



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

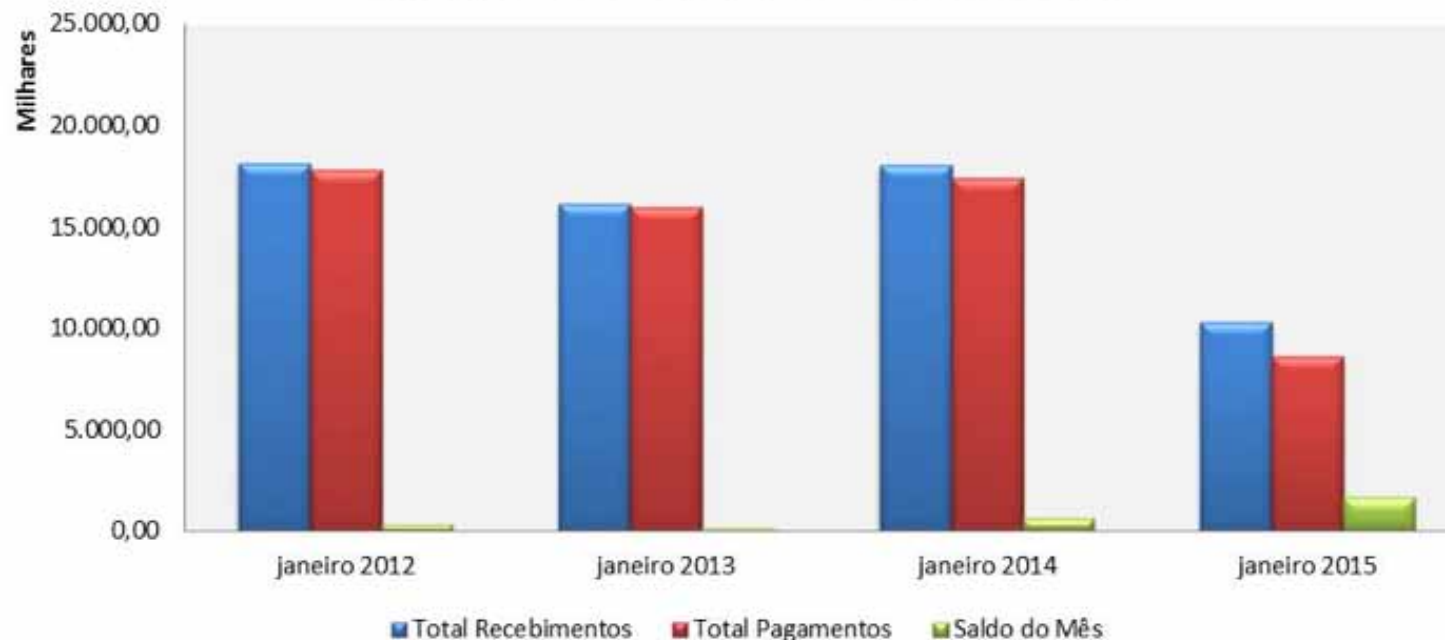
CASCAIS

Análise Orçamental Global

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

Principais indicadores económicos (Unidade Monetária: euros)	janeiro 2012	janeiro 2013	janeiro 2014	janeiro 2015
Total Recebimentos	18.164.265,24	16.118.703,88	18.021.019,76	10.304.132,65
Total Pagamentos	17.811.351,93	15.945.588,78	17.377.746,85	8.604.005,72
Saldo do Mês	352.913,31	173.115,10	643.272,91	1.700.126,93
Saldo de Correntes	(5.501.735,45)	(4.529.824,00)	(6.375.390,78)	2.466.289,08
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	91,57%	92,88%	100,00%	88,92%
Indicador de Desenvolvimento do Município: (Investimento + Transferências / Total da Despesa)	22,0%	20,6%	9,9%	10,3%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): (Despesas de Investimento + Transferências de Capital / População Residente)	17,5	8,3	8,3	4,3

Evolução dos Indicadores Económicos



O saldo de correntes (Receitas Correntes – Despesas Correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação demonstrada no período em análise 2012 - 2015.

O índice de **autonomia financeira** situou-se nos 88,92%, demonstrando ter havido uma ligeira redução relativamente ao período homólogo de 2012 a 2014.

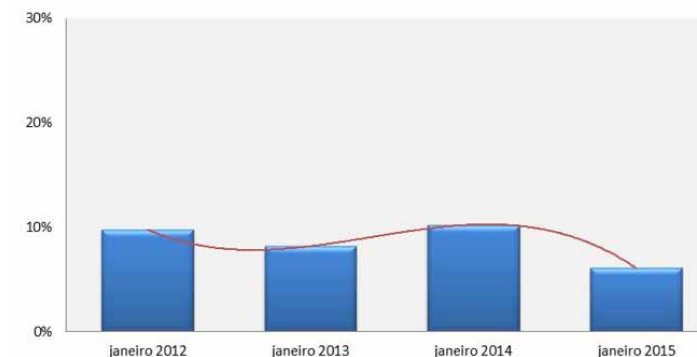
O indicador de **desenvolvimento do Município per capita**, no final de janeiro de 2015, é de 4,3, inferior aos dos últimos anos.

Receita

A taxa de execução da **Receita**, no final de janeiro de 2015, atingiu os **6,1%**, representando em **valores absolutos € 10.304.132,65**, dos quais € 4.943.991,59 correspondem à recolha de Impostos Diretos e € 2.075.801,29 à Venda de bens e serviços corrente. A diferença entre janeiro de 2014 e 2015 resulta da utilização do empréstimo de curto prazo, que até à data ainda não entrou nos cofres do Município.

Receita (Unidade Monetária: euros)	janeiro 2012	janeiro 2013	janeiro 2014	janeiro 2015
Valor Orçamentado	185.998.418,00	196.897.970,00	175.955.870,00	168.761.959,00
Valor Executado	18.164.265,24	16.118.703,88	18.021.019,76	10.304.132,65
Taxa de Execução	9,8%	8,2%	10,2%	6,1%

Evolução da taxa de execução da Receita



Receitas Correntes

A percentagem de realização da **Receita Corrente** é, em janeiro de 2015, de 6,6%, correspondendo a uma arrecadação de **€10.066.118,66**.

