



CÂMARA MUNICIPAL CASCAIS

Relatório Orçamento
2019 - 2023



Índice

1 - Introdução	4
2 - Enquadramento Orçamental	6
3 – Grandes Opções do Plano e Orçamento Municipal 2019 - 2023	7
4 - Medidas orientadoras da execução Orçamental 2019 - 2023	8
5 - Resumo Plurianual do Orçamento da Receita e da Despesa 2019 – 2023.....	10
6 – Resumo do Orçamento 2019	12
7 - Orçamento da Receita para 2019	13
- Evolução da Receita Orçada 2016 a 2019	15
8 - Orçamento da Despesa para 2019.....	17
- Evolução da Despesa Orçada 2016 a 2019.....	19
- Resumo da Despesa por Classificação Orgânica 2019.....	21
9 - Equilíbrio Orçamental 2019	22
10 - Grandes Opções do Plano 2019 - 2023.....	23
- Despesa por Classificação Orgânica 2019 a 2023.....	25

Índice de Quadros

Quadro 1– Resumo Plurianual do Orçamento da Receita 2019-2023	10
Quadro 2 - Resumo Plurianual do Orçamento da Despesa 2019-2023	11
Quadro 3 – Resumo do Orçamento 2019	12
Quadro 4 – Distribuição da Receita orçada 2019	13
Quadro 5 - Evolução da Receita Orçada 2016 – 2019.....	15



Quadro 6 – Distribuição da Despesa orçada 2019.....	17
Quadro 7 - Evolução da Despesa Orçada 2016 a 2019	19
Quadro 8 - Resumo da Despesa por Unidade Orgânica 2019.....	21
Quadro 9- Equilíbrio Orçamental 2019	22
Quadro 10 – Grandes Opções do Plano 2019 a 2023.....	23
Quadro 11 - Resumo das Grandes Opções do Plano 2019 a 2023	25
Quadro 12 – Resumo da despesa por classificação orgânica 2019 – 2023.....	26

Índice de Gráficos

Gráfico 1 - Pesos relativos das componentes da Receita 2019.....	14
Gráfico 2 - Receita total (orçada e cobrada).....	16
Gráfico 3 - Pesos relativos das componentes da Despesa 2019	18
Gráfico 4 - Despesa (orçada e paga).....	20



1 - Introdução

No cumprimento dos termos legais apresentamos à Câmara e Assembleia Municipal, o Orçamento para 2019 -2023 e as Grandes Opções do Plano para 2019-2023.

É o exercício orçamental para o segundo ano do segundo mandato. É um orçamento importante porque coincide com um ciclo económico local de prosperidade e crescimento. É um documento de rigor e de sinais corretos às famílias e às empresas.

É otimista, porque a situação do concelho o permite, mas realista, porque a situação nacional continua a ser marcada por imprevisibilidade.

Cascais tem, como estratégia, ser o melhor lugar para viver um dia, uma semana ou uma vida inteira.

Há instrumentos específicos para podermos materializar a nossa estratégia. A política orçamental é uma das mais importantes.

Se há traço distintivo desta administração municipal, reconhecido pelos eleitores e pelos órgãos de supervisão, é a sua capacidade de fazer obra no presente sem hipotecar o futuro. De fazer mais com menos, de ser fiscalmente prudente, de honrar os compromissos sem necessidade de fazer promessas.

A situação do país exige prudência. Cascais não está desligado do todo nacional. Com efeito, quanto mais sólidas forem as nossas finanças públicas, mais preparados estaremos para enfrentar a incerteza. Apresentamos indicadores, no enquadramento orçamental, que provam a consolidação das nossas finanças públicas.

Com os nossos orçamentos os números são sempre importantes. Mas as pessoas são ainda mais.



O documento que o Executivo apresenta caracteriza-se por cinco eixos centrais:

- Alívio das famílias: nomeadamente em sede de IMI, onde se regista uma quebra de 0,37 para 0,36. Esta medida é a materialização de um compromisso eleitoral que visa a quebra de 0,01 pontos por ano durante quatro anos. Esta é a segunda quebra consecutiva e os próximos exercícios refletirão mais reduções, de acordo com o compromisso assumido.
- Simplificação fiscal para as empresas e cidadãos: eliminamos 38 taxas, 16% do universo total.
- Reforço dos fatores competitivos de Cascais e ataque às desigualdades sociais, nomeadamente o arranque dos projetos na área da Saúde, onde nos substituímos ao Estado Central na construção e alargamento de Centros de Saúde.
- Rigor e transparência nas contas, reconhecida pelas maiores instituições internacionais como o Banco Mundial e o Fundo Monetário Internacional.
- Redistribuição económica: uma política orçamental ao serviço de uma ideia de sociedade boa e da prosperidade coletiva.

Cascais tem estratégia e tem ambição. Essa ambição reflete-se num dos Orçamentos Municipais mais robustos dos últimos anos: **€ 214.416.493,00.**



2- Enquadramento Orçamental

Na gestão dos recursos financeiros conseguimos promover o investimento necessário e programado, cumprir as obrigações para com os trabalhadores, fornecedores e parceiros institucionais, em especial os que desenvolvem a sua atividade nos setores sociais.

Porque nos orgulhamos disso, somos uma Câmara de Contas Certas, Rigorosas e Sustentáveis.

Vejamos alguns dados do primeiro semestre de 2018, que espelham as contas do Município:

- O índice de autonomia financeira situa-se nos 90,10%;
- Taxa de execução da receita 39,5% (59,1% em finais de setembro);
- O saldo de correntes (Receitas Correntes – Despesas Correntes), no montante de 32 milhões de euros, liberta valores para cobertura de Investimento;
- O serviço da dívida corresponde 2,86% das receitas totais;
- Verifica-se um decréscimo na dívida a terceiros não corrente, bem como, em dívida a terceiros corrente, respetivamente em cerca de 0,66 milhões e 3,4 milhões de euros;

Sustentados no trabalho que até aqui temos realizado, apresentamos assim, ao Executivo e Assembleia Municipal, um orçamento 2019 para garante do futuro, sem desperdiçar as oportunidades decorrentes da avaliação da estratégia que temos vindo a implementar feita por parceiros e investidores.



3 – Grandes Opções do Plano e Orçamento Municipal 2019 - 2023

Para 2019 e seguintes, a política orçamental, económico-financeira e fiscal do Município continuará a ser promovida visando sempre: (1) aumentar a execução do investimento previsto; (2) reduzir os custos correntes de estrutura; (3) manter o esforço de captação de novas receitas e o aumento de cobrança.

O acompanhamento rigoroso das despesas de investimento vai continuar a ser uma prioridade em 2019 e seguintes.

O atual cenário macro económico-financeiro bem como importantes alterações legais enquadraram-nos no desenvolvimento de estratégias e políticas que, capitalizando a posição de exceção de Cascais quando comparado com outros municípios e regiões, permitirá ao Executivo identificar oportunidades.

Oportunidades que não deixaremos escapar e que colocaremos ao serviço de novas linhas de desenvolvimento, com isso garantindo a participação, coesão e a equidade social e geracional.

As Grandes Opções do Plano permitem, por isso, assegurar uma trajetória de Crescimento Sustentado, através de políticas públicas de pendor personalista, humanista e ambiental de reforço da coesão social do Concelho, de promoção de igualdade de oportunidades, de diminuição das assimetrias entre o litoral e o interior.

A atividade da autarquia assentará em algumas premissas inalienáveis e que permitirão valorizar cada vez mais o posicionamento do município no ranking nacional das melhores práticas e da melhor qualidade de vida, colocando o concelho ao serviço de uma cidadania integral para todos os que cá vivem, trabalham ou visitam.



