



Relatório
**Execução
Orçamental**

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
Dívidas de Entidades Financiadoras	30
Análise Financeira e Patrimonial	31
Balanço	31
Demonstração de Resultados	34
Indicadores Económico Financeiros	36

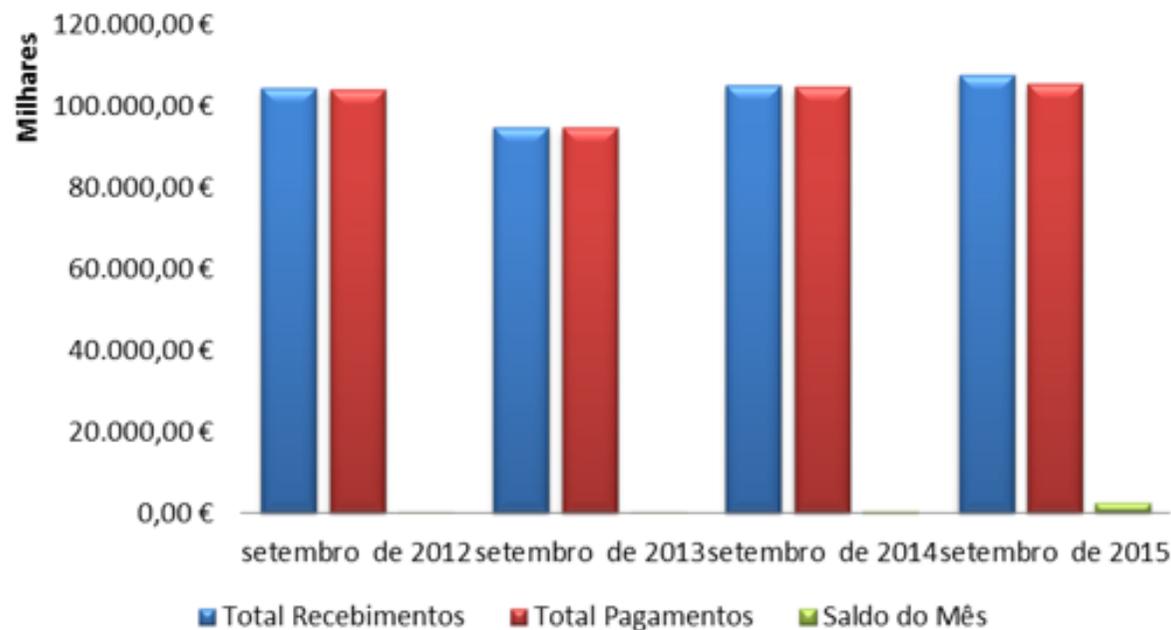
CASCAIS

Análise Orçamental Global

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia no fim do mês de setembro, nos anos de 2012 a 2015.

Principais indicadores económicos (Unidade Monetária: euros)	setembro de 2012	setembro de 2013	setembro de 2014	setembro de 2015
Total Recebimentos	104.490.861,08	94.717.438,03	105.141.080,94	107.729.552,20
Total Pagamentos	104.122.081,40	94.693.733,97	104.561.906,44	105.253.728,67
Saldo do Mês	368.779,68	23.704,06	579.174,50	2.475.823,53
Saldo de Correntes	(1.059.958,15)	5.173.921,01	5.847.963,29	16.388.604,78
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	86,81%	89,05%	90,70%	90,43%
Indicador de Desenvolvimento do Município: (Investimento + Transferências / Total da Despesa)	18,7%	14,9%	12,9%	11,0%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): (Despesas de Investimento + Transferências de Capital / População Residente)	75,1	65,3	65,3	56,0

Evolução dos Indicadores Económicos



O saldo de correntes (Receitas Correntes – Despesas Correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação verificada no fim do mês de setembro de 2015 e à semelhança do registado nos dois últimos anos em análise, conforme se atesta no quadro dos “Principais indicadores económicos”.

O índice de **autonomia financeira**, este mês, situou-se nos 90,43%, demonstrando ter havido uma redução de 0,27% relativamente ao período homólogo do ano anterior.

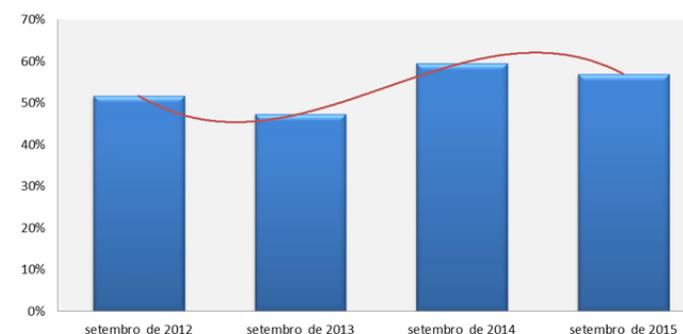
O indicador de **desenvolvimento do Município per capita**, no final de setembro de 2015, foi inferior (56,0) ao indicador de desenvolvimento registado, no mesmo período, nos últimos três anos.

Receita

A taxa de execução da **Receita**, no final de setembro de 2015, atingiu os 56,9%, representando em **valores absolutos €107.729.552,20**, dos quais € 71.532.127,12 correspondem à recolha de Impostos Diretos, € 13.041.017,81 a Transferências Correntes sobretudo da Administração Central do Estado, € 9.723.480,91 a Impostos Indiretos e € 6.543.644,50 a Taxas, Multas e Outras Penalidades. Relativamente ao **valor executado** é de salientar que está inscrito nos anos anteriores 2012-2014 a utilização do empréstimo de curto prazo de montante igual ou superior a € 8.000.000,00, face ao montante € 1.000.000,00 registado em 2015.

Receita (Unidade Monetária: euros)	setembro de 2012	setembro de 2013	setembro de 2014	setembro de 2015
Valor Orçamentado	202.263.889,87	199.949.421,92	176.659.812,63	189.266.893,46
Valor Executado	104.490.861,08	94.717.438,03	105.141.080,94	107.729.552,20
Taxa de Execução	51,7%	47,4%	59,5%	56,9%

Evolução da taxa de execução da Receita

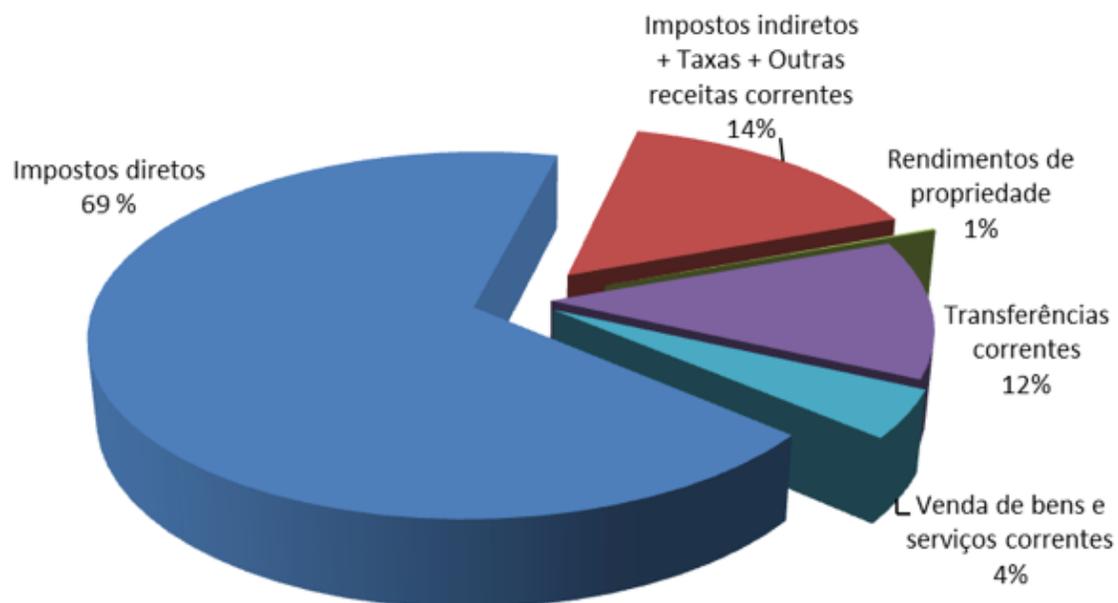


Receitas Correntes

A percentagem de realização da **Receita Corrente** é, em setembro de 2015, de 67,7%, correspondendo a uma arrecadação de **€ 105.711.387,94**.