Receitas Correntes - janeiro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento 2014	Execução 2014	%	Orçamento 2015	Execução 2015	%
Impostos diretos	88.397.280,00	5.344.077,33	6,0%	109.637.555,00	4.943.991,59	4,5%
Impostos indiretos	12.074.210,00	1.130.661,23	9,4%	11.321.195,00	650.209,22	5,7%
Taxas, multas e outras penalidades	7.911.698,00	533.354,31	6,7%	7.109.151,00	685.821,34	9,6%
Rendimentos da propriedade	439.491,00	7.514,88	1,7%	444.637,00	11.760,83	2,6%
Transferências correntes	16.731.723,00	69.367,88	0,4%	17.823.151,00	1.680.759,82	9,4%
- Fundos OE	13.044.485,00	0,00	0,0%	13.696.709,00	1.141.392,00	8,3%
- Outras	3.687.238,00	69.367,88	1,9%	4.126.442,00	539.367,82	13,1%
Venda de bens e serviços correntes	7.597.825,00	2.108.686,35	27,8%	6.844.733,00	2.075.801,29	30,3%
Outras receitas correntes	735.402,00	28.349,62	3,9%	281.709,00	17.774,57	6,3%
Total das Receitas Correntes	133.887.629,00	9.222.011,60	6,9%	153.462.131,00	10.066.118,66	6,6%

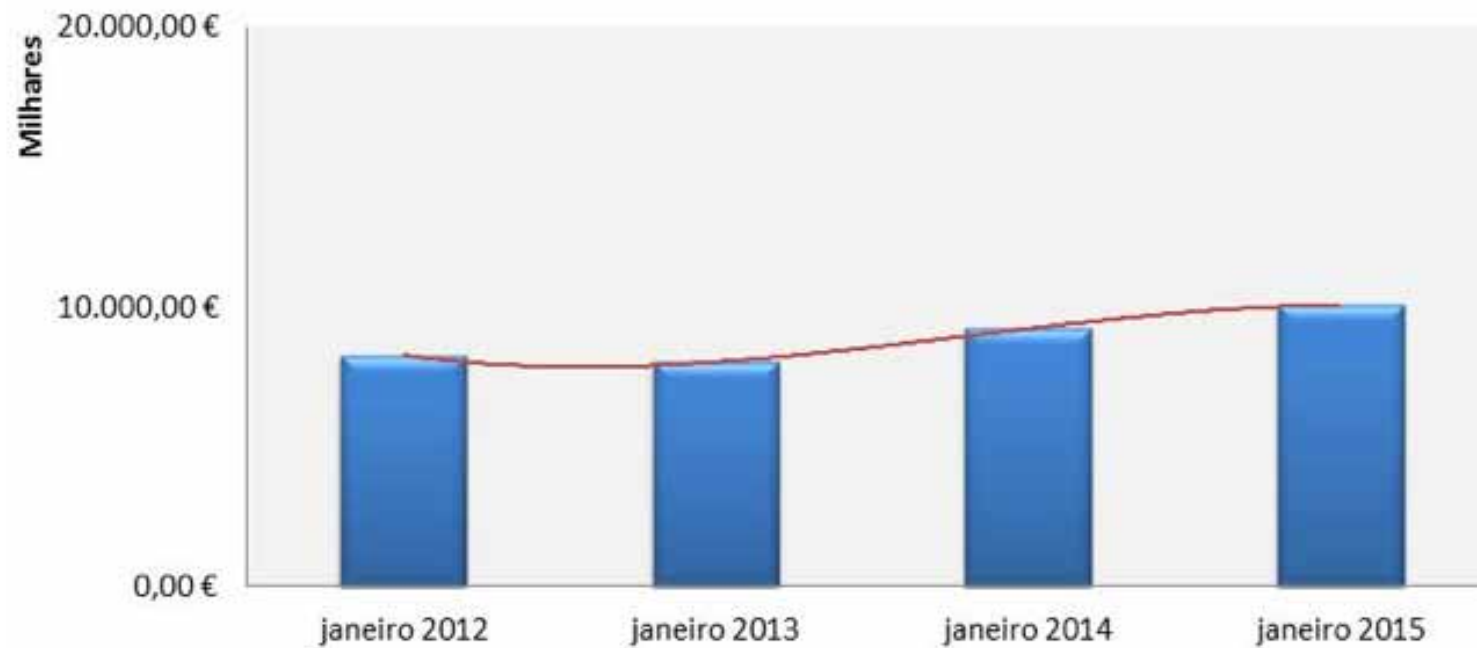
Estrutura das Receitas Correntes



Os dados de janeiro de 2015 demonstram **um ligeiro aumento de € 844.107,06 nas Receitas Correntes** relativamente ao apurado em janeiro de 2014, com especial incidência nas Receitas provenientes de “Fundos OE”.

