



**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 maio, nos anos de 2018 a 2021.

Principais indicadores económicos (Unidade monetária: euro)	maio 2018	maio 2019	maio 2020	maio 2021
Total Recebimentos	82.054.016,53	132.103.868,07	136.404.489,01	139.370.179,38
Total Pagamentos	70.824.683,82	67.270.287,03	73.221.758,62	78.789.923,31
Saldo do Mês	11.229.332,71	64.833.581,04	63.182.730,39	60.580.256,07
Saldo de Correntes	30.763.156,63	13.919.990,40	1.454.302,13	18.939.126,66
Autonomia Financeira: $[1 - (\text{Fundos OE} / \text{Total da Receita})]$	90,14%	87,08%	84,76%	87,78%
Indicador de Desenvolvimento do Município: $(\text{Investimento} + \text{Transferências} / \text{Total da Despesa})$	34,8%	25,2%	21,7%	29,8%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): $(\text{Despesas de Investimento} + \text{Transferências de Capital} / \text{População Residente})$	119,2	81,0	74,8	110,2

Quadro 1 - Principais indicadores económicos

O saldo de correntes (receitas correntes - despesas correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação demonstrada no mês de maio de 2021, conforme se verifica no quadro-1, cujo montante atingiu os 18,9 milhões de euros.

O índice de autonomia financeira situou-se nos 87,78%, demonstrando ter havido uma recuperação de 3,02% 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 maio de 2021, é de € 110,2 revelando ser o segundo mais elevado do período em análise.

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

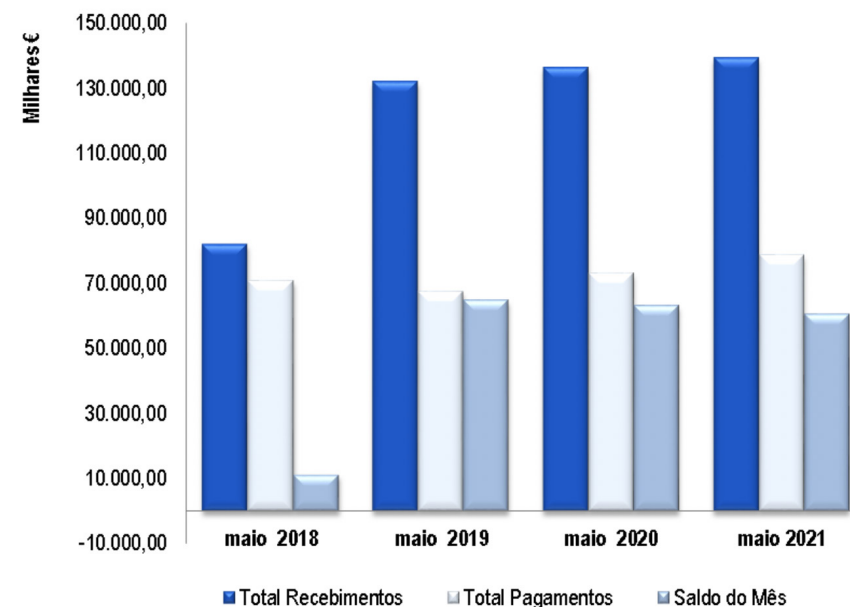


Gráfico 1 - Evolução dos indicadores económicos

RECEITA

(unidade: euro)

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 maio.

Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento Inicial 2021	maio 2021		
		Dotada	Cobrada	% de Execução
Impostos directos	143.036.352,00	143.036.352,00	41.010.731,24	28,7%
Taxas, multas e outras penalidades	16.036.642,00	16.036.642,00	8.726.352,87	54,4%
Rendimentos da propriedade	182.349,00	182.349,00	207.848,56	114,0%
Transferências correntes	35.397.438,00	36.719.986,00	15.506.882,21	42,2%
Venda de bens e serviços correntes	20.896.185,00	21.196.185,00	6.866.203,23	32,4%
Outras receitas correntes	802.757,00	802.757,00	468.454,57	58,4%
Receitas Correntes	216.351.723,00	217.974.271,00	72.786.472,68	33,4%
Venda de bens de investimento	3.614.085,00	3.614.085,00	884.490,08	24,5%
Transferências de capital	4.510.303,00	7.003.107,00	1.961.441,17	28,0%
Activos financeiros	120,00	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	60,00	22.732.140,00	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	4.518.719,00	4.518.719,00	818.134,33	18,1%
Receitas de Capital	12.643.287,00	37.868.171,00	3.664.065,58	9,7%
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	10,00	200.950,09	2009500,9%
Outras Receitas	10,00	10,00	200.950,09	2009500,9%
Total da Receita sem saldo gerência	228.995.020,00	255.842.452,00	76.651.488,35	30,0%
Saldo de Gerência	0,00	62.718.691,03	62.718.691,03	100,0%
Total das Receitas	228.995.020,00	318.561.143,03	139.370.179,38	43,7%

Quadro 2 - Receita Orçada 2021 / Execução da receita

No fim do mês de maio verifica-se um aumento do orçamento, relativamente ao orçamento inicial, no montante de 89,6 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 POR 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.

No quadro-3 observa-se a evolução da receita orçamentada/executada nos últimos quatro anos 2018 – 2021.

A taxa de execução da receita, no final do mês de maio, atingiu os 43,7%, representando em valores absolutos uma cobrança na ordem dos 139,4 milhões de euros.

(unidade: euro)

Receita (Unidade monetária: euro)	maio 2018	maio 2019	maio 2020	maio 2021
Valor Orçamentado	248.220.038,09	284.715.305,84	319.873.710,02	318.561.143,03
Valor Executado	82.054.016,53	132.103.868,07	136.404.489,01	139.370.179,38
Taxa de Execução	33,1%	46,4%	42,6%	43,7%

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

No gráfico visualizamos a evolução da taxa de execução da receita, no fim do mês de maio, nos anos 2018 - 2021