Receitas Correntes - setembro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento 2014	Execução 2014	%	Orçamento 2015	Execução 2015	%
Impostos diretos	88.397.280,00	63.629.993,72	72,0%	110.892.555,00	71.532.127,12	64,5%
Impostos indiretos	12.074.210,00	7.754.508,44	64,2%	11.321.195,00	9.723.480,91	85,9%
Taxas, multas e outras penalidades	7.911.698,00	4.851.530,27	61,3%	7.109.151,00	6.543.644,50	92,0%
Rendimentos da propriedade	439.491,00	319.094,21	72,6%	444.637,00	187.069,51	42,1%
Transferências correntes	16.843.133,00	11.640.586,82	69,1%	19.227.786,00	13.041.017,81	67,8%
- Fundos OE	13.044.485,00	9.783.360,00	75,0%	13.809.135,00	10.319.368,00	74,7%
- Outras	3.798.648,00	1.857.226,82	48,9%	5.418.651,00	2.721.649,81	50,2%
Venda de bens e serviços correntes	7.597.825,00	5.492.861,87	72,3%	6.844.733,00	4.517.229,45	66,0%
Outras receitas correntes	735.402,00	267.494,20	36,4%	281.709,00	166.818,64	59,2%
Total das Receitas Correntes	133.999.039,00	93.956.069,53	70,1%	156.121.766,00	105.711.387,94	67,7%

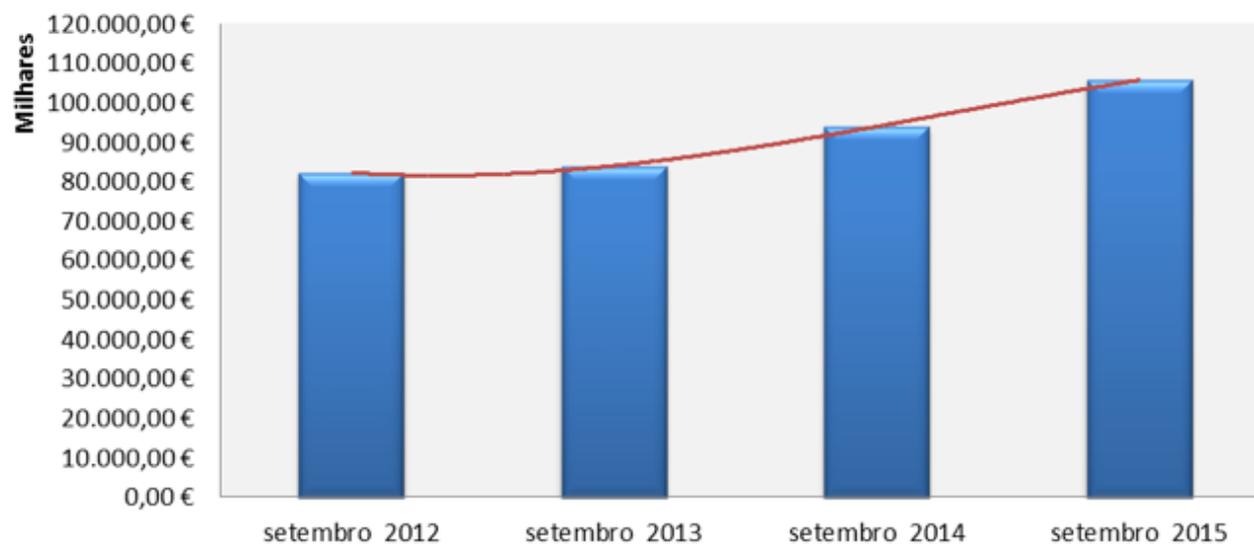
Estrutura das Receitas Correntes



Os dados de setembro de 2015 demonstram **um crescimento de € 11.755.318,41 no Total das Receitas Correntes** relativamente ao apurado no período homólogo de 2014, com particular incidência nas Receitas provenientes de “Impostos diretos” cujo aumento ronda os € 7,9 milhões.

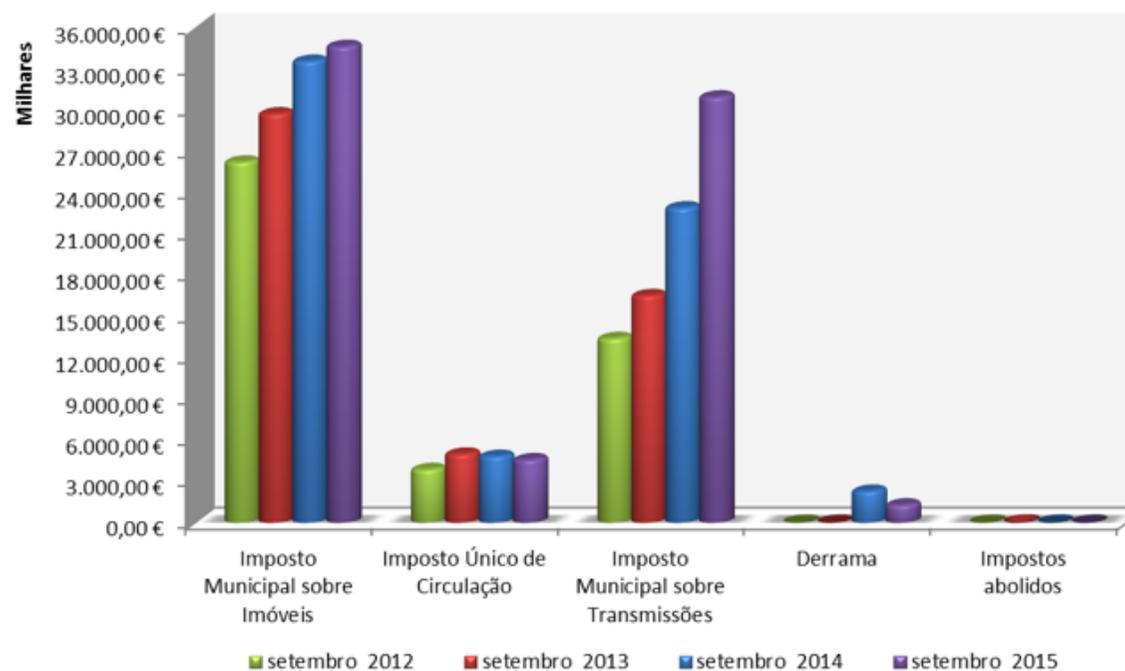
Evolução da Receita Corrente (Unidade Monetária: euros)	setembro 2012	setembro 2013	Variação 2012/2013	setembro 2014	Variação 2013/2014	setembro 2015	Variação 2014/2015
Impostos diretos	43.533.380,59	51.297.563,17	17,8%	63.629.993,72	24,0%	71.532.127,12	12,4%
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	10.736.731,55	14.241.110,57	32,6%	12.873.532,91	(9,6%)	16.433.944,05	27,7%
Rendimentos de propriedade	1.390.951,52	385.359,85	(72,3%)	319.094,21	(17,2%)	187.069,51	(41,4%)
Transferências correntes	20.685.259,65	12.887.930,22	(37,7%)	11.640.586,82	(9,7%)	13.041.017,81	12,0%
- Fundos OE	13.780.134,00	10.335.105,00	(25,0%)	9.783.360,00	(5,3%)	10.319.368,00	5,5%
- Outras	6.905.125,65	2.552.825,22	(63,0%)	1.857.226,82	(27,2%)	2.721.649,81	46,5%
Venda de bens e serviços correntes	5.906.740,96	5.186.969,78	(12,2%)	5.492.861,87	5,9%	4.517.229,45	(17,8%)
Total das Receitas Correntes	82.253.064,27	83.998.933,59	2,1%	93.956.069,53	11,9%	105.711.387,94	12,5%

Evolução das Receitas Correntes



Evolução dos Impostos Diretos (Unidade Monetária: euros)	setembro 2012	setembro 2013	Variação 2012/2013	setembro 2014	Variação 2013/2014	setembro 2015	Variação 2014/2015
Imposto Municipal sobre Imóveis	26.246.771,28	29.754.460,72	13,4%	33.577.037,92	12,8%	34.655.876,77	3,2%
Imposto Único de Circulação	3.874.262,99	4.997.089,14	29,0%	4.836.198,99	(3,2%)	4.594.227,64	(5,0%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	13.406.515,24	16.527.773,76	23,3%	22.909.690,86	38,6%	30.980.786,01	35,2%
Derrama	0,00	0,00	0,0%	2.297.572,00	--	1.300.991,61	(43,4%)
Impostos abolidos	5.831,08	18.239,55	212,8%	9.493,95	(47,9%)	245,09	(97,4%)
Total de Receitas de Impostos Directos	43.533.380,59	51.297.563,17	17,8%	63.629.993,72	24,0%	71.532.127,12	12,4%

Evolução da Estrutura dos Impostos Directos



Das receitas provenientes dos **Impostos Directos** verifica-se, no final de setembro de 2015, um crescimento de 12,4 % relativamente ao registado no período homólogo de 2014.