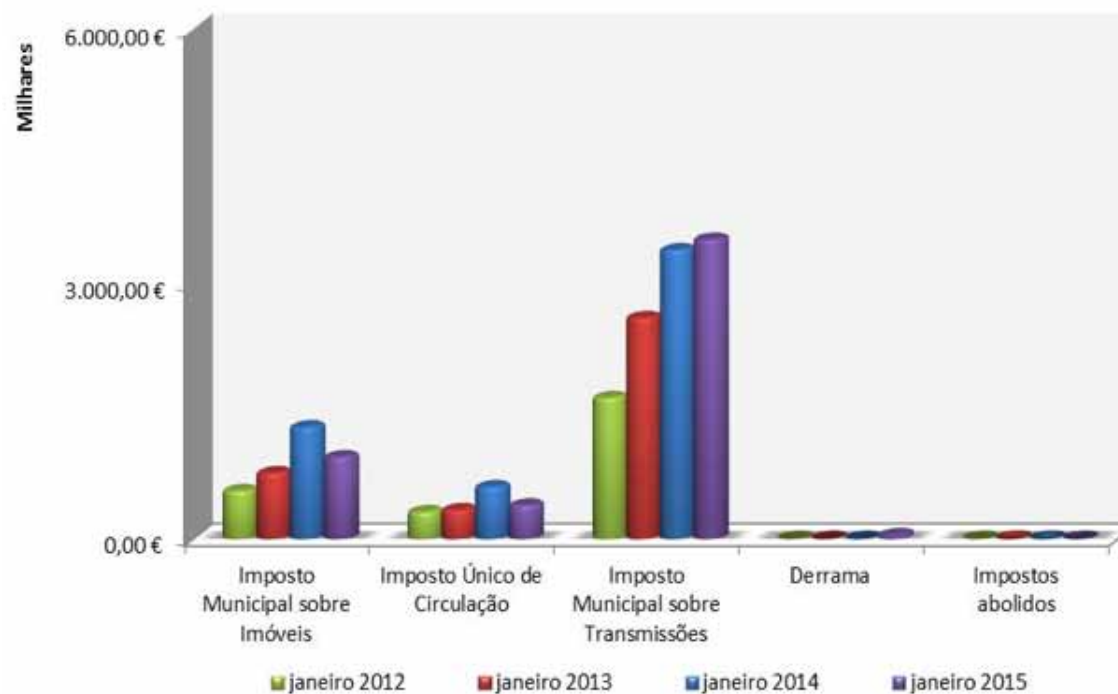
Evolução da Receita Corrente (Unidade Monetária: euros)	janeiro 2012	janeiro 2013	Variação 2012/2013	janeiro 2014	Variação 2013/2014	janeiro 2015	Variação 2014/2015
Impostos diretos	2.555.106,21	3.733.995,80	46,1%	5.344.077,33	43,1%	4.943.991,59	(7,5%)
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	396.514,66	857.541,56	116,3%	1.692.365,16	97,4%	1.353.805,13	(20,0%)
Rendimentos de propriedade	624.580,29	89.117,96	(85,7%)	7.514,88	(91,6%)	11.760,83	56,5%
Transferências correntes	2.516.102,52	1.188.887,08	(52,7%)	69.367,88	(94,2%)	1.680.759,82	2323,0%
- Fundos OE	1.531.126,00	1.148.345,00	(25,0%)	0,00	(100,0%)	1.141.392,00	--
- Outras	984.976,52	40.542,08	(95,9%)	69.367,88	71,1%	539.367,82	677,5%
Venda de bens e serviços correntes	2.188.126,82	2.161.157,87	(1,2%)	2.108.686,35	(2,4%)	2.075.801,29	(1,6%)
Total das Receitas Correntes	8.280.430,50	8.030.700,27	(3,0%)	9.222.011,60	14,8%	10.066.118,66	9,2%

Evolução das Receitas Correntes



Evolução dos Impostos Diretos (Unidade Monetária: euros)	janeiro 2012	janeiro 2013	Variação 2012/2013	janeiro 2014	Variação 2013/2014	janeiro 2015	Variação 2014/2015
Imposto Municipal sobre Imóveis	569.899,89	779.290,42	36,7%	1.320.364,13	69,4%	967.508,35	(26,7%)
Imposto Único de Circulação	321.383,76	344.920,39	7,3%	616.243,17	78,7%	401.398,57	(34,9%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	1.663.822,56	2.606.474,40	56,7%	3.404.594,85	30,6%	3.527.861,02	3,6%
Derrama	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	46.978,56	--
Impostos abolidos	0,00	3.310,59	--	2.875,18	(13,2%)	245,09	(91,5%)
Total de Receitas de Impostos Directos	2.555.106,21	3.733.995,80	46,1%	5.344.077,33	43,1%	4.943.991,59	(7,5%)

Evolução da Estrutura dos Impostos Directos



No final de janeiro de 2015, as receitas provenientes de **Impostos Directos**, são ligeiramente inferiores as registadas em janeiro de 2014 (7,5%).

Receitas de Capital

A percentagem de execução das **Receitas de Capital**, em janeiro de 2015, atingiu os 1,6% (€ 237.963,99) do valor orçamentado.

Receitas Capital - janeiro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Execução	%
Venda de bens de investimento	5.563.849,00	1.385,56	0,0%
Transferências de capital	924.175,00	229.130,40	24,8%
- Fundos OE	0,00	0,00	0,0%
- Outras	924.175,00	229.130,40	24,8%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	8.500.060,00	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	311.614,00	7.448,03	2,4%
Total das Receitas de Capital	15.299.818,00	237.963,99	1,6%