- Investimento na Área da Educação totalizando 15,7 milhões de euros;
- Continuar a promover a coesão social dos Cascalenses, dando prioridade aos setores menos protegidos: os nossos cidadãos mais novos e a terceira idade, os cidadãos portadores de deficiência e os desempregados, com um investimento de 10,2 milhões de euros na Ação Social e Saúde;
- Melhorar a qualidade de vida dos Cascalenses, reforçando uma coesão territorial equilibrada, harmoniosa e policêntrica, investindo em Saneamento e Salubridade, Transportes e Comunicações 14,6 milhões de euros;
- Diminuir as assimetrias ainda existentes entre o litoral e interior do concelho;
- Reforçar os crescentes níveis de qualidade ambiental do concelho investindo cerca de 33 milhões de euros nesta área;
- Promover o ordenamento do território, tendo mais e melhor qualidade na reabilitação e na regeneração urbana;
- Apostar no empreendedorismo, promovendo a eficiência do investimento e a dinâmica empresarial local.

4 - Medidas orientadoras da execução Orçamental 2019 - 2023

- Todas as Unidades Orgânicas que pretendam atribuir subsídios (capital ou correntes), terão de garantir (na sua cabimentação) que essas entidades procedem ao depósito na DCCD das suas prestações de contas aprovadas pelos respetivos órgãos e demais documentos já hoje obrigatórios;
- Eliminar todos os compromissos não realizados e excedentes de requisições externas respeitantes ao exercício de 2017 e anteriores;
- Cativar até 7,5% do financiamento definido para cada departamento, dependendo o seu desbloqueio, do evoluir da situação orçamental, muito especialmente no que concerne ao comportamento das receitas;
- Proceder à cativação de saldos existentes nas GOP 2019, exceto nas situações de comprovada urgência, sendo avaliada a libertação desta verba em função da receita arrecadada em cada mês;
- As dotações inscritas no Orçamento e Grandes Opções do Plano 2019 - 2023, comparticipadas por Fundos Comunitários, ou outros não poderão ser utilizadas como contrapartidas de reforços de outras ações;



- Colocar no mercado de venda e arrendamento alguns imóveis municipais, tendo em vista a sua rentabilização;
- Continuar a implementar medidas de racionalização de água e luz, em particular nos edifícios municipais e sistemas de rega;
- Reavaliar a frota automóvel e a sua gestão, reduzindo-a, bem como a fatura com manutenções e combustíveis, de forma a dotar, quando tecnicamente adequado, os serviços municipais de veículos movidos a energia elétrica;
- Acelerar os processos de alienação de imóveis em curso, com valor global de, no mínimo, 4 milhões de euros até final do ano;
- Reavaliar a forma como o universo empresarial municipal é gerido e encontrar, em conjunto com as respetivas administrações, os meios de reduzir a despesa e otimizar os recursos e financeiros no universo municipal consolidado;
- Criar a obrigatoriedade de todas as propostas de investimento (no universo municipal consolidado) acima de 100 mil euros estarem alicerçadas num estudo de viabilidade económica com impacto a dez anos;
- Notificar os superficiários e/ou arrendatários de terrenos municipais, tendo em vista a regularização de todas as verbas em falta;
- Melhorar a comunicação interdepartamental de forma a incentivar a celeridade na cobrança de receita municipal;
- Os documentos, registos, circuitos e respetivos tratamentos, são os constantes da Norma de Controlo Interno (NCI).

Cascais, 24 outubro de 2018



5 - Resumo Plurianual do Orçamento da Receita e da Despesa 2019 – 2023

O Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC – AP), aprovado pelo Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, incorpora a estrutura concetual da informação financeira consolidada do Orçamento 2019 - 2023 do Município de Cascais, conforme se pode analisar em detalhe nos Quadros 1 e 2.

Quadro 1– Resumo Plurianual do Orçamento da Receita 2019-2023

Rubrica	Designação	2019	2020	2021	2022	2023
	Receita corrente	202.523.312,00	208.778.287,00	207.585.729,00	208.158.949,00	207.870.088,00
R01	Receita Fiscal	142.406.657,00	146.132.460,00	144.269.559,00	145.201.009,00	144.735.284,00
R011	Impostos Diretos	133.465.079,00	136.265.807,00	134.865.443,00	135.565.625,00	135.215.534,00
R012	Impostos Indiretos	8.941.578,00	9.866.653,00	9.404.116,00	9.635.384,00	9.519.750,00
R02	Contribuições para Sistemas de Proteção Social e Subsistemas de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R03	Taxas, Multas e Outras Penalidades	7.919.448,00	6.486.531,00	7.202.989,00	6.844.760,00	7.021.633,00
R04	Rendimentos de Propriedade	209.823,00	222.393,00	222.393,00	222.393,00	222.393,00
R05	Transferências Correntes	29.388.932,00	29.108.411,00	29.062.296,00	29.062.295,00	29.062.286,00
R0511	Administração Central - Estado	29.378.189,00	29.108.361,00	29.062.246,00	29.062.245,00	29.062.236,00
R052	Exterior - EU	10.703,00	10,00	10,00	10,00	10,00
R053	Outras	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
R06	Venda de Bens e Serviços	22.499.178,00	26.729.218,00	26.729.218,00	26.729.218,00	26.729.218,00
R07	Outras Receitas Correntes	99.274,00	99.274,00	99.274,00	99.274,00	99.274,00
	Receita capital	11.892.991,00	13.666.039,00	7.813.622,00	8.522.978,00	9.910.815,00
R08	Venda de Bens de Investimento	3.876.112,00	12.912.497,00	7.330.272,00	8.039.628,00	9.427.465,00
R09	Transferências de Capital	5.711.569,00	348.232,00	78.040,00	78.040,00	78.040,00
R091	Administrações Públicas	5.633.869,00	270.532,00	340,00	340,00	340,00
R0911	Administração Central - Estado	2.490.566,00	70,00	70,00	70,00	70,00
R0912	Administração Central - Outras Entidades	3.143.303,00	270.462,00	270,00	270,00	270,00
R092	Exterior - EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R093	Outras	77.700,00	77.700,00	77.700,00	77.700,00	77.700,00
R10	Outras Receitas de Capital	2.305.300,00	405.300,00	405.300,00	405.300,00	405.300,00
R11	Reposições não Abatidas aos Pagamentos	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	Receita efetiva	214.416.303,00	222.444.326,00	215.399.351,00	216.681.927,00	217.780.903,00
	Receita não efetiva	190,00	180,00	180,00	180,00	180,00
R12	Ativos Financeiros	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
R13	Passivos Financeiros	70,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	Receita Total	214.416.493,00	222.444.506,00	215.399.531,00	216.682.107,00	217.781.083,00