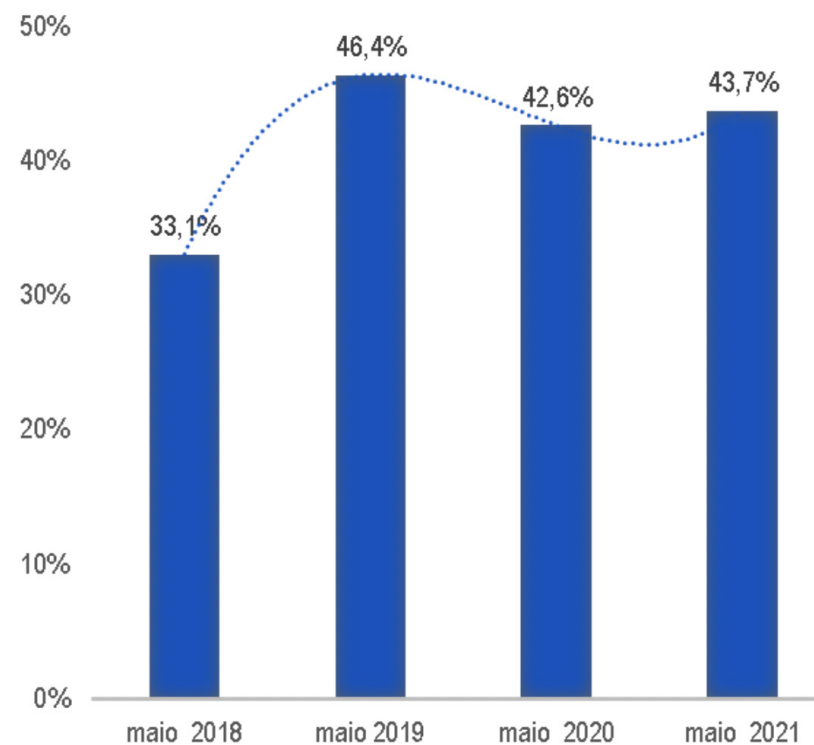


Gráfico 2 - Evolução da taxa de execução da receita

Relativamente ao período homólogo de 2020 assiste-se a um aumento no montante de 3,0 milhões de euros (2,2%) no total das receitas cobradas, passando de 136,4 milhões de euros (maio 2020) para 139,4 milhões de euros (maio 2021), com uma execução de 42,6% e de 43,7% respetivamente. Situação que resulta do aumento (27,8 %) da receita corrente cobrada versus a diminuição registada (16,3%) no saldo da gerência anterior.

(unidade: euro)

Designação (Unidade monetária: euro)	maio 2020			maio 2021			• 20/21
	Dotada	Cobrada	% de Execução	Dotada	Cobrada	% de Execução	
Impostos directos	135.928.308,00	33.566.274,18	24,7%	143.036.352,00	41.010.731,24	28,7%	22,2%
Imposto Municipal sobre Imóveis	50.848.185,00	2.554.155,43	5,0%	58.310.323,00	1.800.820,00	3,1%	(29,5%)
Imposto Único de Circulação	9.730.374,00	2.894.067,68	29,7%	10.069.191,00	2.883.968,34	28,6%	(0,3%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	70.597.580,00	28.039.354,41	39,7%	67.165.021,00	36.012.320,12	53,6%	28,4%
Derrama	4.752.129,00	78.696,66	1,7%	7.491.777,00	313.622,78	4,2%	298,5%
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%	30,00	0,00	0,0%	0,0%
Taxas, multas e outras penalidades	23.875.134,00	4.468.701,76	18,7%	16.036.642,00	8.726.352,87	54,4%	95,3%
Rendimentos da propriedade	244.308,00	76.225,25	31,2%	182.349,00	207.848,56	114,0%	172,7%
Transferências correntes	34.272.285,00	13.756.179,09	40,1%	36.719.986,00	15.506.882,21	42,2%	12,7%
Estado	33.048.756,00	13.523.115,78	40,9%	35.368.504,00	15.268.708,36	43,2%	12,9%
IRS	20.393.569,00	9.366.529,00	45,9%	22.483.909,00	9.368.295,00	41,7%	0,02%
Transferência de competências - Lei 50/2018	10.772.957,00	3.387.283,14	31,4%	3.165.351,00	2.311.748,91	73,0%	(31,8%)
Outras	1.882.230,00	769.303,64	40,9%	9.719.244,00	3.588.664,45	36,9%	366,5%
Diversos	1.223.529,00	233.063,31	19,0%	1.351.482,00	238.173,85	17,6%	2,2%
Venda de bens e serviços correntes	23.449.156,00	4.660.951,39	19,9%	21.196.185,00	6.866.203,23	32,4%	47,3%
Outras receitas correntes	253.660,00	429.336,19	169,3%	802.757,00	468.454,57	58,4%	9,1%
Receitas Correntes	218.022.851,00	56.957.667,86	26,1%	217.974.271,00	72.786.472,68	33,4%	27,8%
Venda de bens de investimento	11.381.084,00	1.604.651,49	14,1%	3.614.085,00	884.490,08	24,5%	(44,9%)
Transferências de capital	9.675.684,00	1.994.581,86	20,6%	7.003.107,00	1.961.441,17	28,0%	(1,7%)
Estado	4.992.449,00	1.889.550,00	37,8%	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	1.889.550,00	37,8%	985.708,00	0,00	0,0%	(100,0%)
Diversos	4.683.235,00	105.031,86	2,2%	6.017.389,00	1.961.441,17	0,0%	1767,5%
Activos financeiros	120,00	0,00	0,0%	120,00	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	60,00	0,00	0,0%	22.732.140,00	0,00	0,0%	0,0%
Outras receitas de capital	5.842.474,00	838.020,63	14,3%	4.518.719,00	818.134,33	18,1%	(2,4%)
Receitas de Capital	26.899.422,00	4.437.253,98	16,5%	37.868.171,00	3.664.065,58	9,7%	(17,4%)
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	58.140,15	581401,5%	10,00	200.950,09	2009500,9%	245,6%
Outras Receitas	10,00	58.140,15	581401,5%	10,00	200.950,09	2009500,9%	245,6%
Total da Receita sem saldo gerência	244.922.283,00	61.453.061,99	25,1%	255.842.452,00	76.651.488,35	30,0%	24,7%
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	319.873.710,02	136.404.489,01	42,6%	318.561.143,03	139.370.179,38	43,7%	2,2%

Quadro 4 - Evolução da receita 2020 - 2021

RECEITAS CORRENTES

A percentagem de realização das receitas correntes é, em maio de 2021, de 33,4%, correspondendo a uma arrecadação no montante de 72,8 milhões de euros.

Neste grupo o maior enfoque pertence às receitas provenientes dos impostos diretos (41,0 milhões de euros), com uma representação de 56,3% relativamente ao total das receitas correntes.

(unidade: euro)

Receitas Correntes - maio 2021 (Unidade monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%.
Impostos diretos	143.036.352,00	41.010.731,24	28,7%
Imposto Municipal sobre Imóveis	58.310.323,00	1.800.820,00	3,1%
Imposto Único de Circulação	10.069.191,00	2.883.968,34	28,6%
Imposto Municipal sobre Transmissões	67.165.021,00	36.012.320,12	53,6%
Derrama	7.491.777,00	313.622,78	4,2%
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%
Taxas, multas e outras penalidades	16.036.642,00	8.726.352,87	54,4%
Rendimentos da propriedade	182.349,00	207.848,56	114,0%
Transferências correntes	36.719.986,00	15.506.882,21	42,2%
Estado	35.368.504,00	15.268.708,36	43,2%
Irs	22.483.909,00	9.368.295,00	41,7%
Transferência de competências - Lei 50/2018	3.165.351,00	2.311.748,91	73,0%
Outras	9.719.244,00	3.588.664,45	36,9%
Diversos	1.351.482,00	238.173,85	17,6%
Venda de bens e serviços correntes	21.196.185,00	6.866.203,23	32,4%
Outras receitas correntes	802.757,00	468.454,57	58,4%
Total das Receitas Correntes	217.974.271,00	72.786.472,68	33,4%