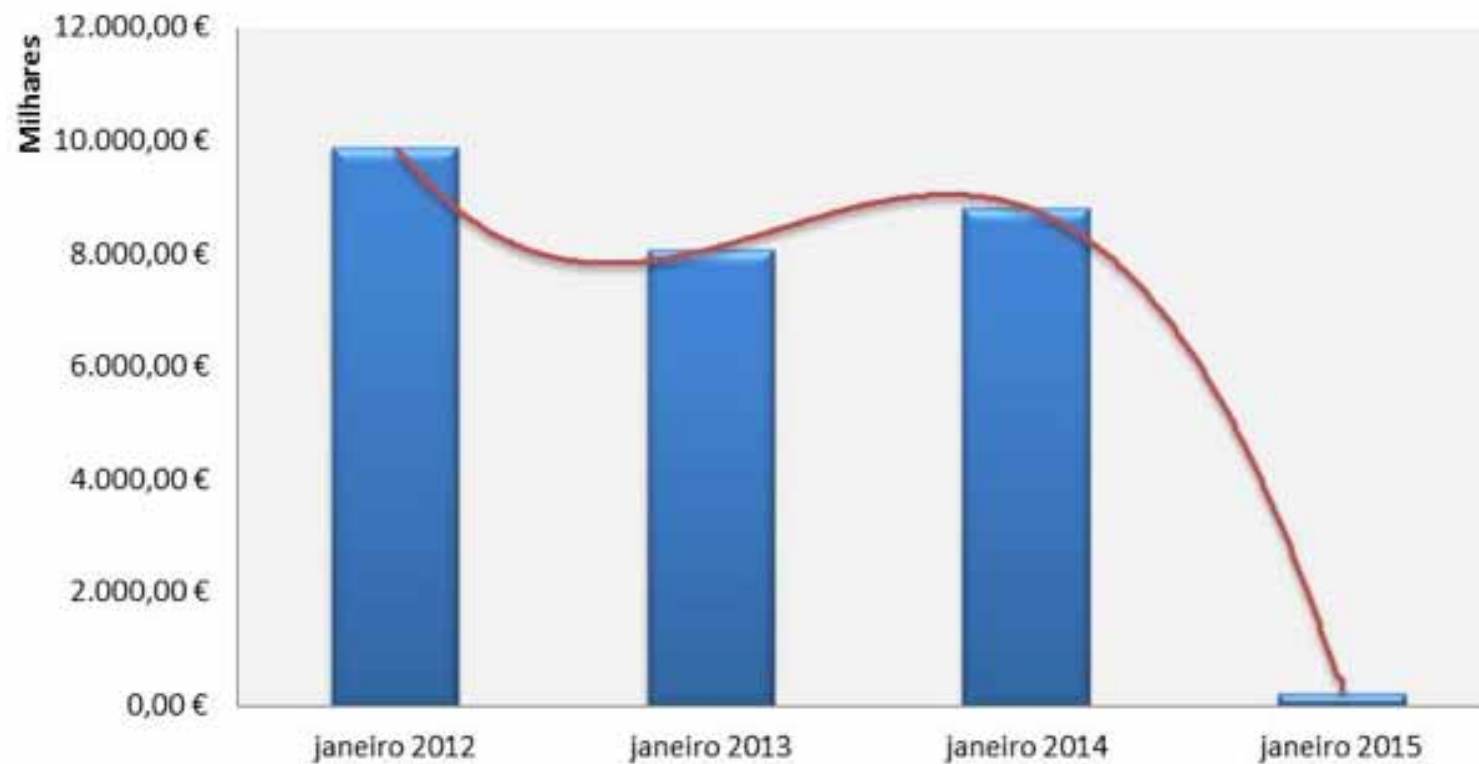
Estrutura da Receita Capital



Os dados aferidos, em cada final de ano, desde 2012 demonstram que as **Receitas de Capital** têm diminuído. Em janeiro de 2015 o decréscimo é de (97,3%), relativamente ao período homólogo e deve-se ao facto de ainda não se ter utilizado o empréstimo de curto prazo no montante de € 8.500.000,00.

Evolução da Receita Capital (Unidade Monetária: euros)	janeiro 2012	janeiro 2013	Variação 2012/2013	janeiro 2014	Variação 2013/2014	janeiro 2015	Variação 2014/2015
Venda de bens de investimento	640,00	44.523,36	6856,8%	77.890,00	74,9%	1.385,56	(98,2%)
Transferências de capital	138.956,27	4.062,60	(97,1%)	54.766,20	1248,1%	229.130,40	318,4%
- Fundos OE	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
- Outras	138.956,27	4.062,60	(97,1%)	54.766,20	1248,1%	229.130,40	318,4%
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	9.500.000,00	8.000.000,00	(15,8%)	8.500.000,00	6,3%	0,00	(100,0%)
Outras receitas de capital	243.164,41	18.512,33	(92,4%)	165.815,40	795,7%	7.448,03	(95,5%)
Total das Receitas de Capital	9.882.760,68	8.067.098,29	(18,4%)	8.798.471,60	9,1%	237.963,99	(97,3%)

Evolução das Receitas de Capital

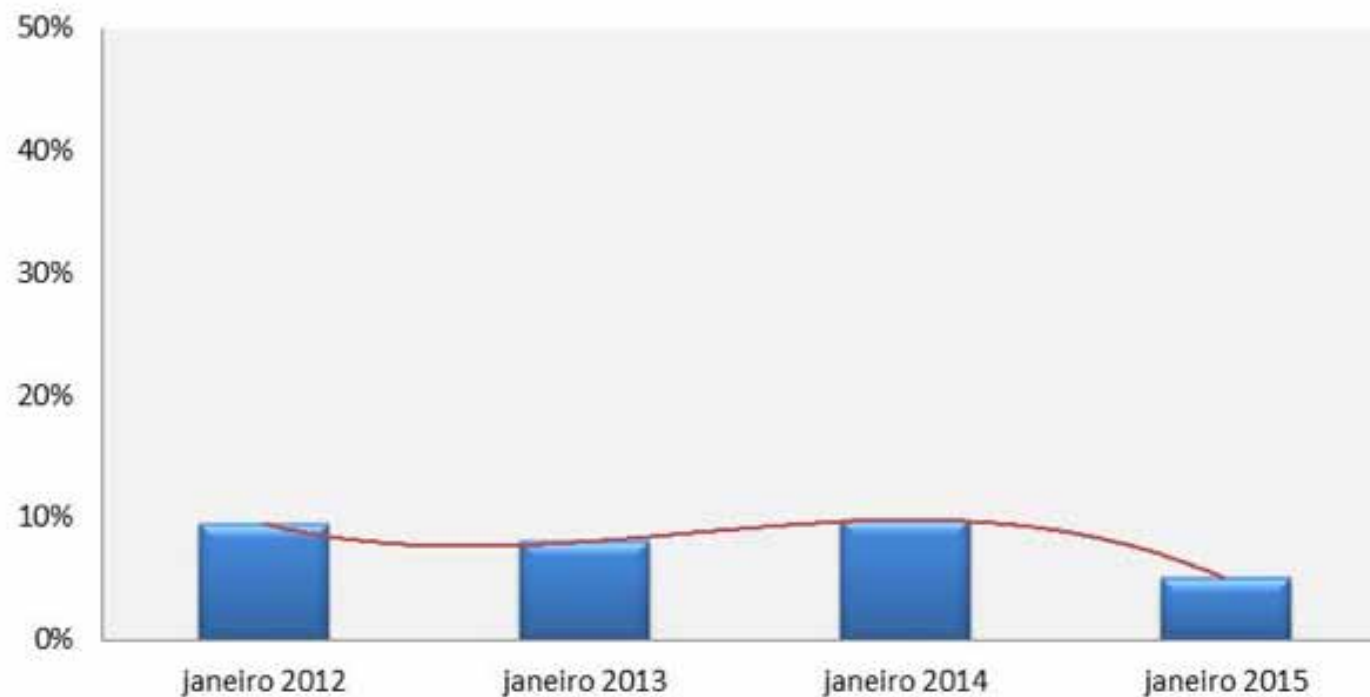


Despesa

A taxa de **Execução do Orçamento da Despesa**, no final de janeiro de 2015, é de 5,1%, representando um nível de pagamentos de € 8.604.005,72.