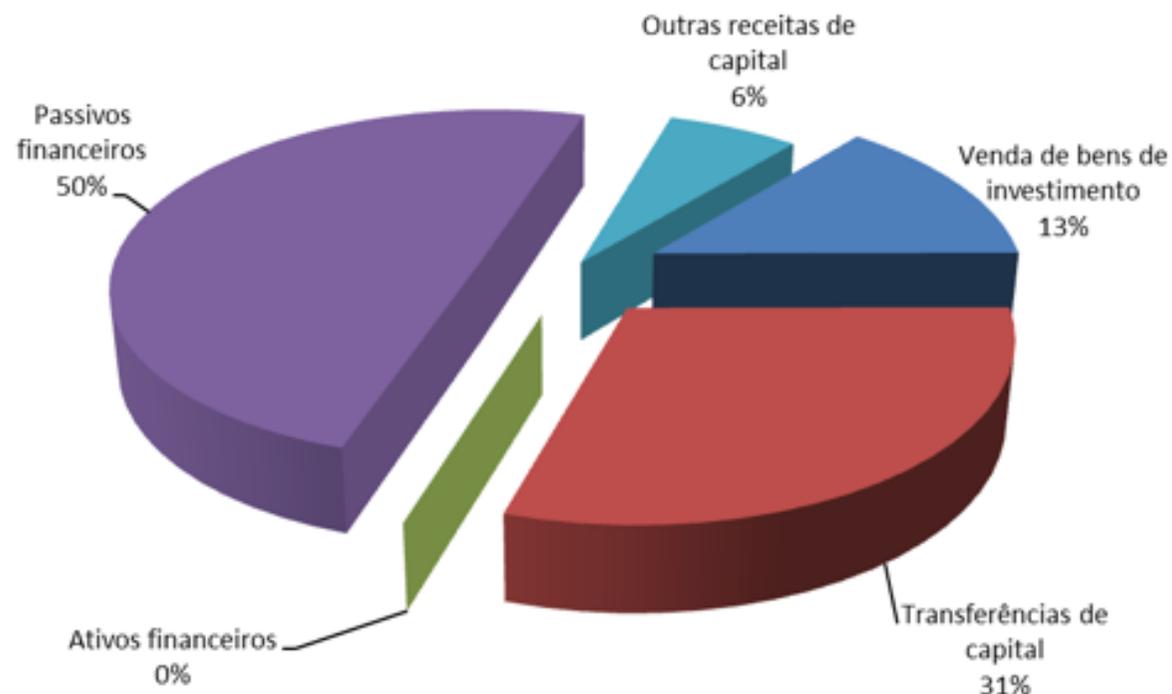
O destaque, relativamente a setembro de 2014, vai para as receitas provenientes do IMT com um crescimento de 35,2%.

Receitas de Capital

A percentagem de execução das **Receitas de Capital**, em setembro de 2015, atingiu os 6,1% (€ 2.011.185,11) do valor orçamentado, destacando-se neste capítulo a rubrica de “outras receitas de capital” (42,3%).

Receitas Capital - setembro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Execução	%
Venda de bens de investimento	18.038.689,00	277.989,82	1,5%
Transferências de capital	5.854.086,00	601.228,71	10,3%
- Fundos OE	0,00	0,00	0,0%
- Outras	5.854.086,00	601.228,71	10,3%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	8.940.588,00	1.000.000,00	11,2%
Outras receitas de capital	311.624,00	131.966,58	42,3%
Total das Receitas de Capital	33.145.107,00	2.011.185,11	6,1%

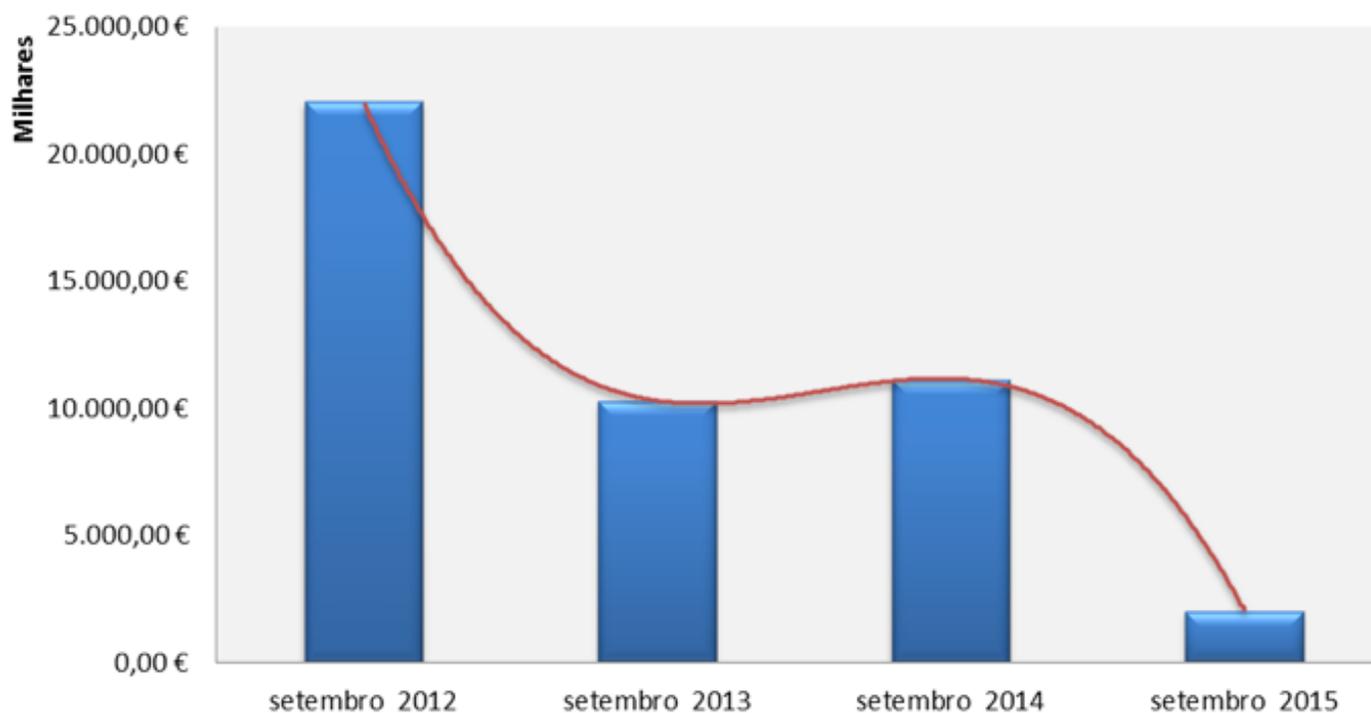
Estrutura da Receita de Capital



Relativamente às **Receitas de Capital** assiste-se a uma diminuição (81,9%) no final de setembro de 2015 comparativamente com o mesmo período de 2014. Esta situação deve-se à utilização, até ao final de setembro do ano em curso, de 11,8% (€ 1.000.000,00) do empréstimo de curto de prazo (€ 8.500.000,00).

Evolução da Receita Capital (Unidade Monetária: euros)	setembro 2012	setembro 2013	Variação 2012/2013	setembro 2014	Variação 2013/2014	setembro 2015	Variação 2014/2015
Venda de bens de investimento	437.888,12	420.617,33	(3,9%)	213.146,58	(49,3%)	277.989,82	30,4%
Transferências de capital	2.001.254,42	284.373,75	(85,8%)	198.554,63	(30,2%)	601.228,71	202,8%
- Fundos OE	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
- Outras	2.001.254,42	284.373,75	(85,8%)	198.554,63	(30,2%)	601.228,71	202,8%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	19.110.876,21	8.000.000,00	(58,1%)	10.105.870,00	26,3%	1.000.000,00	(90,1%)
Outras receitas de capital	496.403,08	1.559.294,96	214,1%	614.767,89	(60,6%)	131.966,58	(78,5%)
Total das Receitas de Capital	22.046.421,83	10.264.286,04	(53,4%)	11.132.339,10	8,5%	2.011.185,11	(81,9%)

Evolução das Receitas de Capital



Despesa

A taxa de **Execução do Orçamento da Despesa**, no final de setembro de 2015, é de 55,6%, representando um total de pagamentos de € 105.253.728,67.

Despesa (Unidade Monetária: euros)	setembro 2012	setembro 2013	setembro 2014	setembro 2015
Valor Orçamentado	202.263.889,87	199.949.421,92	176.659.812,63	189.266.893,46
Valor Executado	104.122.081,40	94.693.733,97	104.561.906,44	105.253.728,67
Taxa de Execução	51,5%	47,4%	59,2%	55,6%