Quadro 2 - Resumo Plurianual do Orçamento da Despesa 2019-2023

Rubrica	Designação	2019	2020	2021	2022	2023
	Despesa corrente	161.984.642,00	169.600.952,00	167.596.105,00	181.441.695,00	187.307.940,00
D01	Despesa com o Pessoal	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00
D011	Remunerações Certas e Permanentes	38.216.000,00	38.216.000,00	38.216.000,00	38.216.000,00	38.216.000,00
D012	Abonos Variáveis ou Eventuais	1.354.560,00	1.354.560,00	1.354.560,00	1.354.560,00	1.354.560,00
D013	Segurança Social	10.240.600,00	10.240.600,00	10.240.600,00	10.240.600,00	10.240.600,00
D02	Aquisição de Bens e Serviços	86.056.568,00	89.928.603,00	88.321.169,00	88.902.553,00	88.851.598,00
D03	Juros e Outros Encargos	661.307,00	626.970,00	588.232,00	509.527,00	420.395,00
D04	Transferências Correntes	12.741.577,00	16.653.103,00	16.314.428,00	16.224.633,00	16.021.523,00
D05	Subsídios	12.362.906,00	11.944.116,00	11.924.116,00	11.924.106,00	11.924.106,00
D06	Outras Despesas Correntes	351.124,00	637.000,00	637.000,00	14.069.716,00	20.279.158,00
	Despesa capital	47.214.626,00	48.228.521,00	43.461.196,00	30.963.516,00	26.529.728,00
D07	Investimento	38.286.749,00	40.062.070,00	35.454.795,00	22.786.315,00	18.354.217,00
D08	Transferências de Capital	8.857.555,00	8.078.986,00	7.918.986,00	8.089.986,00	8.089.986,00
D09	Outras Despesas Capital	70.322,00	87.465,00	87.415,00	87.215,00	85.525,00
	Despesa efetiva	209.199.268,00	217.829.473,00	211.057.301,00	212.405.211,00	213.837.668,00
	Despesa não efetiva	5.217.225,00	4.615.033,00	4.342.230,00	4.276.896,00	3.943.415,00
D10	Ativos Financeiros	480.442,00	237.721,00	0,00	0,00	0,00
D11	Passivos Financeiros	4.736.783,00	4.377.312,00	4.342.230,00	4.276.896,00	3.943.415,00
	Despesa Total	214.416.493,00	222.444.506,00	215.399.531,00	216.682.107,00	217.781.083,00
	Saldo Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Global	5.217.035,00	4.614.853,00	4.342.050,00	4.276.716,00	3.943.235,00
	Despesa Primária	208.537.961,00	217.202.503,00	210.469.069,00	211.895.684,00	213.417.273,00
	Saldo Corrente	40.538.670,00	39.177.335,00	39.989.624,00	26.717.254,00	20.562.148,00
	Saldo Capital	-35.321.635,00	-34.562.482,00	-35.647.574,00	-22.440.538,00	-16.618.913,00
	Saldo Primário	5.878.342,00	5.241.823,00	4.930.282,00	4.786.243,00	4.363.630,00



6 – Resumo do Orçamento 2019

Os documentos previsionais de 2019, elaborados nos termos do Regime Financeiro das Autarquias Locais (Lei nº. 73/2013, de 03 de setembro) e do Sistema de Normalização Contabilística para as Administrações Públicas (SNC – AP), aprovado pelo Decreto-Lei nº 192/2015, de 11 de setembro, apresentam um valor de 214,4 milhões de euros, conforme se pode verificar no quadro seguinte.

Quadro 3 – Resumo do Orçamento 2019

Receita	Valor	%	Despesa	Valor	%
Impostos Directos	133.465.079,00	62,2%	Pessoal	49.811.160,00	23,2%
Impostos Indirectos	8.941.578,00	4,2%	Aquisição de bens e serviços	86.056.568,00	40,1%
Taxas, multas e outras penalidades	7.919.448,00	3,7%	Juros e outros encargos	661.307,00	0,3%
Rendimentos de propriedade	209.823,00	0,1%	Transferências correntes	12.741.577,00	5,9%
Transferências correntes	29.388.932,00	13,7%	Subsídios	12.362.906,00	5,8%
Venda de Bens e Prest. Serv. Correntes	22.499.178,00	10,5%	Outras despesas correntes	351.124,00	0,2%
Outras receitas correntes	99.274,00	0,0%			
Receitas correntes	202.523.312,00	94,5%	Despesas Correntes	161.984.642,00	75,5%
Venda de Bens de investimento	3.876.112,00	1,8%	Aquisição de bens de investimento	38.286.749,00	17,9%
Transferências de capital	5.711.569,00	2,7%	Transferências de capital	8.857.555,00	4,1%
Activos financeiros	120,00	0,0%	Activos Financeiros	480.442,00	0,2%
Passivos financeiros	70,00	0,0%	Passivos Financeiros	4.736.783,00	2,2%
Outras receitas de capital	2.305.300,00	1,1%	Outras despesas de capital	70.322,00	0,0%
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	0,0%			
Saldo de Gerência	0,00	0,0%			
Receitas de Capital	11.893.181,00	6%	Despesas de Capital	52.431.851,00	24,5%
Receita Total	214.416.493,00	100,0%	Despesa Total	214.416.493,00	100,0%



7 - Orçamento da Receita para 2019

No quadro 4 encontra-se representada a distribuição da receita orçamentada, para o ano 2019, por classificação económica e respetivos pesos em termos percentuais.

Quadro 4 – Distribuição da Receita orçada 2019

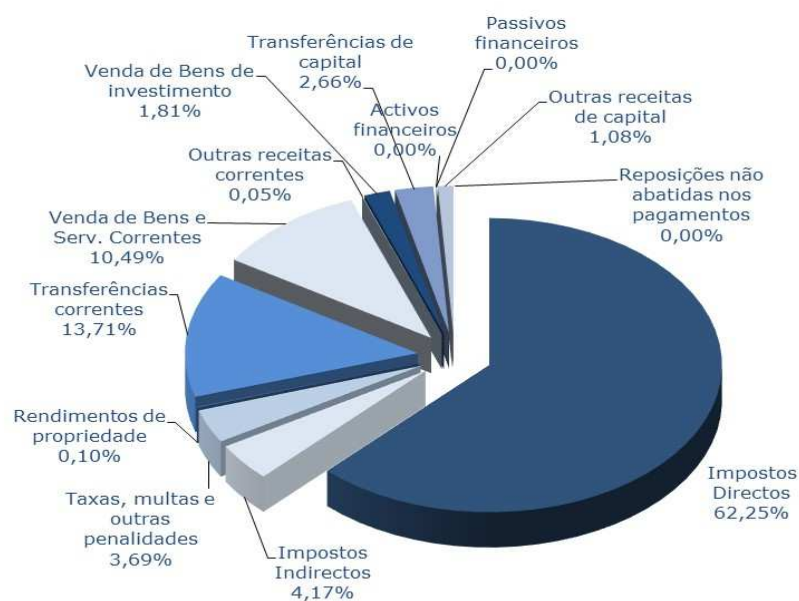
Designação	Valor	%
Impostos Directos	133.465.079,00	62,25%
Impostos Indirectos	8.941.578,00	4,17%
Taxas, multas e outras penalidades	7.919.448,00	3,69%
Rendimentos de propriedade	209.823,00	0,10%
Transferências correntes	29.388.932,00	13,71%
Venda de Bens e Prest. Serv. Correntes	22.499.178,00	10,49%
Outras receitas correntes	99.274,00	0,05%
Receita Corrente	202.523.312,00	94,45%
Venda de Bens de investimento	3.876.112,00	1,81%
Transferências de capital	5.711.569,00	2,66%
Activos financeiros	120,00	0,00%
Passivos financeiros	70,00	0,00%
Outras receitas de capital	2.305.300,00	1,08%
Receita de Capital	11.893.171,00	5,55%
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	0,00%
Saldo de Gerência	0,00	0,00%
Outras Receitas	10,00	0,00%
Receita Total	214.416.493,00	100,00%

O orçamento da receita é composto por 94,45% de receita corrente e 5,55% de receita de capital.



A distribuição da receita Orçamental, por classificação económica, pode ser analisada detalhadamente no gráfico seguinte:

Gráfico 1 - Pesos relativos das componentes da Receita 2019



A receita originária na cobrança de Impostos Directos e Transferências Correntes constituem as maiores fontes de receita do Município de Cascais, representando 62,25% e 13,71% respetivamente. Subdividindo-se:

- Impostos Directos (133,5 milhões de euros) – inclui a receita proveniente do IMT (71,2 milhões de euros), do IMI (50,8 milhões de euros), do IUC (6,4 milhões de euros) e da Derrama (5,1 milhões de euros);
- Transferências Correntes (29,4 milhões de euros) – compreendem essencialmente a receitas relativas à Participação fixa no IRS (20,4 milhões de euros) e ao Acordo Interadministrativo do Pessoal não Docente – IgeFE (6,1 milhões de euros).



- Evolução da Receita Orçada 2016 a 2019

A dotação global do Orçamento da Receita para 2019 apresenta um crescimento de 8,86% face ao orçamentado no ano 2018.

No orçamento de 2019 prevê-se arrecadar receita no montante de 214,4 milhões de euros, contra o orçado no ano de 2018 de 196,9 milhões de euros.

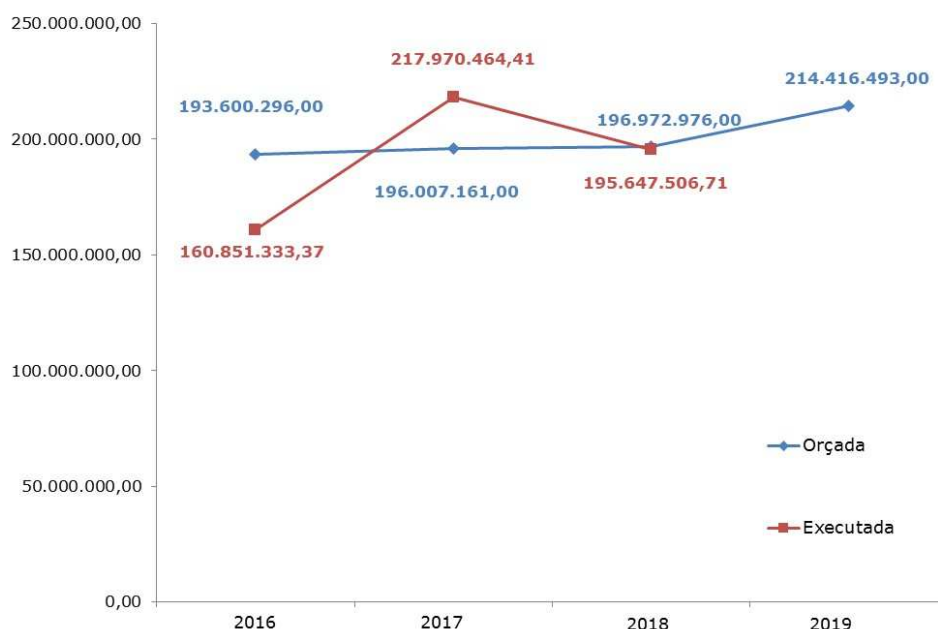
Quadro 5- Evolução da Receita Orçada 2016 – 2019

Designação	OM 2016	OM 2017	Varição 2016/2017	OM 2018	Varição 2017/2018	OM 2019	Varição 2018/2019
Impostos Directos	102.931.403,00	110.557.016,00	7,41%	118.890.131,00	7,54%	133.465.079,00	12,26%
Impostos Indirectos	11.316.744,00	11.933.138,00	5,45%	7.570.468,00	(36,56%)	8.941.578,00	18,11%
Taxas, multas e outras penalidades	7.839.559,00	9.169.685,00	16,97%	6.303.781,00	(31,25%)	7.919.448,00	25,63%
Rendimentos de propriedade	283.825,00	105.093,00	(62,97%)	107.551,00	2,34%	209.823,00	95,09%
Transferências correntes	24.709.608,00	23.737.248,00	(3,94%)	28.670.237,00	20,78%	29.388.932,00	2,51%
Venda de Bens e Prest. Serv. Correntes	6.606.309,00	7.354.703,00	11,33%	20.191.257,00	174,54%	22.499.178,00	11,43%
Outras receitas correntes	235.739,00	380.164,00	61,26%	284.204,00	(25,24%)	99.274,00	(65,07%)
Receita Corrente	153.923.187,00	163.237.047,00	6,05%	182.017.629,00	11,5%	202.523.312,00	11,3%
Venda de Bens de investimento	24.360.060,00	16.754.234,00	(31,22%)	6.657.835,00	(60,26%)	3.876.112,00	(41,78%)
Transferências de capital	7.044.799,00	51.274,00	(99,27%)	8.033.282,00	15567,36%	5.711.569,00	(28,90%)
Activos financeiros	120,00	120,00	0,00%	120,00	0,00%	120,00	0,00%
Passivos financeiros	8.132.060,00	15.724.416,00	93,36%	60,00	(100,00%)	70,00	16,67%
Outras receitas de capital	140.060,00	240.060,00	71,40%	264.040,00	9,99%	2.305.300,00	773,09%
Receita de Capital	39.677.099,00	32.770.104,00	(17,41%)	14.955.337,00	(54,4%)	11.893.171,00	(20,5%)
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	10,00	0,00%	10,00	0,00%	10,00	0,00%
Saldo de Gerência	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Outras Receitas	10,00	10,00	0,00%	10,00	0,00%	10,00	0,00%
Receita Total	193.600.296,00	196.007.161,00	1,24%	196.972.976,00	0,49%	214.416.493,00	8,86%



O [gráfico 2](#) representa a evolução da receita orçamentada, no quadriênio 2016 – 2019, versus a cobrada no fim de cada ano, no decorrer do triênio 2016-2018, à exceção deste último cuja análise foi elaborada em outubro de 2018.

Gráfico 2 - Receita total (orçada e cobrada)



Verifica-se que a tendência da receita orçada, entre 2016 e 2018, foi ascendente. Situação não contrariada no presente Orçamento da Receita de 2019.

No que concerne à execução da receita cobrada, comparativamente com a orçada, verifica-se uma execução de 83,1% (dezembro 2016), de 111,2% (dezembro 2017) e de 99,3% (outubro 2018).



8 - Orçamento da Despesa para 2019

No quadro 6 evidencia-se a distribuição do montante de despesa orçamentada, para o ano de 2019, por classificação económica e respetivos pesos em termos percentuais.

Quadro 6 – Distribuição da Despesa orçada 2019

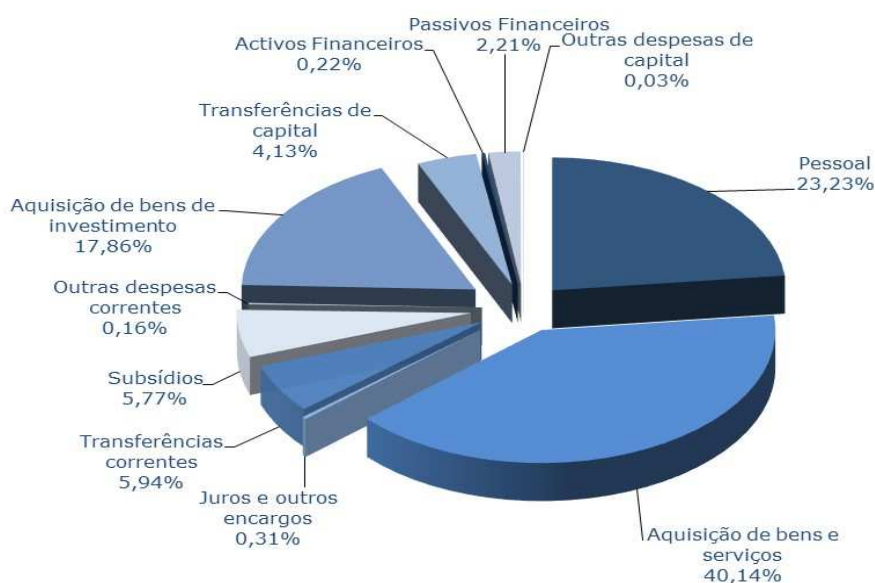
Designação	Valor	%
Pessoal	49.811.160,00	23,23%
Aquisição de bens e serviços	86.056.568,00	40,14%
Juros e outros encargos	661.307,00	0,31%
Transferências correntes	12.741.577,00	5,94%
Subsídios	12.362.906,00	5,77%
Outras despesas correntes	351.124,00	0,16%
Despesa Corrente	161.984.642,00	75,55%
Aquisição de bens de investimento	38.286.749,00	17,86%
Transferências de capital	8.857.555,00	4,13%
Activos Financeiros	480.442,00	0,22%
Passivos Financeiros	4.736.783,00	2,21%
Outras despesas de capital	70.322,00	0,03%
Despesa de Capital	52.431.851,00	24,45%
Despesa Total	214.416.493,00	100,00%

O orçamento da despesa é composto por 75,55 % de despesa corrente e por 24,45% de despesa de capital.



O [gráfico 3](#) ilustra a distribuição da despesa orçamentada, para o ano 2019, por classificação económica:

Gráfico 3 - Pesos relativos das componentes da Despesa 2019



Nas componentes da despesa orçamentada, para o ano de 2019, destacam-se as despesas previstas com aquisição de bens e serviços correntes (40,14%), seguidas das despesas com pessoal (23,23%) e das despesas com aquisição de bens de investimento (17,86%).

Salientando-se que fazem parte da rubrica de aquisição de bens e serviços correntes os contratos para pagamento de serviços de limpeza e tratamento de resíduos urbanos, sob a responsabilidade da Empresa Municipal Cascais Ambiente.



- Evolução da Despesa Orçada 2016 a 2019

O Orçamento da Despesa para o ano 2019 apresenta um crescimento de 8,86 % face ao orçamentado no ano de 2018, passando de 196,9 milhões de euros (2018) para 214,4 milhões de euros (2019).

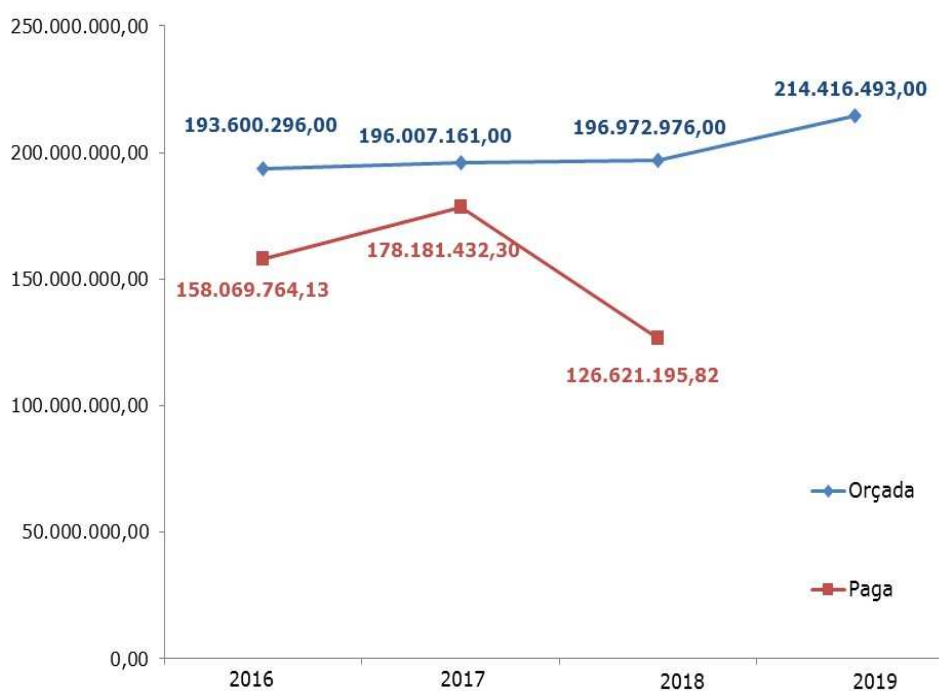
Quadro 7 - Evolução da Despesa Orçada 2016 a 2019

Designação	OM 2016	OM 2017	Variação 2016/2017	OM 2018	Variação 2017/2018	OM 2019	Variação 2018/2019
Pessoal	43.362.350,00	43.475.400,00	0,26%	45.897.400,00	5,57%	49.811.160,00	8,53%
Aquisição de bens e serviços	88.548.283,00	67.006.844,00	(24,33%)	70.814.481,00	5,68%	86.056.568,00	21,52%
Juros e outros encargos	1.495.804,00	1.250.510,00	(16,40%)	850.500,00	(31,99%)	661.307,00	(22,24%)
Transferências correntes	12.721.836,00	10.896.510,00	(14,35%)	13.107.788,00	20,29%	12.741.577,00	(2,79%)
Subsídios	10,00	11.854.410,00	118544000,00%	14.379.310,00	21,30%	12.362.906,00	(14,02%)
Outras despesas correntes	2.583.333,00	2.487.083,00	(3,73%)	2.935.627,00	18,03%	351.124,00	(88,04%)
Despesa Corrente	148.711.616,00	136.970.757,00	(7,90%)	147.985.106,00	8,04%	161.984.642,00	9,46%
Aquisição de bens de capital	28.109.458,00	44.542.871,00	58,46%	34.984.740,00	(21,46%)	38.286.749,00	9,44%
Transferências de capital	6.651.666,00	8.482.679,00	27,53%	7.712.703,00	(9,08%)	8.857.555,00	14,84%
Activos Financeiros	3.635.020,00	955.884,00	(73,70%)	718.163,00	(24,87%)	480.442,00	100,00%
Passivos Financeiros	4.471.178,00	5.000.000,00	11,83%	5.500.000,00	10,00%	4.736.783,00	(13,88%)
Outras despesas de capital	2.021.358,00	54.970,00	(97,28%)	72.264,00	31,46%	70.322,00	(2,69%)
Despesa de Capital	44.888.680,00	59.036.404,00	31,52%	48.987.870,00	(17,02%)	52.431.851,00	7,03%
Despesa Total	193.600.296,00	196.007.161,00	1,24%	196.972.976,00	0,49%	214.416.493,00	8,86%



O [gráfico 4](#) traduz a evolução da despesa orçamentada no quadriênio 2016 – 2019, versus a despesa paga no fim de cada ano, no triênio 2016-2018.

Gráfico 4 - Despesa (orçada e paga)



Verifica-se que a tendência da despesa orçada, entre 2016 e 2018, foi ascendente. Situação não contrariada no presente Orçamento da Despesa de 2019.

No que concerne à execução da despesa, comparativamente com a orçada, verifica-se uma execução de 81,6% (dezembro 2016), de 90,9% (dezembro 2017) e de 64,3% (outubro 2018).



- Resumo da Despesa por Classificação Orgânica 2019

A Unidade Orgânica com maior proporção de despesa, prevista no orçamento de 2019, é a Direção Municipal de Apoio à Gestão (34,44 %), devendo-se esta situação ao facto de lhe serem imputadas todas as despesas de funcionamento do Município.

Quadro 8 - Resumo da Despesa por Unidade Orgânica 2019

	Orgânica	Despesas Correntes	Despesas de Capital	Total	%
01.01	Assembleia Municipal (AM)	92.000,00		92.000,00	0,04%
01.02	Câmara Municipal (CM)	381.800,00		381.800,00	0,18%
01.03	Operações Financeiras	592.696,00	4.736.783,00	5.329.479,00	2,49%
01.04	Classes Inactivas (CLI)	71.000,00		71.000,00	0,03%
03.00	Gabinete da Presidência (GPRES)	313.660,00		313.660,00	0,15%
04.00	Gabinete de Auditoria Interna (GAUDI)	95.100,00		95.100,00	0,04%
05.00	Gabinete de Apoio à Assembleia Municipal (GAAM)	73.300,00		73.300,00	0,03%
06.00	Divisões de Relações Internacionais, Públicas e Protocolo (DRIN) (DRPP)	399.942,00	1.000,00	400.942,00	0,19%
07.00	Direção Mun.de Coesão e Capacitação Social (DMCC)	91.300,00		91.300,00	0,04%
07.01	Departamento de Hab. Desenvolvimento Social (DHS)	4.412.718,00	3.278.779,00	7.691.497,00	3,59%
07.02	Departamento de Educação (DED)	17.399.728,00	583.592,00	17.983.320,00	8,39%
08.00	Direção Mun. de Gestão e Int. Territorial (DMGI)	654.283,00		654.283,00	0,31%
08.01	Departamento de Gestão Territorial (DGT)	2.324.980,00	59.779,00	2.384.759,00	1,11%
08.02	Departamento de Intervenção Territorial (DIT)	16.958.939,00	23.754.374,00	40.713.313,00	18,99%
09.00	Direção Mun. de Est., Inov. e Qualificação (DMEI)	104.600,00		104.600,00	0,05%
09.01	Departamento de Reabilitação Urbana (DRU)	533.900,00	1.340.503,00	1.874.403,00	0,87%
09.02	Departamento de Planeamento Estratégico (DPE)	1.072.821,00	30,00	1.072.851,00	0,50%
09.03	Departamento de Inovação e Comunicação (DIC)	9.603.576,00	3.053.475,00	12.657.051,00	5,90%
09.04	Departamento de Promoção e Talento (DPT)	3.451.896,00	612.362,00	4.064.258,00	1,90%
09.05	Departamento de Ambiente e Cidadania (DAC)	5.461.521,00	1.840.883,00	7.302.404,00	3,41%
10.00	Direção Municipal de Apoio à Gestão (DMAG)	68.616.826,00	5.225.552,00	73.842.378,00	34,44%
10.01	Departamento de Gestão Fin. e Patrimonial (DFP)	2.234.384,00	7.920.091,00	10.154.475,00	4,74%
10.02	Departamento de Ass. Jurídicos (DAJ)	2.642.618,00	0,00	2.642.618,00	1,23%
10.03	Departamento de Recursos Humanos (DRH)	11.924.112,00	1.582,00	11.925.694,00	5,56%
11.00	Direção Municipal de Projetos Estruturantes (DMES)	144.700,00	0,00	144.700,00	0,07%
12.00	Departamento de Polícia Mun. e Fiscalização (DPF)	2.620.640,00	6.000,00	2.626.640,00	1,23%
13.00	Serviço Municipal de Proteção Civil (SPC)	2.397.478,00	17.066,00	2.414.544,00	1,13%
14.00	Departamento de Autoridade de Transportes (DAT)	7.314.124,00	0,00	7.314.124,00	3,41%
	Total	161.984.642,00	52.431.851,00	214.416.493,00	100,00%



9 - Equilíbrio Orçamental 2019

A Proposta do Orçamento para o ano 2019 encontra-se equilibrada visto que o total da receita corrente bruta é superior em 35,7 milhões de euros ao total da despesa corrente adicionada das amortizações médias de empréstimos a M/L prazos, de acordo com o art.º 40 da Lei nº. 73/2013, de 3 de setembro.

Quadro 9- Equilíbrio Orçamental 2019

Receita Corrente bruta (orçada)	202.523.312,00	Despesa Corrente (orçada)	161.984.642,00
		Amortizações Médias de Empréstimos M/L prazos	4.862.985,38
Total (1)	202.523.312,00	Total (2)	166.847.627,38
		TOTAL (3)=(1)-(2)	35.675.684,62
Nota: Equilíbrio Orçamental (Receita Corrente bruta \geq Despesa corrente + Amortizações Médias Empréstimos M/L Prazos)			



10 - Grandes Opções do Plano 2019 - 2023

As Grandes Opções do Plano 2019 – 2023, refletem todos os programas, projetos e ações que o Município promove e desenvolve e que são definidos como prioritários no quinquênio.

Quadro 10 – Grandes Opções do Plano 2019 a 2023

Obj.	Prog.	Designação	Financiamento Definido 2019	Financiamento Definido 2020	Financiamento Definido 2021	Financiamento Definido 2022	Financiamento Definido 2023
01		EDUCAÇÃO	15.708.900,00	10.669.516,00	14.101.693,00	10.026.163,00	7.026.163,00
01	001	Ensino Pré-Escolar	473.067,00	485.563,00	485.563,00	455.563,00	455.563,00
01	002	Ensino Básico / Secundário	5.878.135,00	3.612.500,00	7.382.500,00	3.802.500,00	802.500,00
01	003	Descentralização Pré-Escolar e Básico	916.970,00	1.646.000,00	1.646.000,00	1.346.000,00	1.346.000,00
01	004	Ensino Artístico e Desportivo	1.039.250,00	997.000,00	1.000.000,00	900.000,00	900.000,00
01	005	Promoção e Solidariedade	6.154.472,00	2.257.913,00	2.264.500,00	2.754.500,00	2.754.500,00
01	006	Apoio / Promoção Projectos Educativos	736.777,00	1.277.530,00	930.530,00	435.000,00	435.000,00
01	007	Apoio Inicativas Comunidade	414.391,00	213.010,00	212.600,00	212.600,00	212.600,00
01	008	Espaços de (In)formação e Lazer	75.500,00	160.000,00	160.000,00	100.000,00	100.000,00
01	009	Informação / Divulgação / Promoção	20.338,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
02		CULTURA, DESPORTO E JUVENTUDE	5.690.911,00	8.899.734,00	11.367.734,00	6.148.034,00	4.808.493,00
02	001	Equipamentos	146.805,00	3.454.000,00	4.604.000,00	1.204.000,00	4.000,00
02	002	Funcionamento	1.165.027,00	368.200,00	197.200,00	190.000,00	190.000,00
02	003	Associações/Colectividades e Outras Instituições	1.285.359,00	851.000,00	851.000,00	851.000,00	851.000,00
02	004	Promoção e Desenvolvimento	310.433,00	627.850,00	636.850,00	636.850,00	636.850,00
02	005	Desporto e Tempos Livres	1.482.665,00	1.816.973,00	2.046.973,00	1.684.473,00	1.685.973,00
02	006	Juventude	1.300.622,00	1.781.711,00	3.031.711,00	1.581.711,00	1.440.670,00
03		ACÇÃO SOCIAL	10.161.766,00	7.787.489,00	5.648.489,00	5.632.805,00	5.625.205,00
03	001	População Deficiente	5.011.822,00	2.608.029,00	509.029,00	560.174,00	560.174,00
03	002	População Idosa	2.949.818,00	3.024.001,00	3.187.001,00	2.699.513,00	2.699.513,00
03	003	Grupos de Risco	582.180,00	663.660,00	669.660,00	735.560,00	735.560,00
03	004	Infância	281.590,00	851.789,00	686.789,00	1.112.697,00	1.112.697,00
03	005	Intervenção Socio/Territorial	1.115.501,00	415.850,00	371.850,00	230.600,00	230.600,00
03	007	Acções Gerais / Igualdade de Oportunidades	58.987,00	71.158,00	71.158,00	67.708,00	60.208,00
03	010	Redes / Parcerias	7.281,00	44.200,00	44.200,00	38.800,00	38.700,00
03	011	Desenvolvimento Sócio - Territorial	154.587,00	108.802,00	108.802,00	187.753,00	187.753,00
04		SAÚDE	481.769,00	8.350.722,00	924.722,00	831.832,00	731.222,00
04	001	Estruturas de Saude	86.937,00	7.583.950,00	158.950,00	164.550,00	142.450,00
04	002	Educação Para a Saúde	76.989,00	214.565,00	213.565,00	125.075,00	46.565,00
04	003	Programas Municipais	269.021,00	473.207,00	473.207,00	463.207,00	463.207,00
04	004	Toxicodependências	48.822,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
05		HABITAÇÃO E URBANISMO	19.236.287,00	28.526.214,00	28.354.449,00	29.636.348,00	30.179.370,00
05	001	Programa Especial de Realojamento		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	002	Habitação Social		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	003	Planeamento Estratégico	7.074.140,00	20.362.280,00	19.895.280,00	19.905.280,00	19.905.370,00
05	004	Requalificação Urbana	4.952.939,00	3.384.068,00	3.384.068,00	3.284.068,00	3.207.000,00
05	005	Loteamentos Particulares	1.300,00				
05	006	Legalização / Recuperação Loteamentos Ilegais	38.328,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
05	008	Assuntos Patrimoniais	7.169.580,00	4.737.866,00	5.033.101,00	6.405.000,00	7.025.000,00
06		SANEAMENTO E SALUBRIDADE	6.695.701,00	6.803.450,00	6.803.450,00	6.803.450,00	6.701.450,00
06	002	Remoção/Tratamento Final de Resíduos Sólidos e Águas Residua	6.644.718,00	6.650.000,00	6.650.000,00	6.650.000,00	6.600.000,00
06	003	Higiene Pública	50.983,00	101.450,00	101.450,00	101.450,00	101.450,00
06	004	Cemitérios		52.000,00	52.000,00	52.000,00	
07		PROTECÇÃO CIVIL E POLÍCIA MUNICIPAL	1.827.084,00	1.954.184,00	1.954.184,00	1.952.077,00	2.057.477,00
07	001	Protecção Civil	1.763.544,00	1.894.886,00	1.894.886,00	1.894.886,00	2.000.804,00
07	002	Polícia Municipal	63.540,00	59.298,00	59.298,00	57.191,00	56.673,00



Relatório Orçamento 2019 - 2023

Obj. Prog.	Designação	Financiamento Definido 2019	Financiamento Definido 2020	Financiamento Definido 2021	Financiamento Definido 2022	Financiamento Definido 2023
08	DESENVOLVIMENTO ECONÓMICO/ABAST.PÚBLICO	311.815,00	637.421,00	526.315,00	526.315,00	526.315,00
08 001	Desenvolvimento Turístico	27.500,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
08 002	Mercados e Feiras		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
08 003	Modernização Aparelho Comercial	3.860,00				
08 004	Promoção Qualidade Atividades Económica	23.171,00	187.583,00	187.583,00	187.583,00	187.583,00
08 005	Promoção de Emprego	257.284,00	391.838,00	280.732,00	280.732,00	280.732,00
09	TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	7.908.359,00	6.640.524,00	6.675.524,00	2.645.524,00	2.462.000,00
09 001	Desenvolvimento Rede Viária	2.431.796,00				
09 002	Manutenção Rede Viária	5.476.563,00	6.640.524,00	6.675.524,00	2.645.524,00	2.462.000,00
10	MEIO AMBIENTE	3.568.435,00	2.955.854,00	1.603.830,00	1.603.830,00	1.603.830,00
10 001	Proteção Recursos Naturais/Qualidade Ambiental	342.106,00	301.932,00	246.476,00	246.476,00	246.476,00
10 002	Espaços e Zonas Verdes	1.401.101,00	1.333.922,00	1.237.354,00	1.237.354,00	1.237.354,00
10 003	Litoral	1.744.699,00	1.320.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
10 004	Cidadania	529,00				
10 005	Desenvolvimento Sustentavel	80.000,00				
11	ACTIVIDADES DE ÂMBITO GERAL	46.466.441,00	52.745.493,00	51.304.001,00	51.231.604,00	51.186.604,00
11 001	Transferências Facultativas nas Freguesias	2.571.555,00	3.952.888,00	3.939.848,00	3.939.848,00	3.894.848,00
11 002	Relações Externas e Cooperação	37.750,00	219.600,00	116.600,00	116.600,00	116.600,00
11 003	Relações Protocolares Públicas Externas	82.592,00	485.028,00	485.028,00	483.415,00	483.415,00
11 004	Participação do Município em Associações, Empresas	41.961.176,00	46.029.326,00	44.703.874,00	44.703.874,00	44.703.874,00
11 006	Assuntos Jurídicos	474.818,00	826.500,00	826.500,00	826.500,00	826.500,00
11 009	Marca e Comunicação	899.681,00	785.389,00	785.389,00	714.605,00	714.605,00
11 010	Participação e Cidadania	438.869,00	446.762,00	446.762,00	446.762,00	446.762,00
12	MODERNIZAÇÃO E ESTRUTURAS	6.571.285,00	6.216.185,00	6.029.215,00	5.923.836,00	5.305.836,00
12 001	Recursos Humanos e Modernização Administrativa	1.178.394,00	1.534.836,00	1.534.836,00	1.534.836,00	1.534.836,00
12 002	Informática e Telecomunicações	2.937.763,00	2.196.000,00	2.056.379,00	1.766.000,00	1.246.000,00
12 003	Instalações Municipais	1.704.911,00	1.815.000,00	1.815.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
12 004	Mobiliário / Equipamento Ferramentas / Viaturas	750.217,00	670.349,00	623.000,00	623.000,00	525.000,00
13	DESPESAS COM PESSOAL	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00
13 001	Administração Autárquica	544.800,00	544.800,00	544.800,00	544.800,00	544.800,00
13 002	Gabinete Presidência	313.660,00	313.660,00	313.660,00	313.660,00	313.660,00
13 003	Divisões Rel Internaconais Publicas e Protocolo Protocolos	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00	280.600,00
13 005	Gabinete Auditoria Interna	95.100,00	95.100,00	95.100,00	95.100,00	95.100,00
13 006	Gabinete Apoio à Assembleia Municipal	73.300,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00
13 007	Direção Municipal Coesão e Capacitação Social	9.533.600,00	9.533.600,00	9.533.600,00	9.533.600,00	9.533.600,00
13 008	Direção Municipal de Gestão e Intervenção Territorial	7.733.400,00	7.733.400,00	7.733.400,00	7.733.400,00	7.733.400,00
13 009	Direção Municipal de Estratégia, Inovação e qualificação	11.749.900,00	11.749.900,00	11.749.900,00	11.749.900,00	11.749.900,00
13 010	Direção Municipal de Apoio à Gestão	15.366.500,00	15.366.500,00	15.366.500,00	15.366.500,00	15.366.500,00
13 011	Departamento de Policia Municipal e Fiscalização	2.563.100,00	2.563.100,00	2.563.100,00	2.563.100,00	2.563.100,00
13 012	Serviço Municipal Protecção Civil	651.000,00	651.000,00	651.000,00	651.000,00	651.000,00
13 013	Autoridade de Transportes do Município de Cascais	761.500,00	761.500,00	761.500,00	761.500,00	761.500,00
13 014	Direcção Municipal de Projetos Estruturantes	144.700,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00
14	DESPESAS GERAIS	39.976.580,00	30.446.560,00	30.294.765,00	43.909.129,00	49.755.958,00
14 001	Despesas Gerais de Funcionamento	31.372.165,00	22.273.836,00	22.376.269,00	21.925.450,00	21.985.450,00
14 002	Encargos Obrigatórios	8.128.973,00	7.935.003,00	7.918.496,00	8.550.963,00	8.128.350,00
14 004	Fundos	475.442,00	237.721,00		13.432.716,00	19.642.158,00
Total Geral:		214.416.493,00	222.444.506,00	215.399.531,00	216.682.107,00	217.781.083,00

A distribuição do orçamento da despesa, ao longo do período 2019-2023, pode-se observar mais facilmente por grandes objetivos no quadro 11.



No ano de 2019 o objetivo com maior volume de despesa orçamentada é o das “Despesas com Pessoal” (49,8 milhões de euros), seguido do das “Atividades de Âmbito Geral” (46,5 milhões de euros) em virtude de se encontrarem aqui integrados todos os serviços prestados pelas Empresas Municipais, nomeadamente a Cascais Ambiente.

Quadro 11 - Resumo das Grandes Opções do Plano 2019 a 2023

Obj.	Designação	Financiamento Definido 2019	Financiamento Definido 2020	Financiamento Definido 2021	Financiamento Definido 2022	Financiamento Definido 2023
01	EDUCAÇÃO	15.708.900,00	10.669.516,00	14.101.693,00	10.026.163,00	7.026.163,00
02	CULTURA, DESPORTO E JUVENTUDE	5.690.911,00	8.899.734,00	11.367.734,00	6.148.034,00	4.808.493,00
03	ACÇÃO SOCIAL	10.161.766,00	7.787.489,00	5.648.489,00	5.632.805,00	5.625.205,00
04	SAÚDE	481.769,00	8.350.722,00	924.722,00	831.832,00	731.222,00
05	HABITAÇÃO E URBANISMO	19.236.287,00	28.526.214,00	28.354.449,00	29.636.348,00	30.179.370,00
06	SANEAMENTO E SALUBRIDADE	6.695.701,00	6.803.450,00	6.803.450,00	6.803.450,00	6.701.450,00
07	PROTECÇÃO CIVIL E POLICIA MUNICIPAL	1.827.084,00	1.954.184,00	1.954.184,00	1.952.077,00	2.057.477,00
08	DESENVOLVIMENTO ECONÓMICO/ABAST.PÚBLICO	311.815,00	637.421,00	526.315,00	526.315,00	526.315,00
09	TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	7.908.359,00	6.640.524,00	6.675.524,00	2.645.524,00	2.462.000,00
10	MEIO AMBIENTE	3.568.435,00	2.955.854,00	1.603.830,00	1.603.830,00	1.603.830,00
11	ACTIVIDADES DE ÂMBITO GERAL	46.466.441,00	52.745.493,00	51.304.001,00	51.231.604,00	51.186.604,00
12	MODERNIZAÇÃO E ESTRUTURAS	6.571.285,00	6.216.185,00	6.029.215,00	5.923.836,00	5.305.836,00
13	DESPESAS COM PESSOAL	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00	49.811.160,00
14	DESPESAS GERAIS	39.976.580,00	30.446.560,00	30.294.765,00	43.909.129,00	49.755.958,00
Total Geral:		214.416.493,00	222.444.506,00	215.399.531,00	216.682.107,00	217.781.083,00

- Despesa por Classificação Orgânica 2019 a 2023

No [quadro 12](#) encontra-se retratada a distribuição da despesa orçamentada, no quinquênio 2019 a 2023, por classificação orgânica.

A unidade orgânica com maior volume de despesa orçamentada no plurianual 2019-2023 é a Direção Municipal de Apoio à Gestão, responsável por todas as despesas de funcionamento do Município.



Quadro 12 – Resumo da despesa por classificação orgânica 2019 – 2023

Orgânica	Orçado 2019	Orçado 2020	Orçado 2021	Orçado 2022	Orçado 2023
0101 Assembleia Municipal (AM)	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
0102 Câmara Municipal (CM)	381.800,00	381.800,00	381.800,00	381.800,00	381.800,00
0103 Operações Financeiras	5.329.479,00	4.904.282,00	4.830.462,00	4.686.423,00	4.263.810,00
0104 Classes Inativas (CLI)	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
0300 Gabinete da Presidência (GPRES)	313.660,00	313.660,00	313.660,00	313.660,00	313.660,00
0400 Gabinete de Auditoria Interna (GAUDI)	95.100,00	95.100,00	95.100,00	95.100,00	95.100,00
0500 Gabinete de Apoio à Assembleia Municipal (GAAM)	73.300,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00
0600 Divisões de Relações Internacionais, Públicas e Protocolo (DRIN) (DRPP)	400.942,00	985.228,00	882.228,00	880.615,00	880.615,00
0700 DM Coesão e Capacitação Social (DMCC)	91.300,00	91.300,00	91.300,00	91.300,00	91.300,00
0701 Departamento de Habitação e Desenvolvimento Social (DHS)	7.691.497,00	8.047.211,00	7.832.211,00	8.173.637,00	8.065.427,00
0702 Departamento de Educação (DED)	17.983.320,00	15.134.316,00	14.766.493,00	14.090.963,00	14.090.963,00
0800 DM Gestão e Intervenção Territorial (DMGI)	654.283,00	704.750,00	704.750,00	704.750,00	704.750,00
0801 Departamento de Gestão Territorial (DGT)	2.384.759,00	2.576.183,00	2.576.183,00	2.576.183,00	2.576.183,00
0802 Departamento de Intervenção Territorial (DIT)	40.713.313,00	40.511.824,00	36.331.092,00	25.436.092,00	22.055.500,00
0900 DM Estratégia, Inovação e Qualificação (DMEI)	104.600,00	104.600,00	104.600,00	104.600,00	104.600,00
0901 Departamento de Reabilitação Urbana (DRU)	1.874.403,00	1.033.900,00	1.033.900,00	1.033.900,00	1.033.900,00
0902 Departamento de Planejamento Estratégico (DPE)	1.072.851,00	1.854.043,00	1.408.043,00	1.418.043,00	1.418.043,00
0903 Departamento de Inovação e Comunicação (DIC)	12.657.051,00	10.870.149,00	10.567.528,00	10.199.165,00	9.679.255,00
0904 Departamento de Promoção e Talento (DPT)	4.064.258,00	4.873.522,00	4.742.416,00	5.029.916,00	4.890.375,00
0905 Departamento de Ambiente e Cidadania (DAC)	7.302.404,00	6.697.716,00	5.345.692,00	5.345.692,00	5.345.692,00
1000 DM Apoio à Gestão (DMAG)	73.842.378,00	72.844.960,00	71.544.225,00	85.302.628,00	91.497.070,00
1001 Departamento de Gestão Financeira e Patrimonial (DFP)	10.154.475,00	7.461.915,00	7.709.801,00	9.081.700,00	9.651.700,00
1002 Departamento de Assuntos Jurídicos (DAJ)	2.642.618,00	2.994.300,00	2.994.300,00	2.994.300,00	2.994.300,00
1003 Departamento de Recursos Humanos (DRH)	11.925.694,00	12.282.136,00	12.282.136,00	12.282.136,00	12.282.136,00
1100 Direção Municipal de Projetos Estruturantes (DMES)	144.700,00	2.544.700,00	3.744.700,00	1.344.700,00	144.700,00
1200 Departamento de Polícia Mun. e Fiscalização (DPF)	2.626.640,00	2.622.398,00	2.622.398,00	2.620.291,00	2.619.773,00
1300 Serviço Municipal de Proteção Civil (SPC)	2.414.544,00	2.545.886,00	2.545.886,00	2.545.886,00	2.651.804,00
1400 Departamento de Autoridade de Transportes (DAT)	7.314.124,00	19.732.327,00	19.712.327,00	19.712.327,00	19.712.327,00
Total Geral	214.416.493,00	222.444.506,00	215.399.531,00	216.682.107,00	217.781.083,00



Relatório Orçamento 2019 - 2023