Despesa (Unidade Monetária: euros)	janeiro 2012	janeiro 2013	janeiro 2014	janeiro 2015
Valor Orçamentado	185.998.418,00	196.897.970,00	175.955.870,00	168.761.959,00
Valor Executado	17.811.351,93	15.945.588,78	17.377.746,85	8.604.005,72
Taxa de Execução	9,6%	8,1%	9,9%	5,1%

Evolução da taxa de execução da Despesa



Designação (Unidade Monetária: euros)	2014 janeiro									2015 janeiro									Var. Período Homólogo
	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Faturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	Dotação actual	Cabimentado	% de Cabim.	Comprometido	% de Compro.	Faturado	% de Fact.	Pago	% de Execução	
Despesas com o pessoal	32.907.218,00	3.089.076,64	9,39%	2.969.558,32	9,02%	2.844.840,85	8,65%	2.842.809,81	8,64%	34.881.240,00	2.953.517,95	8,5%	2.900.517,87	8,3%	2.812.531,66	8,1%	2.382.159,24	6,8%	(16,2%)
Aquisição de bens e serviços	71.825.998,00	40.278.187,35	56,08%	32.928.138,20	45,84%	16.910.401,43	23,54%	9.284.192,85	12,93%	78.030.466,00	46.300.272,54	59,3%	39.376.480,15	50,5%	17.003.558,59	21,8%	3.441.433,55	4,4%	(62,9%)
Juros e outros encargos	3.057.966,00	1.198.016,34	39,18%	291.072,35	9,52%	104.666,68	3,42%	5.317,29	0,17%	2.619.251,00	1.328.780,87	50,7%	1.240.998,92	47,4%	307.801,08	11,8%	68.236,81	2,6%	1183,3%
Transferências correntes	18.797.556,00	7.036.541,83	37,43%	4.900.775,36	26,07%	3.922.388,54	20,87%	1.905.571,61	10,14%	13.086.959,00	7.237.030,21	55,3%	5.403.576,74	41,3%	2.776.924,98	21,2%	1.681.261,96	12,8%	(11,8%)
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	1.732.565,00	129.366,14	7,47%	98.019,54	5,66%	73.372,18	4,23%	61.892,82	3,57%	2.481.499,00	267.073,19	10,8%	69.390,64	2,8%	46.440,54	1,9%	26.738,02	1,1%	(56,8%)
Despesas Correntes	129.818.921,00	53.228.806,30	41,00%	42.685.181,77	32,88%	25.353.287,68	19,53%	15.597.402,38	12,01%	131.099.425,00	58.086.674,76	44,3%	48.990.964,32	37,4%	22.947.256,85	17,5%	7.599.829,58	5,8%	(51,3%)
Aquisição de bens de capital	27.535.166,00	20.410.499,30	74,13%	14.840.392,06	53,90%	7.678.769,04	27,89%	1.180.746,70	4,29%	17.821.742,00	11.940.005,68	67,0%	10.003.112,69	56,1%	2.138.011,10	12,0%	798.636,55	4,5%	(32,4%)
Transferências de capital	5.915.000,00	4.329.595,52	73,20%	2.947.139,27	49,82%	1.330.089,16	22,49%	534.074,84	9,03%	5.193.151,00	3.266.833,03	62,9%	2.433.376,61	46,9%	328.750,64	6,3%	86.619,11	1,7%	(83,8%)
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	--	1.100.884,00	150.000,00	13,6%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	12.550.000,00	12.548.655,96	99,99%	225.098,20	1,79%	153.496,96	1,22%	65.522,93	0,52%	13.425.991,00	4.156.638,36	31,0%	4.156.638,36	31,0%	118.920,48	0,9%	118.920,48	0,9%	81,5%
Outras despesas de capital	136.783,00	81.299,65	59,44%	61.923,46	45,27%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	120.766,00	6.771,23	5,6%	6.331,23	5,2%	2.302,35	1,9%	0,00	0,0%	0,0%
Despesas de Capital	46.136.949,00	37.370.050,43	81,0%	18.074.552,99	39,2%	9.162.355,16	19,9%	1.780.344,47	3,9%	37.662.534,00	19.520.248,30	51,8%	16.599.458,89	44,1%	2.587.984,57	6,9%	1.004.176,14	2,7%	(43,6%)
Total das Despesas	175.955.870,00	90.598.856,73	51,5%	60.759.734,76	34,5%	34.515.642,84	19,6%	17.377.746,85	9,9%	168.761.959,00	77.606.923,06	46,0%	65.590.423,21	38,9%	25.535.241,42	15,1%	8.604.005,72	5,1%	(50,5%)