Quadro 5 - Receitas correntes

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

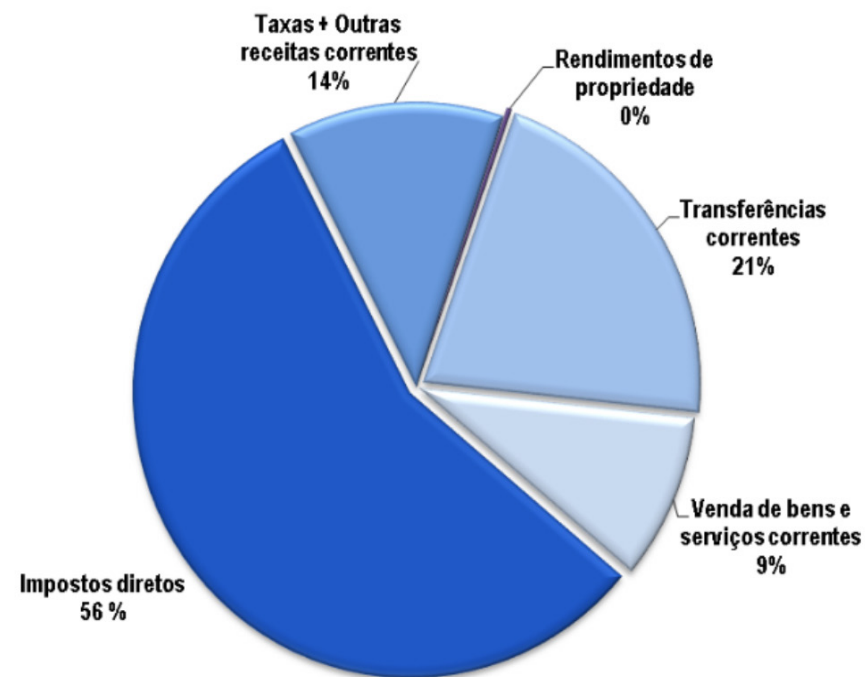


Gráfico 3 - Estrutura das receitas correntes

Os dados aferidos, no fim do mês de maio de 2021, demonstram um aumento, no montante de 15,8 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 (7,4 milhões de euros).

(unidade: euro)

Evolução da Receita Corrente (Unidade monetária: euro)	maio 2018	maio 2019	• • 18/19	maio 2020	• • • • • 19/20	maio 2021	• 20/21
Impostos diretos	51.128.056,77	33.524.781,39	(34,4%)	33.566.274,18	0,1%	41.010.731,24	22,2%
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	5.380.218,16	9.123.760,09	69,6%	4.898.037,95	(46,3%)	9.194.807,44	87,7%
Rendimentos de propriedade	109.362,69	85.411,37	(21,9%)	76.225,25	(10,8%)	207.848,56	172,7%
Transferências correntes	11.766.308,86	12.505.723,59	6,3%	13.756.179,09	10,0%	15.506.882,21	12,7%
- Estado	8.092.685,00	8.321.675,64	2,8%	13.523.115,78	62,5%	15.268.708,36	12,9%
- Diversos	3.673.623,86	4.184.047,95	13,9%	233.063,31	(94,4%)	238.173,85	2,2%
Venda de bens e serviços correntes	6.703.347,36	7.478.987,30	11,6%	4.660.951,39	(37,7%)	6.866.203,23	47,3%
Total das Receitas Correntes	75.087.293,84	62.718.663,74	(16,5%)	56.957.667,86	(9,2%)	72.786.472,68	27,8%

Quadro 6 - Evolução das receitas correntes 2018 - 2021

O gráfico espelha a evolução das receitas correntes, no mês de maio, nos anos 2018 - 2021.

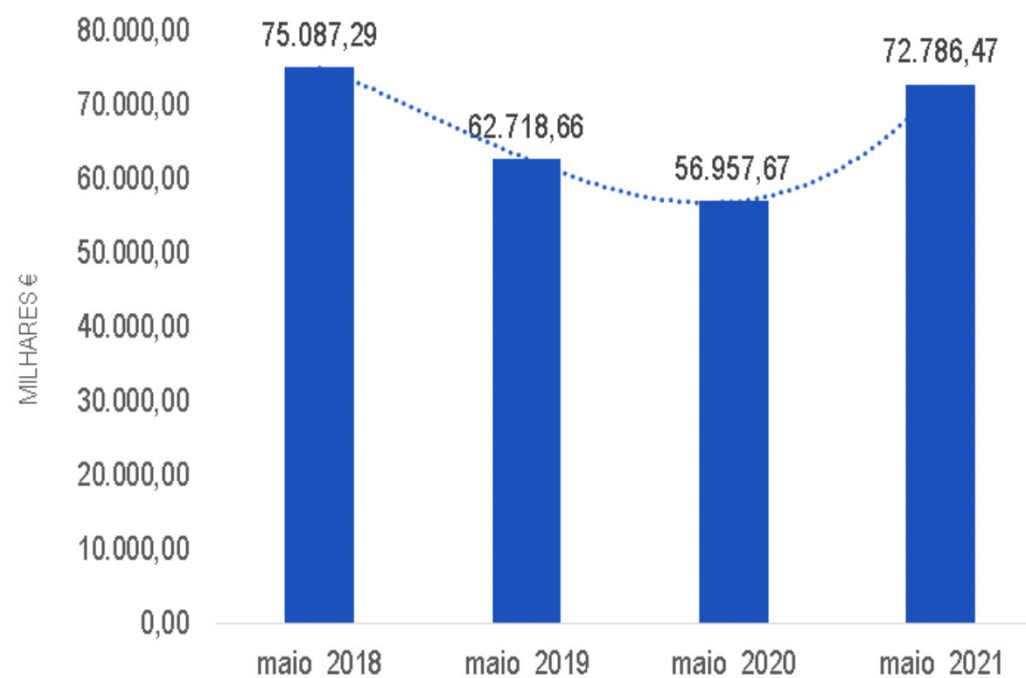


Gráfico 4 - Evolução das receitas correntes

A evolução das receitas provenientes dos impostos diretos, no fim do mês de maio, nos anos de 2018 a 2021, encontra-se espelhada no quadro-7, sendo de salientar que 2021 terminou com o segundo valor mais elevado do quadriénio (41,0 milhões de euros).

(unidade: euro)

Evolução dos Impostos Diretos (Unidade monetária: euro)	maio 2018	maio 2019	Δ 18/19	maio 2020	Δ 19/20	maio 2021	Δ 20/21
Imposto Municipal sobre Imóveis	20.105.671,58	4.158.453,71	(79,3%)	2.554.155,43	(38,6%)	1.800.820,00	(29,5%)
Imposto Único de Circulação	2.954.447,84	2.994.314,39	1,3%	2.894.067,68	(3,3%)	2.883.968,34	(0,3%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	27.688.448,56	25.850.402,70	(6,6%)	28.039.354,41	8,5%	36.012.320,12	28,4%
Derrama	379.488,79	521.610,59	37,5%	78.696,66	(84,9%)	313.622,78	298,5%
Total de Receitas de Impostos Directos	51.128.056,77	33.524.781,39	(34,4%)	33.566.274,18	0,1%	41.010.731,24	22,2%

Quadro 7 - Evolução dos impostos diretos

Das receitas provenientes dos impostos diretos verifica-se, no final de maio de 2021, um aumento de 22,2%, relativamente ao registado no mesmo período de 2020, representando um diferencial no montante de 7,4 milhões de euros.

À semelhança dos períodos homólogos, no fim do mês de maio de 2021, as receitas provenientes do IMT destacam-se com a maior representação no total das receitas provenientes dos impostos diretos (87,8%).

O gráfico demonstra a evolução da estrutura dos impostos diretos no mês de maio, nos anos 2018 - 2021.

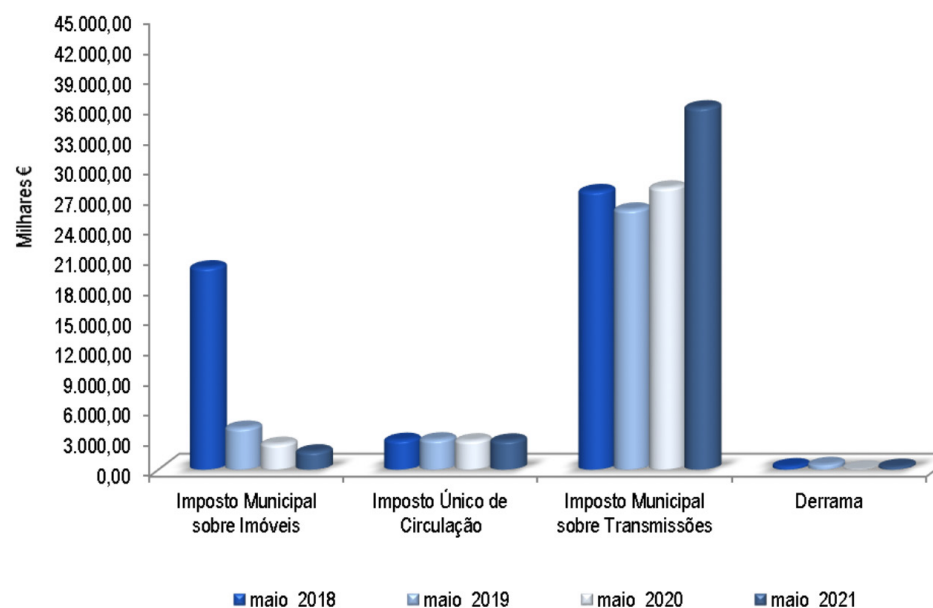


Gráfico 5 - Evolução da estrutura dos impostos diretos

RECEITAS DE CAPITAL

A execução das receitas de capital, em maio de 2021, atingiu o montante de 3,7 milhões de euros, representado 9,68% das previsões de cobrança.

(unidade: euro)

Receitas Capital - maio 2021 (Unidade Monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%
Venda de bens de investimento	3.614.085,00	884.490,08	24,47%
Transferências de capital	7.003.107,00	1.961.441,17	28,01%
Estado	985.718,00	0,00	0,00%
Diversos	6.017.389,00	1.961.441,17	32,60%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,00%
Passivos financeiros	22.732.140,00	0,00	0,00%
Outras receitas de capital	4.518.719,00	818.134,33	18,11%
Total das Receitas de Capital	37.868.171,00	3.664.065,58	9,68%

Quadro 8 - Receitas de capital

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

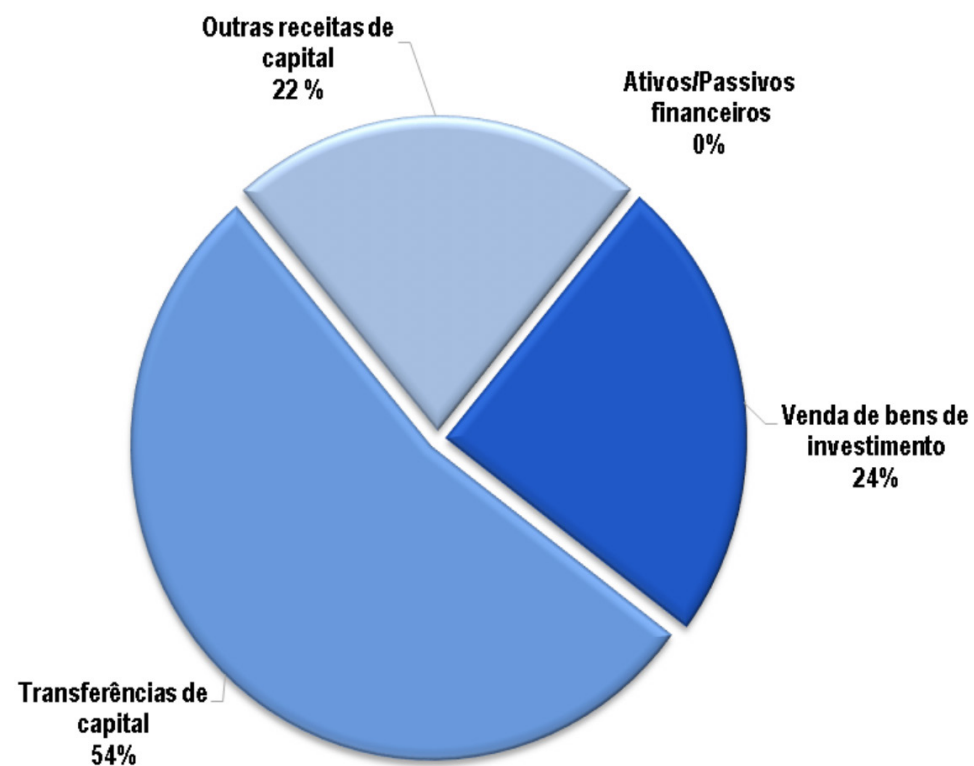


Gráfico 6 - Estrutura da receita de capital

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

(unidade: euro)

Evolução da Receita Capital (Unidade monetária: euro)	maio 2018	maio 2019	Δ 18/19	maio 2020	Δ 19/20	maio 2021	Δ 20/21
Venda de bens de investimento	2.351.031,87	217.233,03	(90,8%)	1.604.651,49	638,7%	884.490,08	(44,9%)
Transferências de capital	704.270,86	645.676,85	(8,3%)	1.994.581,86	208,9%	1.961.441,17	(1,7%)
Estado	0,00	0,00	0,0%	1.889.550,00	--	0,00	(100,0%)
Diversos	704.270,86	645.676,85	(8,3%)	105.031,86	(83,7%)	1.961.441,17	1767,5%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	0,00	12,24	--	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	3.910.005,66	810.006,29	(79,3%)	838.020,63	3,5%	818.134,33	(2,4%)
Total das Receitas de Capital	6.965.308,39	1.672.928,41	(76,0%)	4.437.253,98	165,2%	3.664.065,58	(17,4%)

Quadro 9 - Evolução das receitas de capital 2018 - 2021

Os dados apurados, no fim do mês de maio de 2021, demonstram que a cobrança de receitas de capital sofreu uma redução de 17,4% (0,77 milhões de euros) relativamente ao registado no período homólogo de 2020, resultante basicamente da quebra verificada nos impostos recolhidos com a venda de bens de investimento – edifícios (44,9%).

No gráfico encontra-se espelhada a evolução das receitas de capital, no fim do mês de maio, nos anos 2018 – 2021.

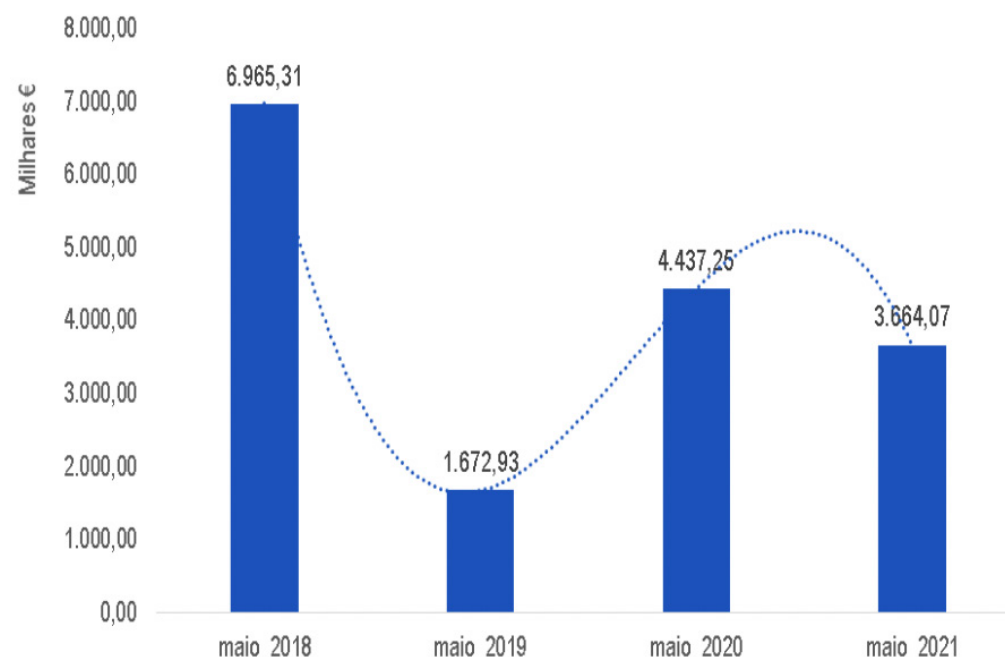


Gráfico 7 - Evolução das receitas de capital

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 maio de 2021.

(unidade: euro)

Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento inicial 2021	maio 2021		
		Dotação actual	Pago	% de Execução
Despesas com o pessoal	55.550.000,00	55.250.000,00	16.722.026,41	30,3%
Aquisição de bens e serviços	88.354.471,00	105.164.485,03	26.949.268,85	25,6%
Juros e outros encargos	397.116,00	377.116,00	77.159,32	20,46%
Transferências correntes	10.944.728,00	21.762.705,00	6.363.682,91	29,2%
Subsídios	14.037.187,00	14.740.029,00	3.674.296,80	24,9%
Outras despesas correntes	9.186.514,00	593.878,00	60.911,73	10,3%
Despesas Correntes	178.470.016,00	197.888.213,03	53.847.346,02	27,2%
Aquisição de bens de capital	41.539.515,00	104.316.998,00	20.579.852,41	19,7%
Transferências de capital	4.617.316,00	11.909.533,00	2.900.145,11	24,4%
Ativos financeiros	332.731,00	312.731,00	118.860,65	38,0%
Passivos financeiros	4.007.163,00	4.027.163,00	1.324.336,36	32,9%
Outras despesas de capital	28.279,00	106.505,00	19.382,76	18,2%
Despesas de Capital	50.525.004,00	120.672.930,00	24.942.577,29	20,7%
Total das Despesas	228.995.020,00	318.561.143,03	78.789.923,31	24,7%

Quadro 10 - Despesa orçada 2020/Execução da despesa

No fim do mês de maio verifica-se um aumento do orçamento, relativamente ao orçamento inicial, no montante de 89,6 milhões de euros, resultado essencialmente da incorporação do saldo da gerência anterior e de aprovação de candidaturas. A taxa de execução do orçamento da despesa, no final de maio, é de 24,7 %, representando um nível de pagamentos na ordem dos 78,8 milhões de euros.

No quadro seguinte traduz-se a evolução da taxa de execução dos últimos 4 anos.

A taxa de execução do orçamento da despesa, no final de maio de 2021, é de 24,7 %, apresentando o valor mais elevado do quadriénio (78,8 milhões de euros).

(unidade: euro)

Despesa (Unidade monetária: euro)	maio 2018	maio 2019	maio 2020	maio 2021
Valor Orçamentado	248.220.038,09	284.715.305,84	319.873.710,02	318.561.143,03
Valor Executado	70.824.683,82	67.270.287,03	73.221.758,62	78.789.923,31
Taxa de Execução	28,5%	23,6%	22,9%	24,7%

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

O gráfico traduz a evolução da taxa de execução da despesa, no fim do mês de maio, nos anos 2018 - 2021.

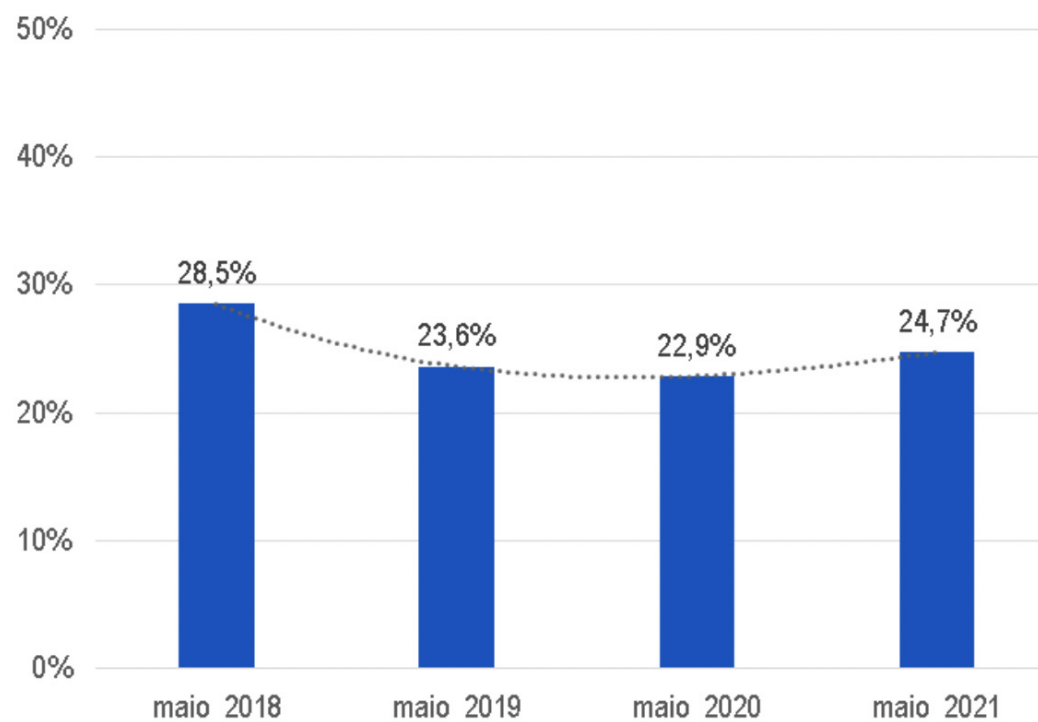


Gráfico 8 - Evolução da taxa de execução da despesa

No quadro-12 verifica-se um aumento do montante da despesa total paga (7,6%) relativamente ao período homólogo, passando 73,2 milhões de euros (2020) para 78,8 milhões de euros (2021) e com uma execução de 22,9 % e 24,7% respetivamente.

Este crescimento registado no total dos pagamentos (5,6 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 relativamente ao período homólogo (62,1%) tem uma representação de 7,9 milhões de euros.

(unidade: euro)

Designação (Unidade monetária: euro)	maio 2020							maio 2021							2021 2020
	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	18.793.456,81	35,7%	17.830.824,13	33,9%	16.709.697,91	31,7%	55.250.000,00	48.779.731,87	88,3%	41.869.528,69	75,8%	16.722.026,41	30,3%	0,1%
Aquisição de bens e serviços	114.887.146,00	97.195.408,13	84,6%	84.362.556,88	73,4%	30.740.401,43	26,8%	105.164.485,03	96.215.684,24	91,5%	86.159.519,86	81,9%	26.949.268,85	25,6%	(12,3%)
Juros e outros encargos	494.411,00	294.257,12	59,5%	293.986,39	59,5%	91.069,36	18,4%	377.116,00	333.794,20	88,5%	333.794,20	88,5%	77.159,32	20,5%	(15,3%)
Transferências correntes	25.613.557,00	15.984.525,69	62,4%	11.019.823,15	43,0%	6.647.714,65	26,0%	21.762.705,00	15.350.619,26	70,5%	9.995.770,44	45,9%	6.363.682,91	29,2%	(4,3%)
Subsídios	16.991.335,00	15.007.563,80	88,3%	14.872.260,20	87,5%	733.964,31	4,3%	14.740.029,00	14.444.845,19	98,0%	13.623.790,20	92,4%	3.674.296,80	24,9%	400,6%
Outras despesas correntes	2.524.287,02	669.022,47	26,5%	620.697,67	24,6%	580.518,07	23,0%	593.878,00	160.497,08	27,0%	122.179,40	20,6%	60.911,73	10,3%	(89,5%)
Despesas Correntes	213.161.380,02	147.944.234,02	69,4%	129.000.148,42	60,5%	55.503.365,73	26,0%	197.888.213,03	175.285.171,84	88,6%	152.104.582,79	76,9%	53.847.346,02	27,2%	(3,0%)
Aquisição de bens de capital	86.889.868,00	64.528.296,35	74,3%	42.683.984,93	49,1%	12.695.902,90	14,6%	104.316.998,00	76.901.000,36	73,7%	57.319.742,69	54,9%	20.579.852,41	19,7%	62,1%
Transferências de capital	14.572.296,00	11.939.479,15	81,9%	7.005.944,34	48,1%	3.173.506,47	21,8%	11.909.533,00	10.611.102,53	89,1%	5.660.555,49	47,5%	2.900.145,11	24,4%	(8,6%)
Ativos financeiros	277.721,00	277.721,00	100,0%	277.721,00	100,0%	0,00	0,0%	312.731,00	237.721,00	76,0%	237.721,00	76,0%	118.860,65	38,0%	--
Passivos financeiros	4.376.540,00	4.059.709,87	92,8%	4.059.628,41	92,8%	1.316.963,11	30,1%	4.027.163,00	4.000.385,49	99,3%	4.000.339,64	99,3%	1.324.336,36	32,9%	0,6%
Outras despesas de capital	595.905,00	537.731,74	90,2%	537.731,74	90,2%	532.020,41	89,3%	106.505,00	43.284,91	40,6%	41.678,56	39,1%	19.382,76	18,2%	(96,4%)
Despesas de Capital	106.712.330,00	81.342.938,11	76,2%	54.565.010,42	51,1%	17.718.392,89	16,6%	120.672.930,00	91.793.494,29	76,1%	67.260.037,38	55,7%	24.942.577,29	20,7%	40,8%
Total das Despesas	319.873.710,02	229.287.172,13	71,7%	183.565.158,84	57,4%	73.221.758,62	22,9%	318.561.143,03	267.078.666,13	83,8%	219.364.620,17	68,9%	78.789.923,31	24,7%	7,6%

Quadro 12 - Evolução da despesa 2020 - 2021

ALTERAÇÕES E REVISÕES ORÇAMENTAIS

No mês de maio registaram-se duas alterações e uma revisão às Grandes Opções do Plano e ao Orçamento 2021 – 2025, que levaram a um aumento do montante do Orçamento, inscrito no fim do mês de abril, em cerca de 1,0 milhões de euros, resultante da transferência de verbas ao abrigo do Contrato Interadministrativo de Delegação de Competências para a Educação e do reforço de verba a apresentar à Autoridade de Gestão do Programa Lisboa 2020.

(unidade: euro)

Designação (Unidade monetária: euro)	Dotação Início do ano	janeiro 2021		fevereiro		março		abril		maio		Dotação Final	
		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Alterações e Revisões		Valor	Peso %
		Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções		
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	55.250.000,00	17,3%
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	105.164.485,03	33,0%
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	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	21.762.705,00	6,8%
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	14.740.029,00	4,6%
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	593.878,00	0,2%
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	197.888.213,03	62,1%
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	104.316.998,00	32,7%
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	11.909.533,00	3,7%
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	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	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	106.505,00	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	120.672.930,00	37,9%
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	318.561.143,03	100%

Quadro 13 - Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza

DESPESAS CORRENTES

O grau de execução orçamental das despesas, no fim do mês de maio, foi de 27,2%, registando-se um volume de pagamentos na ordem dos 53,8 milhões de euros. Neste grupo destacam-se os pagamentos alusivos a despesas com pessoal (16,7 milhões de euros) e com aquisição de bens e serviços (26,9 milhões de euros) inerentes essencialmente a trabalhos especializados (15,0 milhões de euros).

(unidade: euro)

Despesas Correntes - maio 2021 (Unidade monetária: euro)	Orçamento	Pago	%
Pessoal	55.250.000,00	16.722.026,41	30,3%
Aquisição de bens e serviços	105.164.485,03	26.949.268,85	25,6%
Juros e outros encargos	377.116,00	77.159,32	20,46%
Transferências	21.762.705,00	6.363.682,91	29,2%
Subsídios	14.740.029,00	3.674.296,80	24,9%
Outras despesas correntes	593.878,00	60.911,73	10,3%
Total das Despesas Correntes	197.888.213,03	53.847.346,02	27,2%

Quadro 14 - Despesas correntes

No contexto das despesas correntes, em maio de 2021, verifica-se que têm maior destaque as despesas alusivas a “aquisição de bens e serviços” (50%), seguidas das relativas a “pessoal” (31%)

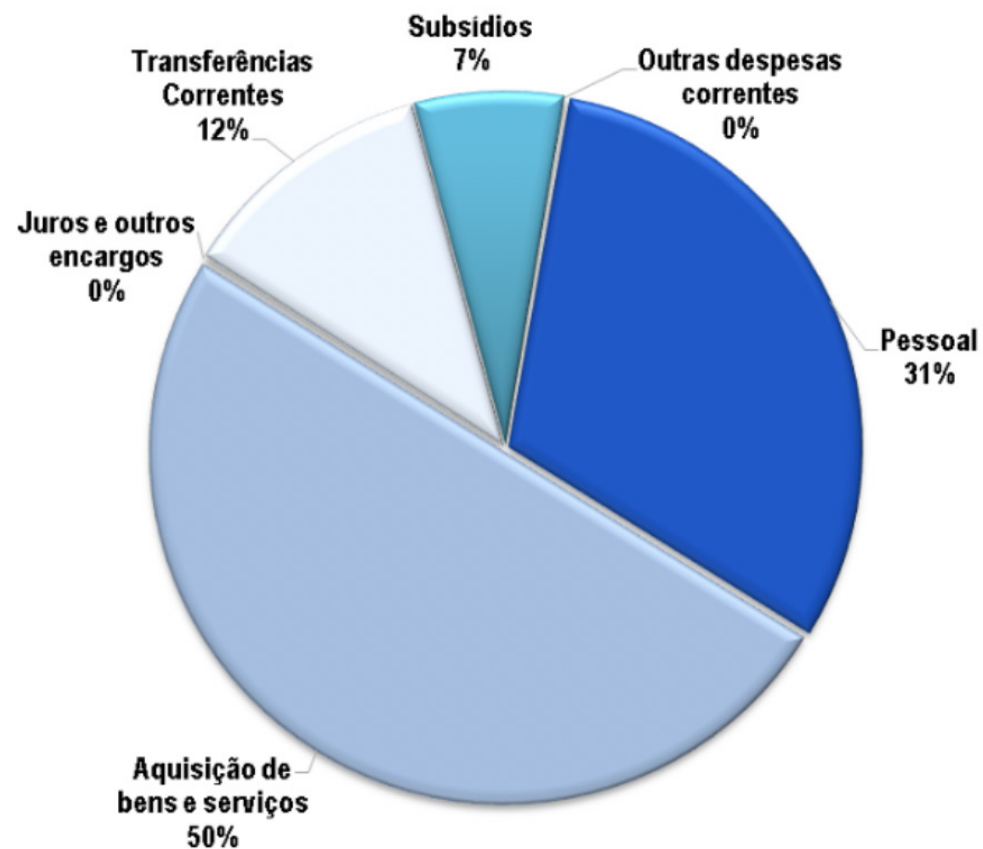


Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes

DESPESAS DE CAPITAL

O grau de execução orçamental das despesas de capital, no final de maio de 2021, é de 20,7%, com um volume de pagamentos no montante de 24,9 milhões euros.

Neste grupo evidenciam-se os pagamentos respeitantes a aquisição de bens de capital (20,6 milhões de euros), nomeadamente investimentos em construções diversas e aquisição de terrenos e edifícios.

(unidade: euro)

Despesas Capital - maio 2021 (Unidade monetária: euro)	Orçamento	Pago	%
Aquisição de bens de capital	104.316.998,00	20.579.852,41	19,7%
Transferências de capital	11.909.533,00	2.900.145,11	24,4%
Ativos financeiros	312.731,00	118.860,65	38,0%
Passivos financeiros	4.027.163,00	1.324.336,36	32,9%
Outras despesas de capital	106.505,00	19.382,76	18,2%
Total das Despesas Capital	120.672.930,00	24.942.577,29	20,7%

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 (82%), seguidos dos pagamentos respeitantes a “transferências de capital” (12%).

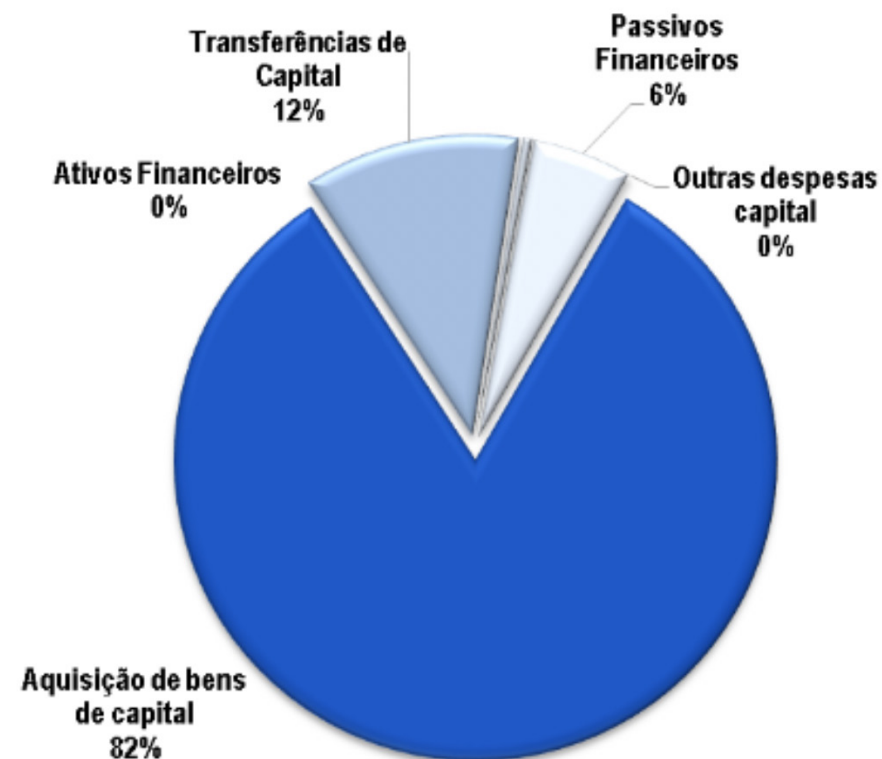


Gráfico 10 - Estrutura das despesas de capital

EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

O Orçamento, no final de maio, encontra-se equilibrado (16,3 milhões de euros) uma vez que o total da receita corrente bruta orçamentada (218,0 milhões de euros) é superior ao total da despesa corrente orçamentada adicionada das amortizações médias de empréstimos de M/L prazos (201,7 milhões de euros), de acordo com o n.º 2 do art.º 40 da Lei n.º 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)

Equilíbrio Orçamental - maio 2021			
		Despesa Corrente orçamentada	197.888.213,03
Receita Corrente bruta orçamentada	217.974.271,00	Amortizações Médias de Empréstimos M/L prazos	3.814.170,85
Total (1)	217.974.271,00	Total (2)	201.702.383,88
Receita Corrente bruta ≥ Despesa corrente + Amortizações Médias Empréstimos M/L Prazos (3)=(1)-(2)			16.271.887,12

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 (Unidade monetária: euro)	maio 2020			maio 2021							20/21
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago	% de Execução	
Educação	33.858.406,00	3.421.905,10	10,1%	34.646.056,00	26.169.432,93	75,5%	19.494.509,83	56,3%	5.608.437,33	16,2%	63,9%
Cultura	8.410.066,00	1.053.901,73	12,5%	5.200.342,00	3.383.169,16	65,1%	2.487.151,35	47,8%	945.922,24	18,2%	(10,2%)
Desporto	6.386.724,00	1.086.300,59	17,0%	4.116.243,00	3.148.061,18	76,5%	1.458.596,06	35,4%	558.718,83	13,6%	(48,6%)
Juventude	3.612.832,00	531.383,98	14,7%	3.450.019,00	2.693.786,27	78,1%	932.237,08	27,0%	725.370,92	21,0%	36,5%
Ação Social	10.738.540,00	2.775.856,42	25,8%	9.664.771,00	6.203.514,50	64,2%	3.866.327,37	40,0%	1.391.361,21	14,4%	(49,9%)
Saúde	2.140.974,00	296.011,00	13,8%	4.516.101,00	3.821.813,70	84,6%	1.868.953,07	41,4%	485.309,50	10,7%	63,9%
Habituação e Urbanismo	32.784.014,00	6.658.826,20	20,3%	42.456.744,00	33.151.925,95	78,1%	27.101.081,25	63,8%	8.897.541,61	21,0%	33,6%
Saneamento e Salubridade	10.470.254,00	2.171.449,23	20,7%	8.388.541,00	8.283.179,05	98,7%	6.744.536,61	80,4%	2.061.467,36	24,6%	(5,1%)
Proteção Civil	2.049.739,00	688.698,93	33,6%	2.431.536,00	1.617.078,21	66,5%	1.617.078,21	66,5%	704.312,92	29,0%	2,3%
Polícia Municipal	170.564,00	36.559,41	21,4%	304.968,00	174.387,16	57,2%	174.387,16	57,2%	31.510,16	10,3%	(13,8%)
Desenv. Econ./Abast.Público	1.211.931,00	179.028,75	14,8%	1.265.909,00	939.510,35	74,2%	478.273,60	37,8%	370.215,71	29,2%	106,8%
Transportes e Comunicações	10.439.515,00	2.072.435,88	19,9%	11.427.136,00	8.427.019,77	73,7%	8.321.176,32	72,8%	4.890.056,10	42,8%	136,0%
Meio Ambiente	9.303.437,00	1.290.122,94	13,9%	5.980.142,00	4.814.064,83	80,5%	3.259.654,32	54,5%	741.117,77	12,4%	(42,6%)
Atividades de Âmbito Geral	53.905.907,00	9.982.445,27	18,5%	52.052.840,00	50.732.933,77	97,5%	45.234.537,46	86,9%	17.684.012,74	34,0%	77,2%
Modernização e Estruturas	36.389.228,00	15.875.971,08	43,6%	38.938.106,03	30.386.849,41	78,0%	24.571.853,85	63,1%	7.013.865,86	18,0%	(55,8%)
Despesas com Pessoal	52.650.644,00	16.709.697,91	31,7%	55.250.000,00	48.779.731,87	88,3%	41.869.528,69	75,8%	16.722.026,41	30,3%	0,1%
Despesas Gerais	45.350.935,02	8.391.164,20	18,5%	38.471.689,00	34.352.208,02	89,3%	29.884.737,94	77,7%	9.958.676,64	25,9%	18,7%
Total Geral:	319.873.710,02	73.221.758,62	22,9%	318.561.143,03	267.078.666,13	83,8%	219.364.620,17	68,9%	78.789.923,31	24,7%	7,6%

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

Em maio de 2021 o total do financiamento definido é de 318,6 milhões de euros, demonstrando ser inferior em cerca de 1,3 milhões de euros à verba dotada no mesmo período de 2020.

A taxa de execução das GOP, no final de maio de 2021, é de 24,7%, correspondendo a pagamentos no montante de 78,8 milhões de euros, dos quais salientam-se os pagamentos inerentes a despesas com pessoal (16,7 milhões de euros) e a atividades de âmbito geral (17,7 milhões de euros).

DÍVIDAS DE ENTIDADES FINANCIADORAS

Verifica-se a existência de um valor total a receber de 2,5 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 maio 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 Fugas - Alcabi-deche	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 Fugas - 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						
Cascais Sai à Rua - Inserção de pessoas em situações de sem-abrigo" (USBOA-06-4230-FSE-000024)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.757,92 €	22.757,92 €	
Interv. Integrada de Req de Espaços Escolares do Ji e 1º Ciclo em Cascais 2019 (USBOA-07-5673-FEDER-00009)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.661,14 €	6.661,14 €	
Cascais Sénior + (USBOA-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 - USBOA-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 Alcabi-deche - 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 €	53.406,85 €	53.406,85 €	
Total de PO Lisboa 2020	0,00 €	0,00 €	6.403,42 €	994.517,77 €	1.000.921,19 €	
PORLisboa 2020 - DGAL						
PEPAL - Programa de Estágios Profissionais na Administração Local - 2020 - USBOA-05-3118-FSE-00012	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.492,46 €	11.492,46 €	
Total de POISE 2020	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.492,46 €	11.492,46 €	
MAR 2020						
Food Lab - Cantina Cascais - MAR-04.03.01-FEAMP-0223	0,00 €	0,00 €	4.500,41 €	0,00 €	4.500,41 €	
Total	0,00 €	0,00 €	4.500,41 €	0,00 €	4.500,41 €	
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 €	17.780,88 €	17.780,88 €	
Regime de Leite Escolar 2020/21	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.568,13 €	10.568,13 €	
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.349,02 €	28.349,02 €	
União Europeia						
SeaForest	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.293,00 €	9.293,00 €	
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 €	17.142,50 €	23.552,50 €	
TOTAL GERAL	1.468.064,93 €	6.410,00 €	12.842,96 €	1.051.501,75 €	2.538.819,63 €	

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

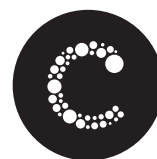
INDICADORES ECONÓMICO FINANCEIROS

Indicador	Rácio	maio 2020	maio 2021
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	22,82%	21,22%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante b)	Impostos e taxas cobradas / N° habitantes	179,33	233,46
Grau de execução da receita	Receita orçamentada/Receita cobrada	42,6%	43,75%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	17,34%	26,12%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante b)	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / N° habitantes	74,82	110,21
Grau de cobertura da despesa	Receita total/Despesa total	1,86	1,77
Independencia financeira	Receitas próprias/Receita total	0,88	0,87
Peso dos impostos e taxas no total da receita corrente	Impostos e taxas /Receitas correntes	0,67	0,68
Peso das transferências correntes no total da receita corrente	Transferências correntes/ Receitas correntes	0,24	0,21
Prazo médio Pagamentos (em dias) a)		20	20

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 ;

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