Evolução da taxa de execução da Despesa



Designação (Unidade Monetária: euros)	2014 setembro									2015 setembro									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.	Faturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	
Despesas com o pessoal	33.262.048,00	25.708.601,17	77,29%	25.428.638,78	76,45%	25.365.595,85	76,26%	24.868.328,40	74,76%	35.042.288,00	25.238.735,60	72,0%	25.205.482,39	71,9%	25.175.328,14	71,8%	24.740.643,14	70,6%	(0,5%)
Aquisição de bens e serviços	78.670.923,00	72.436.550,23	92,08%	67.819.335,59	86,21%	55.724.146,36	70,83%	50.488.588,53	64,18%	87.312.693,00	80.219.545,58	91,9%	75.035.485,44	85,9%	60.351.751,10	69,1%	51.381.795,97	58,8%	1,8%
Juros e outros encargos	2.236.542,00	1.591.782,32	71,17%	1.256.118,34	56,16%	1.123.054,28	50,21%	746.836,57	33,39%	1.666.819,00	1.456.795,25	87,4%	1.387.543,87	83,2%	1.049.883,84	63,0%	1.047.637,89	62,9%	40,3%
Transferências correntes	18.628.704,00	16.761.684,29	89,98%	11.987.408,81	64,35%	10.100.768,94	54,22%	9.442.276,02	50,69%	19.282.673,00	17.524.735,90	90,9%	14.035.499,23	72,8%	11.448.716,49	59,4%	11.035.626,41	57,2%	16,9%
Subsídios	1.497.618,00	1.497.618,00	100,00%	1.497.618,00	100,00%	1.497.618,00	100,00%	1.497.618,00	100,00%	10,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	(100,0%)
Outras despesas correntes	2.374.375,63	1.424.868,21	60,01%	1.096.297,90	46,17%	1.079.024,71	45,44%	1.064.458,72	44,83%	2.000.730,46	1.490.658,21	74,5%	1.166.233,26	58,3%	1.142.646,85	57,1%	1.117.079,75	55,8%	4,9%
Despesas Correntes	136.670.210,63	119.421.104,22	87,38%	109.085.417,42	79,82%	94.890.208,14	69,43%	88.108.106,24	64,47%	145.305.213,46	125.930.470,54	86,7%	116.830.244,19	80,4%	99.168.326,42	68,2%	89.322.783,16	61,5%	1,4%
Aquisição de bens de capital	21.732.914,00	19.715.627,78	90,72%	17.754.918,62	81,70%	13.387.946,56	61,60%	10.953.365,75	50,40%	21.612.710,00	18.653.300,88	86,3%	15.281.248,75	70,7%	10.979.436,25	50,8%	9.853.103,97	45,6%	(10,0%)
Transferências de capital	5.484.031,00	4.940.852,82	90,10%	4.132.850,80	75,36%	2.723.123,62	49,66%	2.493.039,08	45,46%	5.580.423,00	4.628.042,63	82,9%	3.011.516,26	54,0%	1.729.553,67	31,0%	1.685.545,86	30,2%	(32,4%)
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	--	1.398.156,00	1.398.155,73	100,0%	922.713,73	66,0%	475.442,00	34,0%	475.442,00	34,0%	--
Passivos financeiros	12.650.000,00	12.548.655,96	99,20%	2.995.679,76	23,68%	2.939.199,92	23,23%	2.939.199,92	23,23%	13.323.219,00	12.657.230,18	95,0%	5.157.230,18	38,7%	3.984.370,11	29,9%	3.891.364,74	29,2%	32,4%
Outras despesas de capital	122.657,00	88.116,46	71,84%	75.266,54	61,36%	73.570,45	59,98%	68.195,45	55,60%	2.047.172,00	2.001.846,47	97,8%	1.995.928,47	97,5%	31.145,42	1,5%	25.488,94	1,2%	(62,6%)
Despesas de Capital	39.989.602,00	37.293.253,02	93,3%	24.958.715,72	62,4%	19.123.840,55	47,8%	16.453.800,20	41,1%	43.961.680,00	39.338.575,89	89,5%	26.368.637,39	60,0%	17.199.947,45	39,1%	15.930.945,51	36,2%	(3,2%)
Total das Despesas	176.659.812,63	156.714.357,24	88,7%	134.044.133,14	75,9%	114.014.048,69	64,5%	104.561.906,44	59,2%	189.266.893,46	165.269.046,43	87,3%	143.198.881,58	75,7%	116.368.273,87	61,5%	105.253.728,67	55,6%	0,7%

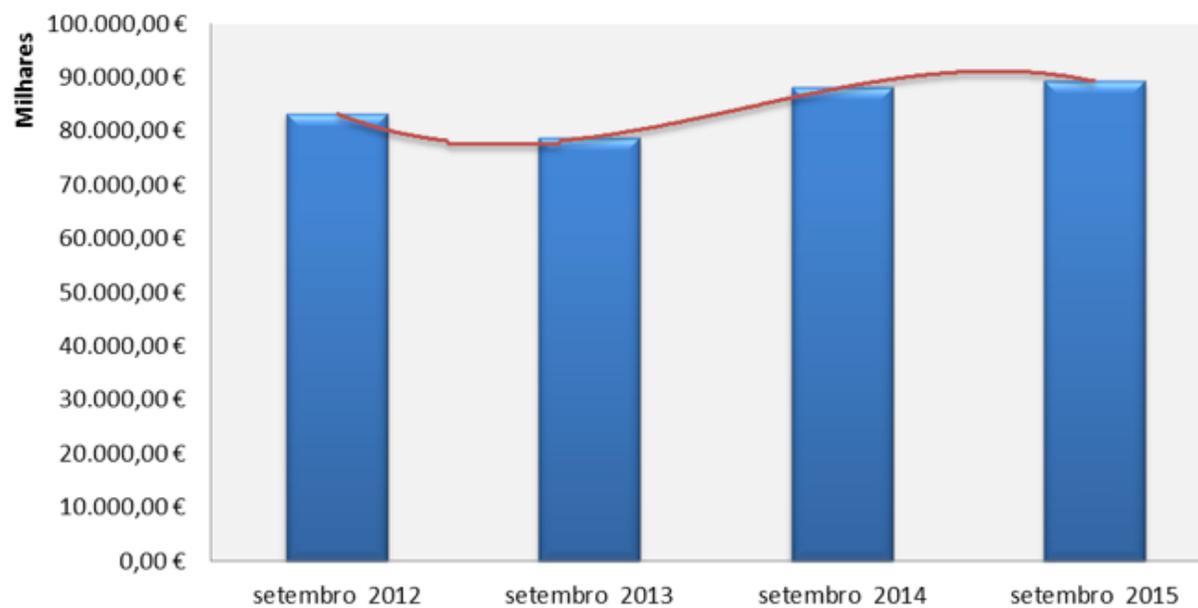
Assiste-se neste período a um ligeiro crescimento de 0,7 % na **despesa total paga**, passando de € 104.561.906,44 (setembro de 2014) para € 105.253.728,67 (setembro de 2015).

Despesas Correntes

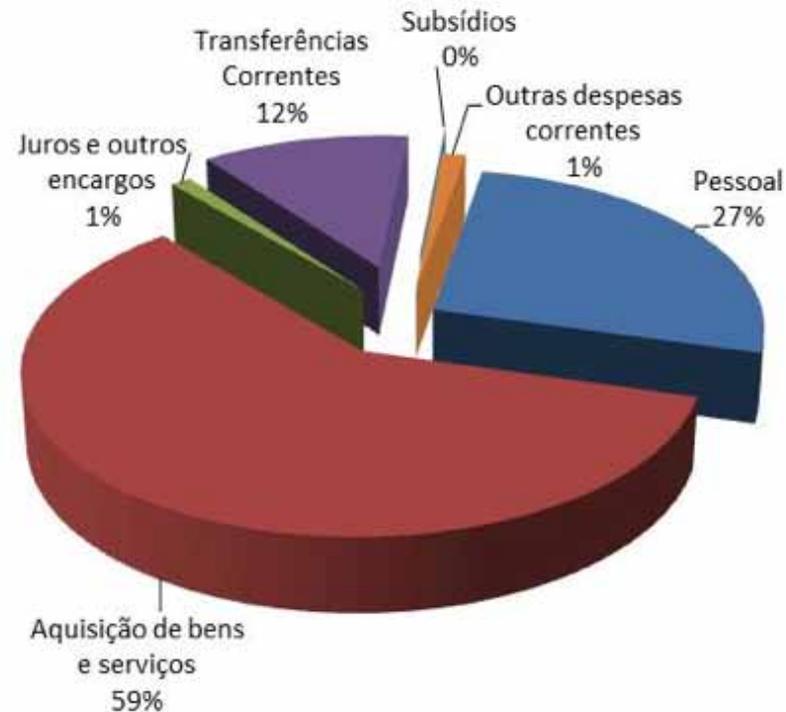
O grau de execução orçamental das **Despesas Correntes**, no fim do mês de setembro, foi de 61,5%, registando-se um volume de pagamentos de € 89.322.783,16. Contribuindo, em particular, para esta posição os pagamentos respeitantes a despesas de “pessoal” (70,6%).

Despesas Correntes - setembro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado Execução	% Facturado	Pago Execução	% Pago
Pessoal	35.042.288,00	25.175.328,14	71,8%	24.740.643,14	70,6%
Aquisição de bens e serviços	87.312.693,00	60.351.751,10	69,1%	51.381.795,97	58,8%
Juros e outros encargos	1.666.819,00	1.049.883,84	63,0%	1.047.637,89	62,9%
Transferências	19.282.673,00	11.448.716,49	59,4%	11.035.626,41	57,2%
Subsídios	10,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Outras despesas correntes	2.000.730,46	1.142.646,85	57,1%	1.117.079,75	55,8%
Total das Despesas Correntes	145.305.213,46	99.168.326,42	68,2%	89.322.783,16	61,5%

Evolução das Despesas Correntes



Estrutura das Despesas Correntes



No contexto das **Despesas Correntes**, em setembro de 2015, têm maior destaque as despesas relacionadas com “Aquisição de bens e serviços” - € 51.381.795,97 (59%), seguidas das de “Pessoal” - € 24.740.643,14 (27%) e das com “Transferências correntes” - € 11.035.626,41 (12%).

		setembro 2015					
Rubrica	Aquisição de Serviços	Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago
020201	Encargos das instalações	4.988.277,00	4.895.067,43	4.171.639,62	83,6%	2.754.671,37	55,2%
020202	Limpeza e higiene	1.701.939,00	1.389.631,24	1.389.631,24	81,6%	651.465,70	38,3%
020203	Conservação de bens	1.088.743,00	751.583,05	493.590,04	45,3%	379.981,57	34,9%
020204	Locação de edifícios	2.618.335,00	2.471.273,73	2.450.773,72	93,6%	1.270.110,49	48,5%
020206	Locação de material de transporte	117.765,00	54.332,27	54.332,27	46,1%	34.846,18	29,6%
020208	Locação de outros bens	587.605,00	491.897,43	375.299,52	63,9%	243.126,16	41,4%
020209	Comunicações	1.299.773,00	829.779,80	829.225,70	63,8%	457.593,48	35,2%
020210	Transportes	1.308.573,00	1.131.065,65	819.569,49	62,6%	680.374,02	52,0%
020211	Representação dos serviços	23.986,00	11.543,50	7.927,09	33,0%	7.927,09	33,0%
020212	Seguros	529.950,00	459.744,69	459.744,69	86,8%	320.611,41	60,5%
020213	Deslocações e estadas	35.220,00	17.436,56	14.610,36	41,5%	13.506,81	38,3%
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1.556.997,00	1.387.495,71	1.073.155,86	68,9%	513.633,04	33,0%
020215	Formação	229.417,00	202.865,59	183.834,70	80,1%	178.546,16	77,8%
020216	Seminários, exposições e similares	24.549,00	20.551,58	20.551,58	83,7%	15.818,43	64,4%
020217	Publicidade	545.471,00	493.292,41	446.072,62	81,8%	267.923,43	49,1%
020218	Vigilância e segurança	2.701.610,00	2.279.581,98	2.279.344,33	84,4%	1.593.304,89	59,0%
020219	Assistência técnica	1.599.447,00	1.276.592,95	1.186.743,10	74,2%	596.829,35	37,3%
020220	Outros trabalhos especializados	50.796.315,00	48.742.777,43	48.136.200,94	94,8%	33.003.633,11	65,0%
020224	Encargos de cobrança de receitas	2.231.917,00	2.200.000,00	1.767.682,02	79,2%	1.767.682,02	79,2%
020225	Outros serviços	4.502.917,00	3.421.591,45	3.294.737,92	73,2%	2.316.208,70	51,4%
	Total	78.488.806,00	72.528.104,45	69.454.666,81	88,5%	47.067.793,41	60,0%

Na classificação económica de aquisição de serviços, verificamos que as rubricas “02.02.15 – Formação” e “02.02.24 – Encargos de Cobrança de Receitas”, registam as taxas de execução mais elevadas no fim de setembro de 2015, respetivamente com 77,80% e 79,20%.

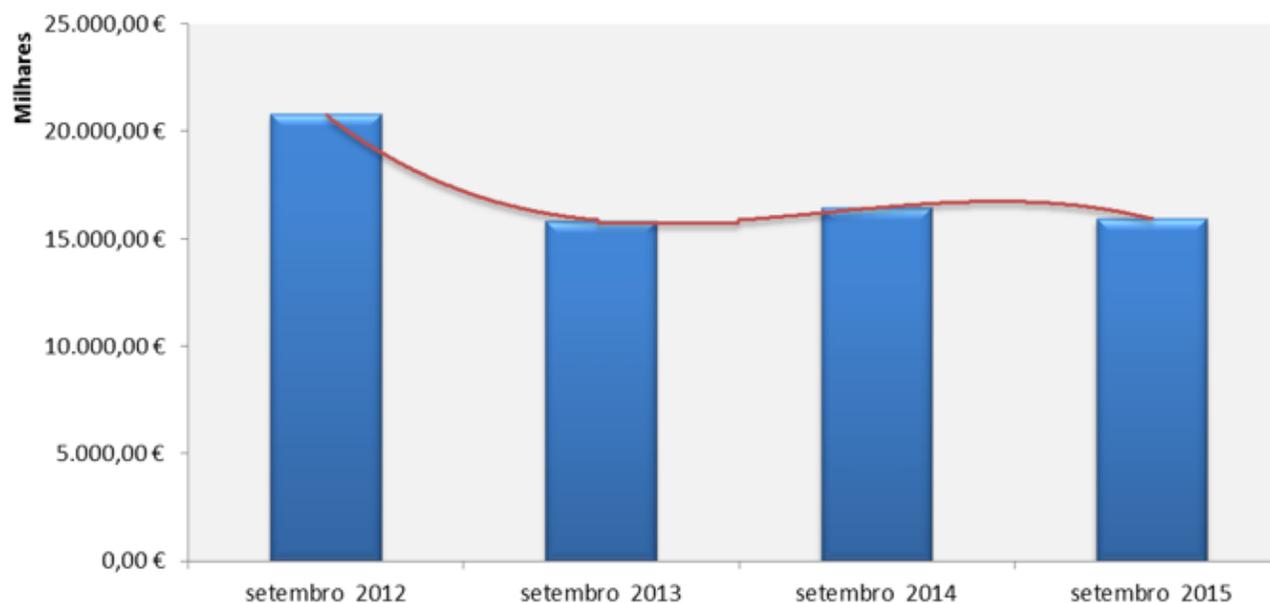
Despesas de Capital

O grau de execução orçamental das **Despesas de Capital**, no final de setembro de 2015, é de 36,2 %, com um volume de pagamentos no montante de €15.930.945,51.

Neste grupo, os capítulos em destaque são o de “Aquisição de bens de capital” - 45,6% e o dos “Ativos financeiros” - 34%.

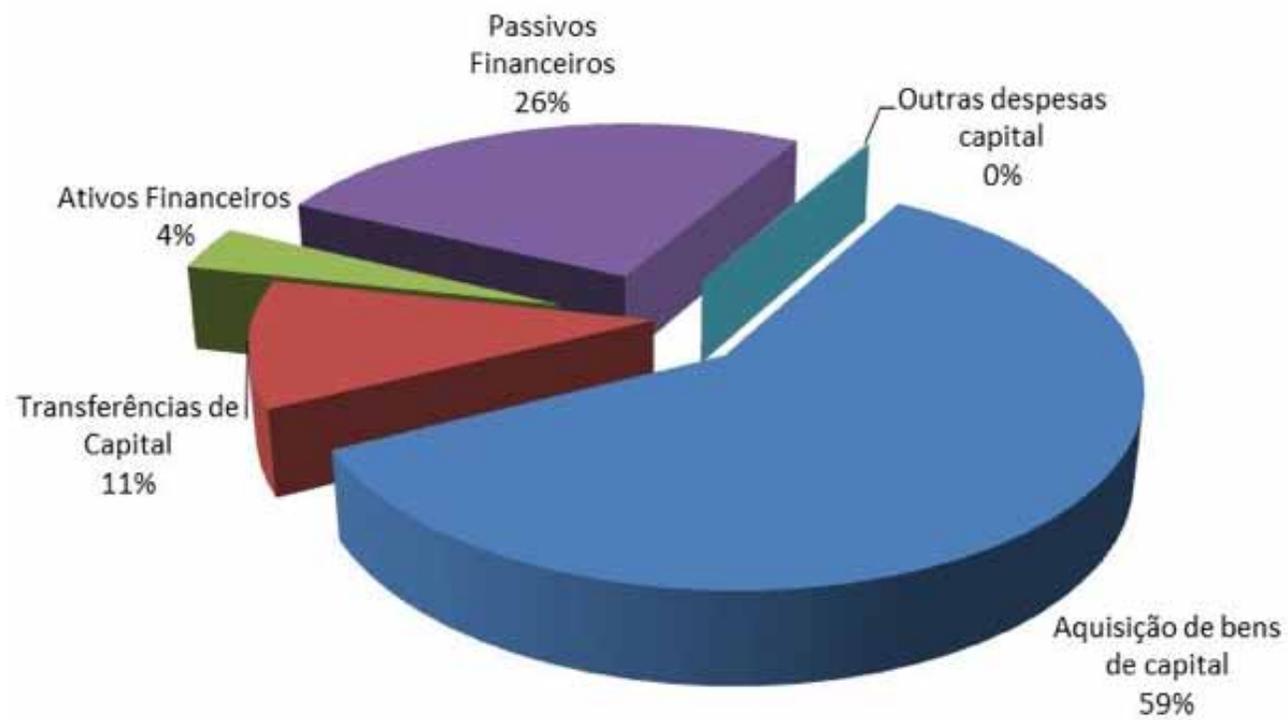
Despesas Capital - setembro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Faturado	Execução	%
Aquisição de bens de capital	21.612.710,00	10.979.436,25	9.853.103,97	45,6%
Transferências de capital	5.580.423,00	1.729.553,67	1.685.545,86	30,2%
Ativos financeiros	1.398.156,00	475.442,00	475.442,00	34,0%
Passivos financeiros	13.323.219,00	3.984.370,11	3.891.364,74	29,2%
Outras despesas de capital	2.047.172,00	31.145,42	25.488,94	1,2%
Total das Despesas Capital	43.961.680,00	17.199.947,45	15.930.945,51	36,2%

Evolução das Despesas de Capital



Na estrutura das **Despesas de Capital** é o investimento direto em edifícios e construções diversas “Aquisição de bens de capital” que detêm o maior peso, com 59% do total, seguido dos “Passivos financeiros” (26%) com empréstimos a médio e longo prazos e das “Transferências de capital” (11%) maioritariamente para “Instituições sem fins lucrativos”.

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)	setembro 2014			setembro 2015						Variação Período Homólogo (Pago)	
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago		% de Execução
EDUCAÇÃO	8.813.254,00	4.890.211,79	55,5%	10.039.078,00	8.752.976,57	87,2%	7.337.919,41	73,1%	5.861.688,16	58,4%	19,9%
CULTURA	1.971.354,00	1.130.450,08	57,3%	2.878.062,00	2.505.120,50	87,0%	2.185.861,43	75,9%	1.498.235,23	52,1%	32,5%
DESPORTO	2.624.507,00	1.922.753,86	73,3%	1.664.839,00	1.507.011,03	90,5%	963.957,08	57,9%	769.724,15	46,2%	(60,0%)
JUVENTUDE	2.681.254,00	1.707.147,56	63,7%	1.850.393,00	1.677.856,94	90,7%	1.288.642,40	69,6%	1.068.370,87	57,7%	(37,4%)
ACÇÃO SOCIAL	7.052.947,00	3.035.468,53	43,0%	6.693.646,00	6.185.778,84	92,4%	4.557.125,40	68,1%	3.678.729,20	55,0%	21,2%
SAÚDE	871.346,00	422.469,16	48,5%	602.721,00	591.535,06	98,1%	511.438,16	84,9%	483.703,16	80,3%	14,5%
HABITAÇÃO E URBANISMO	9.853.162,00	5.722.166,32	58,1%	7.217.181,00	6.483.435,74	89,8%	3.943.091,54	54,6%	2.270.058,48	31,5%	(60,3%)
SANEAMENTO E SALUBRIDADE	8.743.361,00	7.917.060,76	90,5%	11.462.842,00	11.432.952,08	99,7%	11.422.200,46	99,6%	6.912.795,73	60,3%	(12,7%)
PROTEÇÃO CIVIL	3.027.239,00	1.276.088,31	42,2%	2.786.279,00	2.563.302,70	92,0%	2.101.916,35	75,4%	1.882.951,99	67,6%	47,6%
POLICIA MUNICIPAL	208.933,00	39.713,37	19,0%	237.011,00	134.482,37	56,7%	133.547,42	56,3%	98.149,44	41,4%	147,1%
DESENV. ECO./ABAST.PÚBLICO	798.049,00	214.717,28	26,9%	1.791.348,00	1.686.609,91	94,2%	1.650.579,91	92,1%	1.613.700,12	90,1%	651,5%
TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	3.076.732,00	952.258,50	31,0%	3.444.355,00	3.198.728,00	92,9%	3.025.316,46	87,8%	2.201.455,01	63,9%	131,2%
MEIO AMBIENTE	2.802.468,00	970.319,26	34,6%	2.640.314,00	2.061.402,35	78,1%	1.567.663,47	59,4%	984.907,64	37,3%	1,5%
ATIVIDADES DE ÂMBITO GERAL	43.549.744,00	30.106.603,32	69,1%	50.122.251,00	46.741.777,56	93,3%	45.152.249,27	90,1%	29.134.167,35	58,1%	(3,2%)
MODERNIZAÇÃO E ESTRUTURAS	6.021.950,00	2.169.337,70	36,0%	6.677.759,00	4.868.058,03	72,9%	4.090.040,70	61,2%	2.073.718,63	31,1%	(4,4%)
DESPESAS COM PESSOAL	33.262.048,00	24.868.328,40	74,8%	35.042.288,00	25.238.735,60	72,0%	25.205.482,39	71,9%	24.740.643,14	70,6%	(0,5%)
DESPESAS GERAIS	41.301.464,63	17.216.974,74	41,7%	44.116.526,46	39.639.283,15	89,9%	28.061.849,73	63,6%	19.980.730,37	45,3%	16,1%
Total Geral:	176.659.812,63	104.562.068,94	59,2%	189.266.893,46	165.269.046,43	87,3%	143.198.881,58	75,7%	105.253.728,67	55,6%	0,7%

Em setembro de 2015 o valor total do **Financiamento Definido** é de €189.266.893,46, montante superior em € 12.607.080,83 relativamente ao dotado no período homólogo de 2014. A taxa de execução das GOP, no final de setembro de 2015, é de 55,6%, correspondendo a pagamentos no montante de € 105.253.728,67. “Desenvolvimento económico/abastecimento público” é o objetivo com maior taxa de execução (90,1%) seguido do objetivo da “saúde” (80,3%) e das “despesas de pessoal” (70,6%).

Unidade Orgânica	Financiamento Definido	Cabimento	Exe.	Compromisso	Exe.	Faturado	Pago	Exe.	Responsável Político (Unidade Monetária: euros)
GRIP	636.852,00	381.315,48	59,9%	345.425,64	54,2%	224.923,04	209.170,44	32,8%	Sr. Presidente
DHS	7.096.049,00	6.803.188,90	95,9%	5.140.563,56	72,4%	4.314.403,91	4.234.432,36	59,7%	Ver. Frederico Almeida
DED	8.669.450,00	7.694.664,45	88,8%	6.013.982,83	69,4%	4.914.591,34	4.682.379,77	54,0%	Ver. Frederico Almeida
DGT	1.212.029,00	843.585,76	69,6%	454.484,51	37,5%	418.792,31	418.792,31	34,6%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DIT	27.270.757,00	25.072.891,02	91,9%	22.639.319,67	83,0%	16.577.935,94	14.525.420,49	53,3%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DDE	1.859.235,00	1.675.521,00	90,1%	1.288.117,93	69,3%	1.230.598,52	1.154.911,15	62,1%	Ver. Miguel Pinto Luz
DDE/DCIP	281.600,00	218.277,34	77,5%	162.992,54	57,9%	128.797,62	93.185,68	33,1%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DPC	203.907,00	192.809,92	94,6%	95.651,24	46,9%	64.420,02	64.420,02	31,6%	Ver. Miguel Pinto Luz
DIC/DJUV	1.850.393,00	1.677.856,94	90,7%	1.288.642,40	69,6%	1.150.946,92	1.068.370,87	57,7%	Ver. Catarina Marques Vieira
DIC	2.626.028,00	2.275.496,43	86,7%	1.977.639,68	75,3%	834.457,30	784.736,85	29,9%	Ver. Miguel Pinto Luz
DMAG	47.749.771,00	44.781.314,38	93,8%	43.471.736,28	91,0%	33.744.598,31	28.006.017,14	58,7%	Sr. Presidente
DFP	3.773.584,00	3.356.468,03	88,9%	2.684.705,34	71,1%	1.989.231,88	1.766.750,38	46,8%	Sr. Presidente
DHJ/DIAJ	1.050.878,00	917.159,89	87,3%	795.814,38	75,7%	428.344,65	410.321,12	39,0%	Ver. Catarina Marques Vieira
DHJ/DVRH	2.779.224,00	1.786.395,50	64,3%	1.320.712,12	47,5%	1.128.865,70	1.120.352,58	40,3%	Ver. Paula Gomes da Silva
DPF	237.011,00	134.482,37	56,7%	133.547,42	56,3%	101.587,29	98.149,44	41,4%	Sr. Presidente
SPC	2.811.311,00	2.579.600,27	91,8%	2.118.213,92	75,3%	1.898.530,01	1.894.944,56	67,4%	Sr. Presidente
Despesas de Pessoal	35.042.288,00	25.238.735,60	72,0%	25.205.482,39	71,9%	25.175.328,14	24.740.643,14	70,6%	Ver. Paula Gomes da Silva
Despesas Gerais	44.116.526,46	39.639.283,15	89,9%	28.061.849,73	63,6%	22.041.920,97	19.980.730,37	45,3%	Sr. Presidente

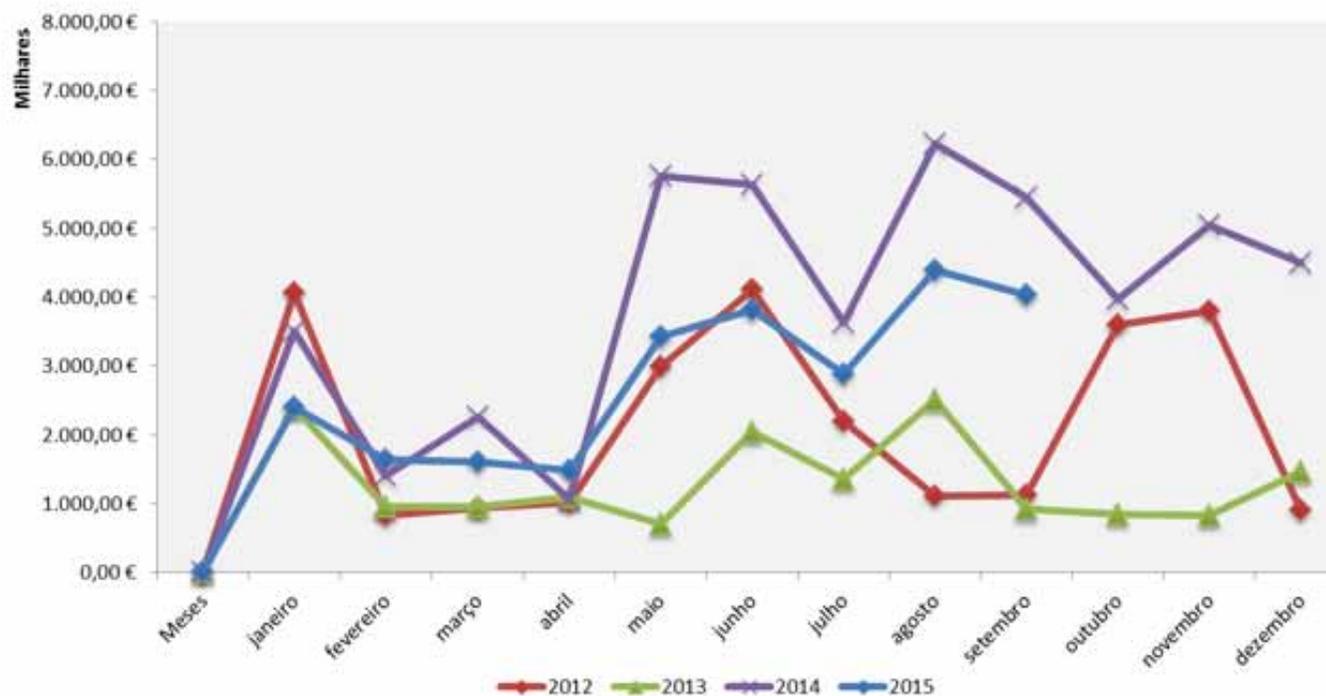
As taxas de execução mais significativas ocorreram nas unidades orgânicas:

- Despesas de Pessoal (70,6%), responsável pelos Recursos Humanos;
- SPC (67,4%), responsável pelo Serviço de Proteção Civil;
- DDE (62,1%), responsável pelo Departamento de Desenvolvimento Estratégico;
- DHS (59,7%), responsável pelo Departamento de Habitação e Desenvolvimento Social;
- DMAG (58,7%), responsável pelo apoio à Gestão.

Evolução Mensal da Liquidez do Município

Dias Úteis	set. 2012	set. 2013	set. 2014	set. 2015
1	218.374,85	221.438,74	5.106.334,50	2.479.282,06
2	69.827,14	188.632,87	5.106.004,09	2.441.791,74
3	115.865,69	188.845,28	5.138.278,29	2.467.693,02
4	127.748,83	207.757,59	5.109.162,08	2.514.911,77
5	188.725,16	223.724,73	5.239.157,40	2.520.893,39
6	20.803,64	457.791,99	5.193.344,91	2.558.337,43
7	19.710,59	460.808,60	5.197.752,43	2.532.000,07
8	15.936,63	462.258,45	5.141.442,43	2.533.198,94
9	22.787,27	492.361,21	5.165.095,26	2.627.605,57
10	45.328,71	566.793,60	4.614.835,87	2.282.424,10
11	966.713,08	866.975,21	4.920.604,53	1.608.272,38
12	3.809.779,02	821.419,36	4.923.337,60	7.906.768,89
13	3.332.550,91	826.718,54	4.630.132,58	8.369.017,84
14	2.993.175,80	2.446.832,28	9.435.904,56	8.311.433,21
15	2.581.300,04	2.387.796,56	9.323.982,44	7.134.178,28
16	2.540.966,52	2.406.080,19	9.275.364,81	6.525.016,34
17	2.365.172,82	2.330.220,94	6.901.793,83	6.136.090,04
18	2.362.174,63	1.971.828,59	6.536.371,00	5.636.787,35
19	413.714,58	1.983.004,79	4.492.278,78	3.671.893,48
20	368.779,68	11.467,47	2.834.202,00	3.335.163,18
21		23.704,06	2.844.880,69	2.581.517,66
22			2.825.794,96	2.539.956,54
23				
24				
Média	1.128.971,78	930.783,86	5.452.547,96	4.032.465,15

Evolução das Disponibilidades Médias



A média diária das **disponibilidades orçamentais** do Município, no final deste mês de setembro (**€ 4.032.465,15**) é inferior ao assinalado no ano 2014 e superior ao registado no período homólogo nos anos 2012 e 2013.

Dívidas de Entidades Financiadoras

30-09-2015

Dívidas de Entidades Financiadoras				
Origem - Projecto	2013	2014	2015	Total
Projectos ao QREN - POVT				
212 - Sist. Comunic de Emergência para a Protec.Civil de Cascais	0,00	10.648,91	0,00	10.648,91
Reforço das Estruturas de Proteção e Defesa Ativa do Litoral do Concelho Cascais	0,00	0,00	47.958,70	47.958,70
Total de POVT	0,00	10.648,91	47.958,70	58.607,61
Projectos ao QREN - PORLisboa				
826 - Espaço Central Bairro da Adroana	2.305,38	0,00	0,00	2.305,38
Conferências do Estoril 2015	0,00	0,00	142.102,55	142.102,55
Reorganização e Reestruturação do Edifício de Relógio	0,00	0,00	237.739,45	237.739,45 (1)
Escola Pedre Agostinho	0,00	0,00	704.788,00	704.788,00 (1)
Requalificação da Casa Sommer	0,00	0,00	592.200,01	592.200,01 (1)
Requalificação do Mercado de Carcavelos	0,00	0,00	649.727,00	649.727,00 (1)
Sistema Integrado de Gestão de Educação	0,00	0,00	30.400,00	30.400,00 (1)
Construção da Ciclovia da Rebelva e Arranjos Exteriores Confinantes	0,00	0,00	231.331,75	231.331,75 (1)
Trabalhos na rede viária entre Alcoitão e o Nó das Fugas - Alcabideche	0,00	0,00	240.866,61	240.866,61 (1)
Circular Interna Manique	0,00	0,00	492.566,10	492.566,10 (1)
Trabalhos complementares à Estrada de Manique	0,00	0,00	240.529,90	240.529,90 (1)
Requalificação da ligação da Rotunda das Fugas - Bicesse	0,00	0,00	232.370,57	232.370,57 (1)
Total de PORLisboa	2.305,38	0,00	3.794.621,94	3.796.927,32
FEINPT/ACIDI				
MISP 2014 - Equipas Municipais de Mediação Intercultural	0,00	0,00	36.108,97	36.108,97
PMII 2014 - Planos Municipais para Integração dos Imigrantes	0,00	0,00	7.819,50	7.819,50
Total de EU	0,00	0,00	43.928,47	43.928,47
PRODER				
Galerias Ripícolas (Subação 2.3.3.1)	0,00	0,00	2.437,70	2.437,70
Total de PRODER	0,00	0,00	2.437,70	2.437,70
União Europeia				
Craft Industry - Interreg IV-C	0,00	0,00	26.743,96	26.743,96
Climate Alliance	0,00	0,00	0,00	0,00
AdapAT Municípios	0,00	0,00	8.170,21	8.170,21
Total de EU	0,00	0,00	34.914,17	34.914,17
TOTAL GERAL	2.305,38	10.648,91	3.923.860,98	3.936.815,27

Nota:

(1) Estes projetos estão 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.

Análise Financeira e Patrimonial

Balanço

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

Contas	ATIVO	30-09-2015			30-09-2014		
		AB	AP	AL	AB	AP	AL
	Imobilizado						
	<i>Bens de domínio público</i>						
451	Terrenos e recursos naturais	15.275.517		15.275.517	16.845.031		16.845.031
452	Edifícios	1.934.240	432.170	1.502.070	2.762.571	1.558.755	1.203.816
453	Outras construções e infra-estruturas	89.265.175	39.791.644	49.473.530	89.543.169	30.060.282	59.482.887
455	Bens do património histórico, artístico e cultural	2.973.049	91.848	2.881.201	2.965.810	83.948	2.881.862
459	Outros bens de domínio público	80.816	24.291	56.525	80.816	21.260	59.555
445	Imobilizações em curso	25.564.778		25.564.778	32.292.906		32.292.906
		135.093.574	40.339.953	94.753.621	144.490.303	31.724.245	112.766.058
	<i>Imobilizações incorpóreas</i>						
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	4.921.971	3.796.608	1.125.362	3.556.096	3.307.689	248.407
433	Propriedade industrial e outros direitos	9.821.900	8.525.978	1.295.922	9.037.541	8.198.358	839.183
		14.743.871	12.322.586	2.421.284	12.593.636	11.506.046	1.087.590
	<i>Imobilizações Corpóreas</i>						
421	Terrenos e recursos naturais	145.154.042		145.154.042	138.729.332		138.729.332
422	Edifícios e outras construções	196.216.638	41.451.221	154.765.416	182.837.376	35.804.923	147.032.453
423	Equipamento básico	6.732.875	4.970.973	1.761.902	6.819.413	4.784.602	2.034.811
424	Equipamento de transporte	6.781.685	6.067.547	714.138	7.092.788	6.173.579	919.210
425	Ferramentas e utensílios	416.596	394.276	22.320	402.532	382.281	20.251
426	Equipamento administrativo	8.983.216	8.631.485	351.731	9.132.445	8.756.056	376.389
429	Outras imobilizações corpóreas	14.209.211	12.084.561	2.124.649	12.201.031	9.535.728	2.665.302
442	Imobilizações em curso	10.600.943		10.600.943	7.005.924		7.005.924
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	2.491.804		2.491.804	2.491.804		2.491.804
		391.587.008	73.600.063	317.986.945	366.712.646	65.437.169	301.275.477
	<i>Investimentos Financeiros</i>						
411	Partes de capital	34.718.004		34.718.004	34.718.004		34.718.004
412	Obrigações e títulos de participação	475.442		475.442			
414	Investimentos em imóveis	25.459.319	486.227	24.973.092	24.445.356	434.480	24.010.877
		60.652.766	486.227	60.166.539	59.163.360	434.480	58.728.881

	Circulante						
	<i>Existências</i>						
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.500.759		1.500.759	1.575.210		1.575.210
		1.500.759		1.500.759	1.575.210		1.575.210
282	<i>Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo</i>	0		0	0		0
	<i>Dívidas de terceiros - Curto prazo</i>						
212	Contribuintes, c/c	6.025.235		6.025.235	8.493.122		8.493.122
213	Utentes, c/c	43.348		43.348	94.680		94.680
214	Terceiros - Operações de Tesouraria	55.064		55.064	6.923		6.923
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	10.494.742	10.494.742	0	9.098.741	9.098.741	0
229	Adiantamentos a fornecedores	5.009		5.009	3.899		3.899
24	Estado	29.725		29.725	0		0
262+263+267+268	Outros devedores	1.645.458	203.097	1.442.361	1.557.050	189.341	1.367.709
		18.298.581	10.697.840	7.600.741	19.254.415	9.288.082	9.966.333
	<i>Titulos negociáveis</i>						
		0	0	0	0	0	0
	<i>Depósitos em instituições financeiras e caixa</i>						
12	Depósitos em instituições financeiras	4.188.895		4.188.895	2.222.236		2.222.236
11	Caixa	13.043		13.043	24.851		24.851
		4.201.938	0	4.201.938	2.247.087	0	2.247.087
	<i>Acréscimos e diferimentos</i>						
271	Acréscimos de proveitos	411.611		411.611	461.868		461.868
272	Custos diferidos	88.124		88.124	38.000		38.000
		499.734	0	499.734	499.867	0	499.867
	Total do Activo	626.578.231	137.446.669	489.131.562	606.536.526	118.390.022	488.146.503

Contas	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	30-09-2015	30-09-2014
	Fundos próprios		
51	Património	301.238.678	287.766.458
	Reservas		
571	Reservas legais	5.094.143	4.457.197
575	Subsídios	1.409.178	1.409.178
576	Doações	57.007.708	50.563.088
59	Resultados transitados	13.703.259	27.488.392
88	Resultado Líquido do Exercício	13.172.475	11.833.848
		391.625.441	383.518.160
	Passivo		
292	Provisões para riscos e encargos	9.243.774	4.140.596
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo		
231/9	Empréstimos obtidos	36.493.526	40.631.794
	Dívidas a terceiros - Curto prazo		
231	Empréstimos obtidos		8.500.000
269	Adiantamentos por conta de vendas	7.754	2.775
221	Fornecedores, c/c	8.222.535	4.591.577
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	14.998.411	16.124.186
261	Fornecedores de imobilizado	10.384.235	8.987.438
24	Estado e outros entes públicos	1.009.580	1.216.355
262+263+267+268	Outros credores	1.504.160	1.782.794
265	Operações de Tesouraria	96.062	121.787
		36.222.737	41.326.912
	Acréscimos e diferimentos		
273	Acréscimos de custos	2.179.356	4.129.463
274	Proveitos diferidos	13.366.728	14.399.578
		15.546.085	18.529.041
	Total do Passivo e Capital Próprio	489.131.562	488.146.503

Demonstração de Resultados

Na Demonstração de Resultados, de setembro de 2015, verifica-se um aumento de 11,3%, no resultado líquido do exercício, relativamente a 2014, passando de € 11.833.848,00 para **€13.172.475,00**.

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	30-09-2015	30-09-2014	Δ no ano
	Custos e Perdas			
61	Mercadorias	255.384	196.504	30,0%
62	Fornecimentos e serviços externos	38.816.373	31.518.630	23,2%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	8.702.237	7.831.389	11,1%
64	Custos com o pessoal	23.363.214	22.893.251	2,1%
65	Outros custos e perdas operacionais	59.404	37.815	57,1%
66	Amortizações do exercício	8.308.171	10.092.886	(17,7%)
67	Provisões do exercício	3.517.503	2.318.147	51,7%
	(A)	83.022.285	74.888.624	10,9%
68	Custos e perdas financeiras	650.619	722.479	(9,9%)
	(C)	83.672.904	75.611.104	10,7%
69	Custos e perdas extraordinárias	6.933.845	5.000.636	38,7%
	(E)	90.606.749	80.611.740	12,4%
88	Resultado líquido do exercício	13.172.475	11.833.848	11,3%
		103.779.224	92.445.588	12,3%
	Proveitos e Ganhos			
71	Vendas e prestações de serviços:	358.521	339.849	5,5%
72	Impostos e taxas	80.885.864	71.718.016	12,8%
73	Proveitos suplementares	162.151	251.861	(35,6%)
74	Transferências e subsídios obtidos	13.573.164	11.718.621	15,8%
	(B)	94.979.700	84.028.347	13,0%
78	Proveitos e ganhos financeiros	3.552.417	3.667.697	(3,1%)
	(D)	98.532.117	87.696.044	12,4%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	5.247.107	4.749.543	10,5%
	(F)	103.779.224	92.445.588	12,3%
Resumo:				
	Resultados Operacionais: (B)-(A)	11.957.415	9.139.723	30,8%
	Resultados Financeiros: (D-B)-(C-A)	2.901.798	2.945.217	(1,5%)
	Resultados Correntes: (D)-(C)	14.859.213	12.084.941	23,0%
	Resultados Líquidos do Exercício (F)-(E)	13.172.475	11.833.848	11,3%

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	30-09-2015	Estrutura	30-09-2014	Estrutura
	Custos e Perdas	90.606.749	100,0%	80.611.739	100,0%
61	Mercadorias	255.384	0,3%	196.504	0,2%
62	Fornecimentos e serviços externos	38.816.373	42,8%	31.518.630	39,1%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	8.702.237	9,6%	7.831.389	9,7%
64	Custos com o pessoal	23.363.214	25,8%	22.893.251	28,4%
65	Outros custos e perdas operacionais	59.404	0,1%	37.815	0,0%
66	Amortizações do exercício	8.308.171	9,2%	10.092.886	12,5%
67	Provisões do exercício	3.517.503	3,9%	2.318.147	2,9%
68	Custos e perdas financeiras	650.619	0,7%	722.479	0,9%
69	Custos e perdas extraordinárias	6.933.845	7,7%	5.000.636	6,2%
	Proveitos e Ganhos	103.779.224	100,0%	92.445.587	100,0%
71	Vendas e prestações de serviços:	358.521	0,3%	339.849	0,4%
72	Impostos e taxas	80.885.864	77,9%	71.718.016	77,6%
73	Proveitos suplementares	162.151	0,2%	251.861	0,3%
74	Transferências e subsídios obtidos	13.573.164	13,1%	11.718.621	12,7%
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0	0,0%	0	0,0%
78	Proveitos e ganhos financeiros	3.552.417	3,4%	3.667.697	4,0%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	5.247.107	5,1%	4.749.543	5,1%

Indicadores Económico Financeiros

Indicador	Rácio	setembro 2014	setembro 2015
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	23,78%	23,51%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / N ^o habitantes	370,08	426,21
Grau de execução da receita		59,52%	56,92%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	10,48%	9,36%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante nos dois últimos anos	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / N ^o habitantes	65,27	56,01
Dívidas a terceiros por habitante	Dívidas totais a pagar / N ^o habitantes	351,71	396,34
Liquidez imediata	Disponibilidades / Passivo Circulante	0,02	0,04
Endividamento líquido por habitante	(Dívidas totais a pagar - (Dívidas a receber + Disponibilidades + Títulos negociáveis)) / N ^o habitantes	337,19	294,55
Grau de Dependência dos Empréstimos	Empréstimos de curto, médio e longo prazo / Activo líquido	0,08	0,07
Cobertura dos encargos financeiros	Resultados operacionais / Encargos financeiros	12,65	18,38
Cobertura serviço da dívida	Resultados operacionais / Serviço da dívida	2,56	2,78
Capacidade de endividamento de médio e longo prazo	Dividas a terceiros médio e longo prazo / Capitais permanentes	0,77	0,73
Prazo médio Pagamentos (em dias)	a)	112	116

CASCAIS