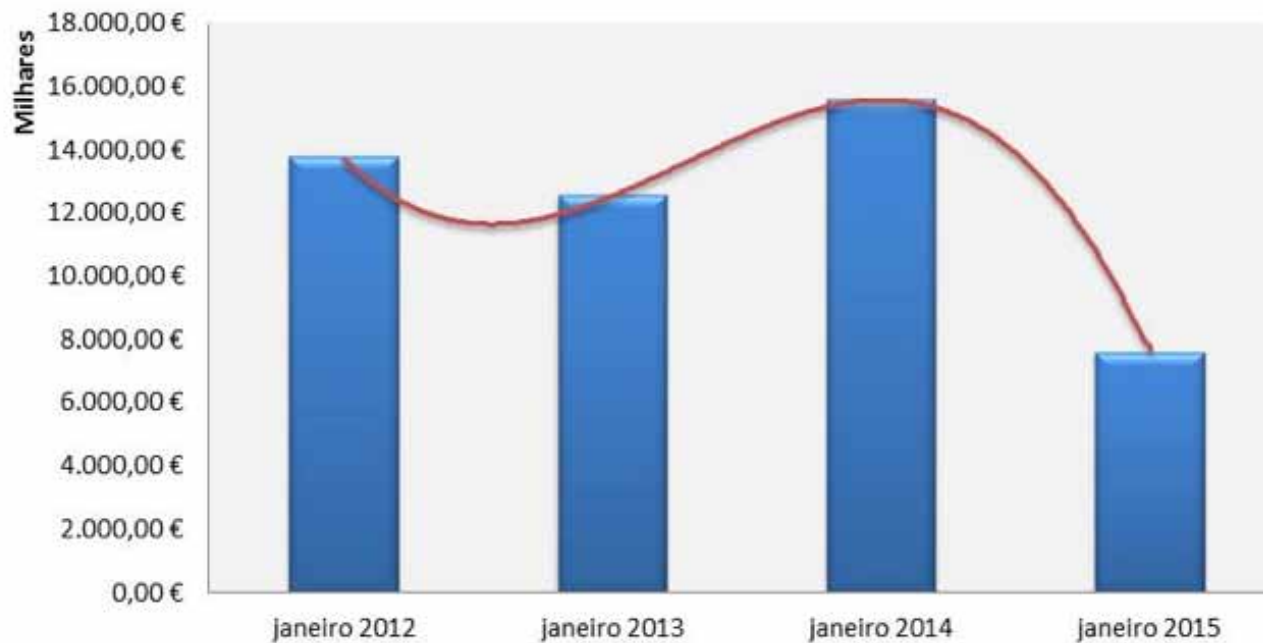
Assiste-se a uma redução da **despesa total paga** na ordem dos € 8.773.741,13, passando de € 17.377.746,85 (janeiro 2014) para € 8.604.005,72 (janeiro 2015), com uma execução de 9,9% e de 5,1% respetivamente.

Despesas Correntes

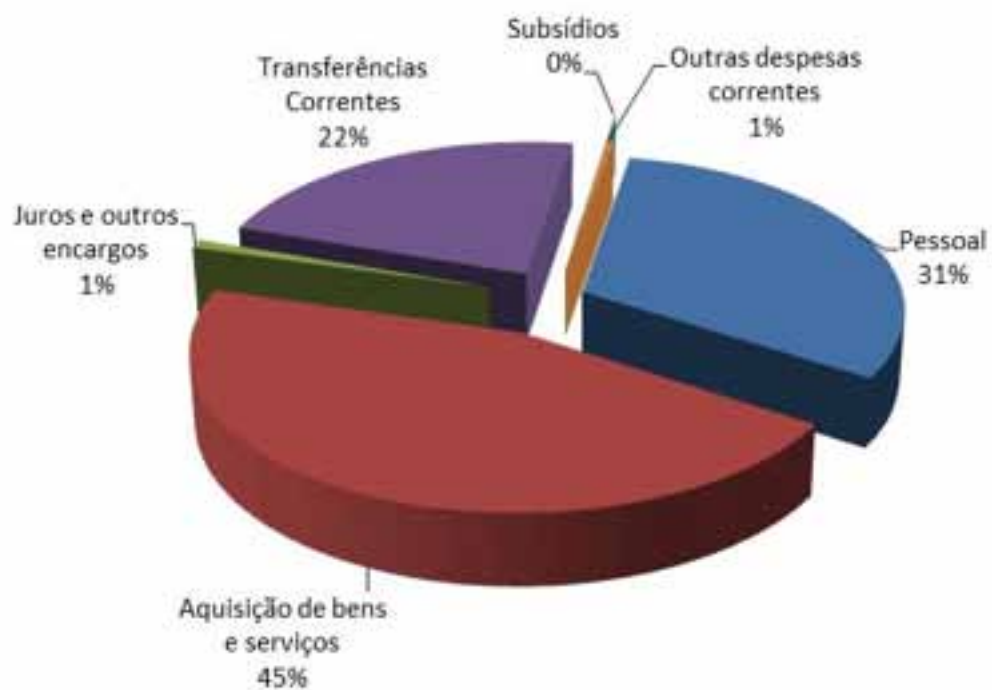
O grau de execução orçamental das **Despesas Correntes**, no fim do mês de janeiro, foi de 5,8%, registando-se um volume de pagamentos de €7.599.829,58, destacando-se a taxa de execução relativa às transferências (12,8%)

Despesas Correntes - janeiro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Facturado Execução	% Facturado	Pago Execução	% Pago
Pessoal	34.881.240,00	2.812.531,66	8,1%	2.382.159,24	6,8%
Aquisição de bens e serviços	78.030.466,00	17.003.558,59	21,8%	3.441.433,55	4,4%
Juros e outros encargos	2.619.251,00	307.801,08	11,8%	68.236,81	2,6%
Transferências	13.086.959,00	2.776.924,98	21,2%	1.681.261,96	12,8%
Subsídios	10,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Outras despesas correntes	2.481.499,00	46.440,54	1,9%	26.738,02	1,1%
Total das Despesas Correntes	131.099.425,00	22.947.256,85	17,5%	7.599.829,58	5,8%

Evolução das Despesas Correntes



Estrutura das Despesas Correntes



No contexto das **Despesas Correntes**, em janeiro de 2015, têm maior destaque as despesas relacionadas com “aquisição de bens e serviços” (45%), seguidas das de “pessoal” (31%) e das de “transferências correntes” (22%).

Rubrica	Aquisição de Serviços	janeiro 2015					
		Dotação Actual	Cabimentado	Comprometido	% Comprometido	Pago	% Pago
020201	Encargos das instalações	4.174.514,00	2.503.121,29	2.307.123,48	55,3%	300.201,78	7,2%
020202	Limpeza e higiene	1.714.018,00	1.683.382,88	687.082,88	40,1%	163.965,69	9,6%
020203	Conservação de bens	746.261,00	391.935,38	369.233,42	49,5%	41.581,38	5,6%
020204	Locação de edifícios	2.514.976,00	2.390.298,52	378.941,00	15,1%	26.597,81	1,1%
020206	Locação de material de transporte	117.765,00	43.427,77	42.486,82	36,1%	2.779,42	2,4%
020208	Locação de outros bens	424.092,00	209.276,36	129.584,96	30,6%	4.445,50	1,0%
020209	Comunicações	1.300.000,00	1.014.918,69	1.014.918,69	78,1%	49.828,63	3,8%
020210	Transportes	903.241,00	426.721,16	393.415,48	43,6%	48.968,81	5,4%
020211	Representação dos serviços	18.986,00	2.924,46	2.924,46	15,4%	524,46	2,8%
020212	Seguros	500.000,00	256.248,69	255.532,81	51,1%	77.635,08	15,5%
020213	Deslocações e estadas	19.507,00	8.136,00	7.776,00	39,9%	4.235,34	21,7%
020214	Estudos, pareceres, projectos e consultadoria	1.323.199,00	1.052.813,86	947.429,92	71,6%	12.844,15	1,0%
020215	Formação	221.525,00	177.728,40	21.870,55	9,9%	2.832,09	1,3%
020216	Seminários, exposições e similares	47.598,00	19.996,18	13.959,34	29,3%	0,00	0,0%
020217	Publicidade	407.786,00	348.240,35	324.221,73	79,5%	9.125,92	2,2%
020218	Vigilância e segurança	3.070.315,00	878.720,13	878.720,13	28,6%	281.177,54	9,2%
020219	Assistência técnica	1.578.285,00	1.159.968,88	1.101.650,40	69,8%	98.980,87	6,3%
020220	Outros trabalhos especializados	44.673.171,00	25.959.707,79	25.206.991,54	56,4%	1.747.951,24	3,9%
020224	Encargos de cobrança de receitas	2.200.000,00	2.200.000,00	124.495,25	5,7%	124.495,25	5,7%
020225	Outros serviços	4.196.920,00	3.115.610,65	3.091.776,39	73,7%	221.888,25	5,3%
	Total	70.152.159,00	43.843.177,44	37.300.135,25	53,2%	3.220.059,21	4,6%

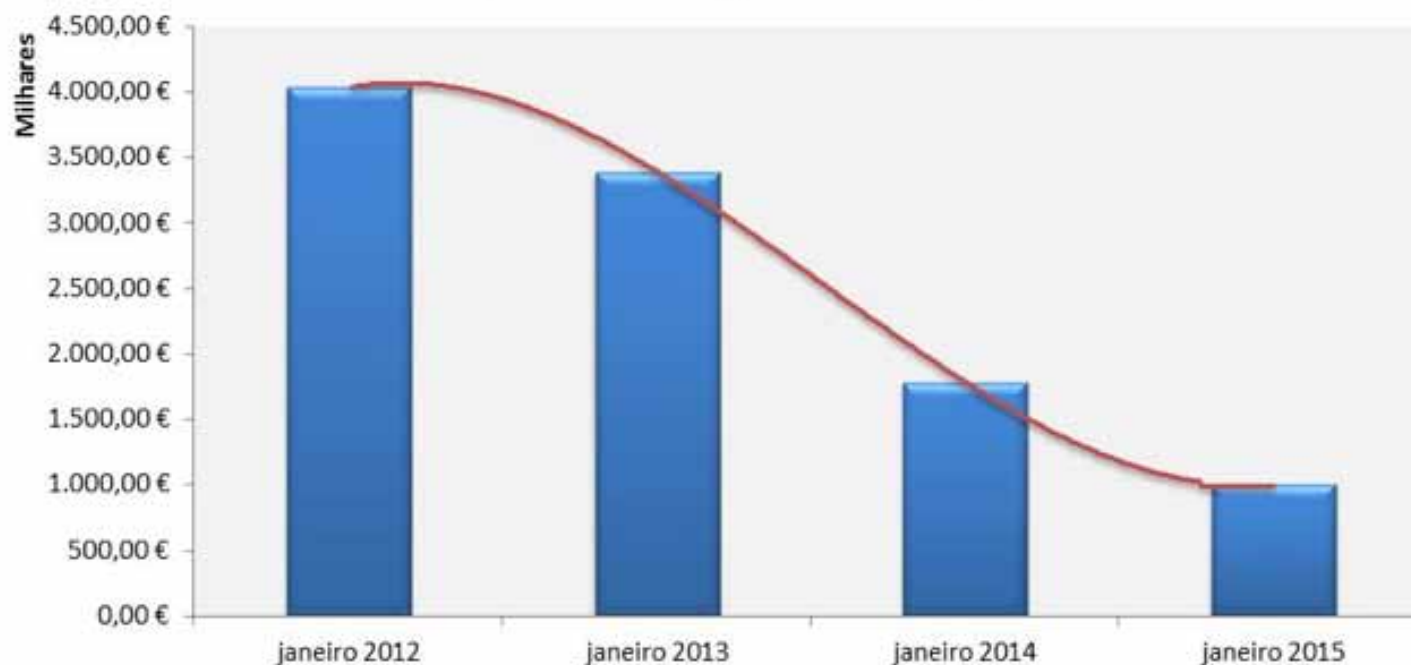
Na classificação económica de aquisição de serviços, verificamos que as rubricas “02.02.13 – Deslocações e estadas” e “02.02.12 – Seguros”, registam as taxas de execução mais elevadas no fim de janeiro de 2015, respetivamente com 21,7% e 15,5%.

Despesas de Capital

O grau de execução orçamental das **Despesas de Capital**, no final de janeiro de 2015, é de 2,7%, com um volume de pagamentos no montante de € 1.004.176,14. Neste grupo o destaque, em termos de execução, vai para os capítulos dos “Aquisição de bens de capital” com uma taxa de 4,5%.

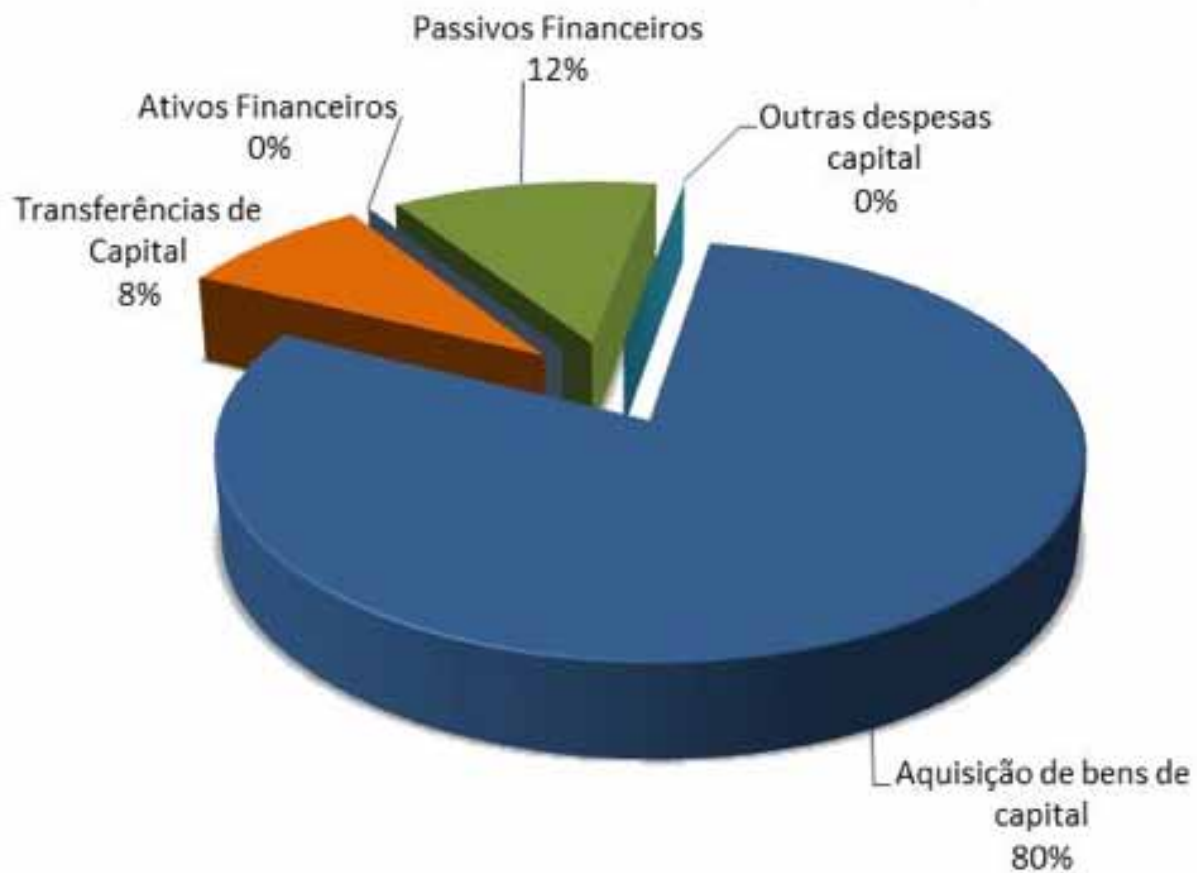
Despesas Capital - janeiro 2015 (Unidade Monetária: euros)	Orçamento	Faturado	Execução	%
Aquisição de bens de capital	17.821.742,00	2.138.011,10	798.636,55	4,5%
Transferências de capital	5.193.151,00	328.750,64	86.619,11	1,7%
Ativos financeiros	1.100.884,00	0,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	13.425.991,00	118.920,48	118.920,48	0,9%
Outras despesas de capital	120.766,00	2.302,35	0,00	0,0%
Total das Despesas Capital	37.662.534,00	2.587.984,57	1.004.176,14	2,7%

Evolução das Despesas de Capital



Na estrutura das **Despesas de Capital** é a “Aquisição de Bens de Capital” que detêm o maior peso, 80% do total, seguido das “Transferências de Capital” com 8%.

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)	janeiro 2014			janeiro 2015						Variação Período Homólogo (Pago)	
	Financiamento Definido	Pago	% de Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% de Cabim.	Compromisso	% de Comp.	Pago		% de Execução
EDUCAÇÃO	9.942.991,00	593.895,23	6,0%	7.586.800,00	5.867.973,31	77,3%	5.548.673,58	73,1%	339.956,12	4,5%	(42,8%)
CULTURA	3.070.468,00	153.020,36	5,0%	2.189.018,00	1.392.488,72	63,6%	1.180.207,81	53,9%	20.559,55	0,9%	(86,6%)
DESPORTO	2.451.693,00	403.816,86	16,5%	1.778.437,00	1.369.468,14	77,0%	1.296.205,26	72,9%	95.347,85	5,4%	(76,4%)
JUVENTUDE	2.562.732,00	407.306,77	15,9%	1.361.487,00	485.699,10	35,7%	256.599,28	18,8%	47.640,18	3,5%	(88,3%)
ACÇÃO SOCIAL	7.027.853,00	474.321,88	6,7%	4.129.728,00	2.730.449,48	66,1%	2.114.805,10	51,2%	1.200.215,27	29,1%	153,0%
SAÚDE	738.455,00	127.150,12	17,2%	368.754,00	179.053,58	48,6%	132.019,38	35,8%	6.000,00	1,6%	(95,3%)
HABITAÇÃO E URBANISMO	12.374.314,00	236.203,40	1,9%	5.096.529,00	2.171.390,40	42,6%	1.571.763,08	30,8%	106.086,87	2,1%	(55,1%)
SANEAMENTO E SALUBRIDADE	8.745.273,00	2.404.067,37	27,5%	11.354.004,00	1.589.198,80	14,0%	1.589.198,80	14,0%	537.076,63	4,7%	(77,7%)
PROTECÇÃO CIVIL	2.349.846,00	221.750,21	9,4%	1.666.862,00	972.575,43	58,3%	696.805,10	41,8%	263.903,14	15,8%	19,0%
POLICIA MUNICIPAL	238.217,00	1.346,85	0,6%	357.310,00	132.804,89	37,2%	98.001,71	27,4%	17.501,31	4,9%	1199,4%
DESENV. ECO./ABAST.PÚBLICO	2.218.752,00	10.645,75	0,5%	1.385.381,00	1.199.481,79	86,6%	1.186.979,33	85,7%	50.000,00	3,6%	369,7%
TRANSPORTES E COMUNICAÇÕES	4.439.655,00	166.098,95	3,7%	3.675.353,00	2.986.467,75	81,3%	2.755.409,63	75,0%	129.585,29	3,5%	(22,0%)
MEIO AMBIENTE	2.905.129,00	165.801,03	5,7%	2.269.548,00	1.370.433,38	60,4%	983.156,28	43,3%	87.420,26	3,9%	(47,3%)
ATIVIDADES DE ