade” é o objetivo com maior taxa de execução (90,5%), devendo-se este facto essencialmente aos pagamentos efetuados à TRATOLIXO (€ 7.154.372,84), seguido do objetivo da “Despesas com Pessoal” (50,5%) com pagamentos efetuados no montante de € 16.663.359,34 e da “Saúde” (48,5%).

Unidade Orgânica	Financiamento Definido	Cabimento	Exe.	Compromisso	Exe.	Facturado	Pago	Exe.	Responsável Político (Unidade Monetária: euros)
GRIP	887.884,00	586.127,91	66,0%	439.510,85	49,5%	336.061,01	241.541,68	27,2%	Sr. Presidente
DMCC	20,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,0%	Ver. Frederico Almeida
DHS	10.477.800,00	7.303.836,70	69,7%	6.441.077,81	61,5%	5.060.059,40	3.640.521,23	34,7%	Ver. Frederico Almeida
DED	8.713.112,00	6.922.969,60	79,5%	5.676.929,15	65,2%	3.902.190,80	3.091.775,21	35,5%	Ver. Frederico Almeida
DGT	845.825,00	451.061,00	53,3%	317.774,14	37,6%	176.758,09	134.080,99	15,9%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DIT	27.664.319,00	25.213.868,57	91,1%	23.209.811,41	83,9%	16.528.534,87	12.413.266,81	44,9%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DMEI	10,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,0%	Ver. Miguel Pinto Luz
DDE	1.853.652,00	1.301.511,21	70,2%	945.880,17	51,0%	819.072,24	560.609,86	30,2%	Ver. Miguel Pinto Luz
DDE/DCIP	460.616,00	432.031,24	93,8%	315.442,71	68,5%	273.772,05	175.416,05	38,1%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DPC	536.035,00	499.001,10	93,1%	494.696,10	92,3%	96.382,50	58.178,70	10,9%	Ver. Miguel Pinto Luz
DIC/DJUV	2.665.381,00	2.305.468,60	86,5%	1.251.274,89	46,9%	1.209.265,58	1.065.639,26	40,0%	Ver. Catarina Marques Vieira
DIC	2.989.815,00	2.294.600,48	76,7%	1.780.502,82	59,6%	1.551.718,63	1.032.729,28	34,5%	Ver. Miguel Pinto Luz
DMAG	38.843.905,00	37.438.542,78	96,4%	35.094.952,78	90,3%	25.749.911,55	18.813.533,92	48,4%	Sr. Presidente
DFP	1.497.758,00	1.408.206,65	94,0%	914.663,83	61,1%	468.915,55	95.639,17	6,4%	Sr. Presidente
DHJ/DIAJ	722.322,00	665.620,96	92,2%	312.255,31	43,2%	251.537,84	230.762,94	31,9%	Ver. Catarina Marques Vieira
DHJ/DVRH	2.472.296,00	2.076.065,59	84,0%	1.840.396,82	74,4%	562.764,70	523.125,69	21,2%	Ver. Paula Gomes da Silva
DPF	208.967,00	202.798,19	97,0%	95.757,01	45,8%	46.601,38	38.240,22	18,3%	Sr. Presidente
SPC	3.099.172,00	2.296.645,19	74,1%	1.199.690,00	38,7%	936.420,50	777.812,34	25,1%	Sr. Presidente
Despesas de Pessoal	32.975.481,00	18.211.560,20	55,2%	17.827.345,21	54,1%	17.718.636,03	16.663.359,34	50,5%	Ver. Paula Gomes da Silva
Despesas Gerais	39.637.683,63	32.533.398,99	82,1%	18.438.003,59	46,5%	12.809.356,70	10.666.726,69	26,9%	Sr. Presidente

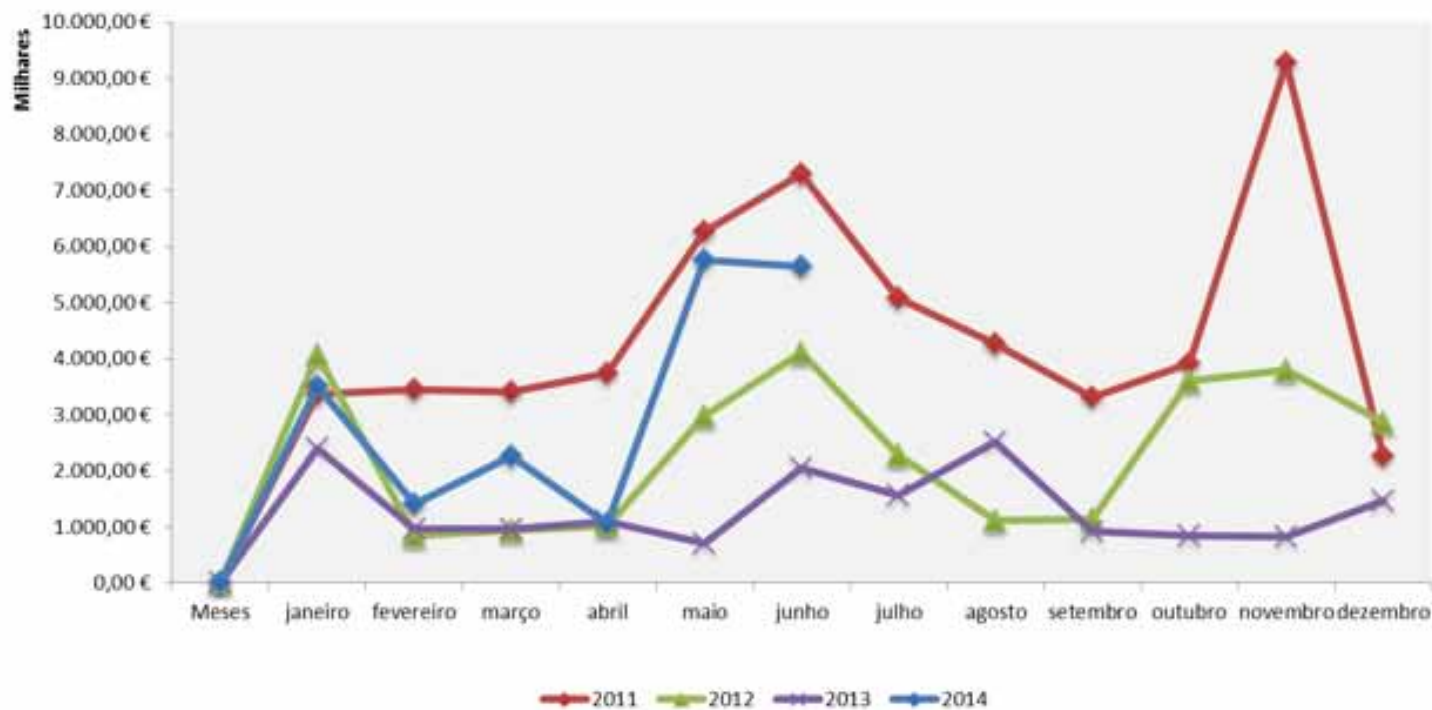
As taxas de execução mais significativas ocorreram nas unidades orgânicas:

- Despesas de Pessoal (50,5%);
- DMAG (48,4%), responsável pelo Apoio à Gestão;
- DIT (44,9%), responsável pela Gestão e Intervenção Territorial;
- DIC/DJUV (40,0%), responsável pela Juventude;
- DED (35,5%), responsável pela Educação e Desporto.

Evolução Mensal da Liquidez do Município

Dias Úteis	jun. 2011	jun. 2012	jun. 2013	jun. 2014
1	7.176.407,46	3.078.903,37	231.180,09	4.672.976,60
2	6.978.932,23	2.795.418,95	141.637,36	4.628.039,47
3	7.159.440,57	2.942.674,78	102.535,12	4.606.664,86
4	7.296.780,98	2.838.985,96	298.841,38	4.626.141,13
5	7.299.488,20	2.208.396,22	298.464,39	4.543.924,35
6	7.181.776,95	2.005.316,46	295.177,26	4.559.442,64
7	7.233.606,17	1.874.267,45	255.846,73	5.377.605,19
8	7.033.362,23	1.885.917,22	1.499.847,85	4.316.119,57
9	7.051.773,89	4.745.721,44	1.439.772,90	5.317.790,15
10	8.956.340,86	4.746.313,76	1.465.263,78	5.340.802,13
11	8.940.085,94	4.641.859,30	4.251.986,89	5.389.266,90
12	8.909.262,48	8.077.168,70	4.932.244,46	8.196.942,15
13	9.079.357,69	8.681.026,80	8.250.104,99	7.843.766,96
14	9.155.595,96	7.771.439,51	3.485.786,83	7.455.676,31
15	8.685.067,19	6.400.828,00	3.431.218,07	7.464.664,61
16	5.006.708,39	5.422.534,54	3.101.323,91	7.493.826,89
17	4.909.413,69	2.780.495,28	1.699.015,47	7.439.081,36
18	4.927.774,23	2.623.782,99	1.587.508,13	4.010.000,75
19	5.468.457,53	2.597.695,10		3.783.033,57
20				
21				
22				
23				
24				
Média	7.286.822,77	4.111.512,94	2.042.653,09	5.635.040,29

Evolução das Disponibilidades Médias



A média diária das **disponibilidades orçamentais** do Município, no final deste mês de junho, situa-se em € 5.635.040,29, demonstrando este montante ser acentuadamente superior ao registado no período homólogo do ano anterior.

Dívidas de Entidades Financiadoras

DMAG/DFP/DPCO

30-06-2014

Dívidas de Entidades Financiadoras

Origem - Projecto	Até 2011	2012	2013	2014	Total
Projectos ao QREN - POVT					
212 - Sist. Comunic de Emergência para a Protec.Civil de Cascais	0,00	0,00	0,00	10.648,91	10.648,91
Total de POVT	0,00	0,00	0,00	10.648,91	10.648,91
Projectos ao QREN - PORLisboa					
168 - Escola do 1º CEB de Alcabideche 3	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
826 - Espaço Central Bairro da Adroana	0,00	0,00	2.305,38	0,00	2.305,38
Total de PORLisboa	0,01	0,00	2.305,38	0,00	2.305,39
QREN - PO Potencial Humano					
Qualif. Profissionais da Adm. Pública Local - 2012 (07597/2012/934)					
084157/2012/977 - MGF - Muda Gosi Fasil	0,00	0,00	3.981,40	0,00	3.981,40
084191/2012/977 - Rede Segura	0,00	0,00	8.870,82	0,00	8.870,82
Total de POPH	0,00	0,00	12.852,22	0,00	12.852,22
PRODER					
Minimização de Riscos Bióticos Após Incêndios	0,00	0,00	0,00	18.200,00	18.200,00
Total de PRODER	0,00	0,00	0,00	18.200,00	18.200,00
União Europeia					
Craft Industry - Interreg IV-C	0,00	0,00	0,00	11.334,33	11.334,33
Total de EU	0,00	0,00	0,00	11.334,33	11.334,33
TOTAL GERAL	0,01	0,00	15.157,60	40.183,24	55.340,85

Análise Financeira e Patrimonial

Balanço

O Balanço e estruturas do Ativo e dos Fundos Próprios e Passivo apresentam-se no mapa seguinte:

Contas	ATIVO	30-06-2014			30-06-2013		
		AB	AP	AL	AB	AP	AL
	Imobilizado						
	<i>Bens de domínio público</i>						
451	Terrenos e recursos naturais	16.789.295		16.789.295	16.750.966		16.750.966
452	Edifícios	2.762.571	1.543.630	1.218.941	2.972.073	1.540.876	1.431.197
453	Outras construções e infra-estruturas	86.178.645	23.089.943	63.088.703	85.568.670	13.413.259	72.155.411
455	Bens do património histórico, artístico e cultural	3.507.098	159.422	3.347.676	1.646.503	145.300	1.501.203
459	Outros bens de domínio público	80.816	19.240	61.576	3.289.435	13.259	3.276.175
445	Imobilizações em curso	35.800.993		35.800.993	32.719.189		32.719.189
		145.119.418	24.812.234	120.307.184	142.946.835	15.112.694	127.834.141
	<i>Imobilizações incorpóreas</i>						
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	3.577.426	3.041.767	535.659	3.565.060	2.802.145	762.915
433	Propriedade industrial e outros direitos	9.028.688	7.884.167	1.144.521	8.396.922	7.066.562	1.330.360
		12.606.114	10.925.934	1.680.180	11.961.982	9.868.707	2.093.274
	<i>Imobilizações Corpóreas</i>						
421	Terrenos e recursos naturais	137.977.528		137.977.528	124.243.494		124.243.494
422	Edifícios e outras construções	177.269.123	33.842.704	143.426.419	170.705.015	30.204.452	140.500.563
423	Equipamento básico	6.676.018	4.578.459	2.097.560	6.509.136	4.193.459	2.315.677
424	Equipamento de transporte	7.090.676	5.983.652	1.107.024	7.548.076	5.871.318	1.676.758
425	Ferramentas e utensílios	402.453	371.771	30.683	401.376	346.701	54.676
426	Equipamento administrativo	9.734.951	9.237.974	496.978	10.099.827	9.214.426	885.401
429	Outras imobilizações corpóreas	11.843.447	9.150.968	2.692.478	10.352.379	7.629.382	2.722.996
442	Imobilizações em curso	8.766.644		8.766.644	10.749.148		10.749.148
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	2.491.804		2.491.804	3.130.204		3.130.204
		362.252.645	63.165.528	299.087.117	343.738.657	57.459.738	286.278.919
	<i>Investimentos Financeiros</i>						
411	Partes de capital	34.718.004		34.718.004	34.693.064		34.693.064
414	Investimentos em imóveis	24.432.624	396.927	24.035.696	23.389.305	278.026	23.111.278
		59.150.628	396.927	58.753.700	58.082.369	278.026	57.804.342

Circulante							
Existências							
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.462.041		1.462.041	1.164.137		1.164.137
		1.462.041		1.462.041	1.164.137		1.164.137
282	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo	0		0	0		0
Dívidas de terceiros - Curto prazo							
212	Contribuintes, c/c	6.469.984		6.469.984	6.918.924		6.918.924
213	Utentes, c/c	104.014		104.014	69.347		69.347
214	Terceiros - Operações de Tesouraria	1.105		1.105	101		101
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	8.814.024	8.814.024	0	8.402.272	8.402.272	0
229	Adiantamentos a fornecedores	8.619		8.619	5.869		5.869
24	Estado	11.651		11.651	0		0
262+263+267+268	Outros devedores	1.968.780	190.224	1.778.556	3.121.789	187.358	2.934.431
		17.378.176	9.004.248	8.373.928	18.518.302	8.589.630	9.928.673
Titulos negociáveis							
		0	0	0	0	0	0
Depósitos em instituições financeiras e caixa							
12	Depósitos em instituições financeiras	3.186.317		3.186.317	3.948.192		3.948.192
11	Caixa	16.732		16.732	24.552		24.552
		3.203.049	0	3.203.049	3.972.744	0	3.972.744
Acréscimos e diferimentos							
271	Acréscimos de proveitos	401.870		401.870	3.217.746		3.217.746
272	Custos diferidos	103.931		103.931	156.048		156.048
		505.801	0	505.801	3.373.794	0	3.373.794
Total do Activo		601.677.872	108.304.871	493.373.001	583.758.820	91.308.795	492.450.024

Contas	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	30-06-2014	30-06-2013
	Fundos próprios		
51	Património	281.632.672	275.371.348
	Reservas		
571	Reservas legais	4.285.499	4.285.499
575	Subsídios	1.409.178	1.409.178
576	Doações	49.478.664	46.978.998
59	Resultados transitados	35.828.548	36.610.006
88	Resultado Líquido do Exercício	2.992.837	3.018.126
		375.627.398	367.673.154
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	2.640.596	2.530.656
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo		
231/9	Empréstimos obtidos	41.597.384	44.002.152
	Dívidas a terceiros - Curto prazo		
231	Empréstimos obtidos	8.500.000	8.000.000
269	Adiantamentos por conta de vendas	14.009	413.685
221	Fornecedores, c/c	8.640.084	9.540.681
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	20.679.069	16.251.448
261	Fornecedores de imobilizado	11.152.989	15.102.884
24	Estado e outros entes públicos	2.134.363	1.462.395
262+263+267+268	Outros credores	4.621.079	8.423.389
265	Operações de Tesouraria	91.225	167.644
		55.832.817	59.362.127
	Acréscimos e diferimentos		

Demonstração de Resultados

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	30-06-2014	30-06-2013	Δ no ano
	Custos e Perdas			
61	Mercadorias	122.570	92.373	32,7%
62	Fornecimentos e serviços externos	23.519.175	21.672.482	8,5%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	5.308.351	10.210.415	(48,0%)
64	Custos com o pessoal	16.970.288	14.358.641	18,2%
65	Outros custos e perdas operacionais	24.766	12.837	92,9%
66	Amortizações do exercício	4.143.857	3.395.275	22,0%
67	Provisões do exercício	0	1.839.324	0,0%
	(A)	50.089.007	51.581.347	(2,9%)
68	Custos e perdas financeiras	442.962	582.659	(24,0%)
	(C)	50.531.969	52.164.006	(3,1%)
69	Custos e perdas extraordinárias	2.501.354	7.470.235	(66,5%)
	(E)	53.033.323	59.634.241	(11,1%)
88	Resultado líquido do exercício	2.992.837	3.018.126	(0,8%)
		56.026.160	62.652.367	(10,6%)
	Proveitos e Ganhos			
71	Vendas e prestações de serviços:	196.728	352.845	(44,2%)
72	Impostos e taxas	41.862.632	42.020.167	(0,4%)
73	Proveitos suplementares	200.148	124.473	60,8%
74	Transferências e subsídios obtidos	8.068.495	9.348.698	(13,7%)
	(B)	50.328.003	51.846.183	(2,9%)
78	Proveitos e ganhos financeiros	3.561.511	2.781.147	28,1%
	(D)	53.889.514	54.627.331	(1,4%)
79	Proveitos e ganhos extraordinários	2.136.646	8.025.037	(73,4%)
	(F)	56.026.160	62.652.367	(10,6%)
Resumo:				
	Resultados Operacionais: (B)-(A)	238.996	264.837	(9,8%)
	Resultados Financeiros: (D-B)-(C-A)	3.118.549	2.198.488	41,8%
	Resultados Correntes: (D)-(C)	3.357.545	2.463.324	36,3%
	Resultados Líquidos do Exercício (F)-(E)	2.992.837	3.018.126	(0,8%)

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	30-06-2014	Estrutura	30-06-2013	Estrutura
	Custos e Perdas	53.033.323	100,0%	59.634.241	100,0%
61	Mercadorias	122.570	0,2%	92.373	0,2%
62	Fornecimentos e serviços externos	23.519.175	44,3%	21.672.482	36,3%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	5.308.351	10,0%	10.210.415	17,1%
64	Custos com o pessoal	16.970.288	32,0%	14.358.641	24,1%
65	Outros custos e perdas operacionais	24.766	0,0%	12.837	0,0%
66	Amortizações do exercício	4.143.857	7,8%	3.395.275	5,7%
67	Provisões do exercício	0	0,0%	1.839.324	3,1%
68	Custos e perdas financeiras	442.962	0,8%	582.659	1,0%
69	Custos e perdas extraordinárias	2.501.354	4,7%	7.470.235	12,5%
	Proveitos e Ganhos	56.026.160	100,0%	62.652.367	100,0%
71	Vendas e prestações de serviços:	196.728	0,4%	352.845	0,6%
72	Impostos e taxas	41.862.632	74,7%	42.020.167	67,1%
73	Proveitos suplementares	200.148	0,4%	124.473	0,2%
74	Transferências e subsídios obtidos	8.068.495	14,4%	9.348.698	14,9%
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0	0,0%	0	0,0%
78	Proveitos e ganhos financeiros	3.561.511	6,4%	2.781.147	4,4%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	2.136.646	3,8%	8.025.037	12,8%

Indicadores Económico Financeiros

Indicador	Rácio	junho 2013	junho 2014
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	25,80%	23,73%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / Nº habitantes	209,91	231,74
Grau de execução da receita		33,07%	40,39%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	11,19%	11,00%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante nos dois últimos anos	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / Nº habitantes	43,66	43,81
Dívidas a terceiros por habitante	Dívidas totais a pagar / Nº habitantes	471,42	499,79
Liquidez imediata	Disponibilidades / Passivo Circulante	0,07	0,06
Endividamento líquido por habitante	(Dívidas totais a pagar - (Dívidas a receber + Disponibilidades + Títulos negociáveis)) / Nº habitantes	432,47	415,35
Grau de Dependência dos Empréstimos	Empréstimos de curto, médio e longo prazo / Activo líquido	0,11	0,10
Cobertura dos encargos financeiros	Resultados operacionais / Encargos financeiros	0,45	0,54
Cobertura serviço da dívida	Resultados operacionais / Serviço da dívida	0,22	0,11
Capacidade de endividamento de médio e longo prazo	Dívidas a terceiros médio e longo prazo / Capitais permanentes	0,11	0,10
Prazo médio Pagamentos (em dias)	a)	82	119

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. O prazo médio de pagamentos baixou em relação aos meses anteriores pois foi efetuada uma retificação nos valores da fórmula aplicada.



CASCAIS

Elevada às Pessoas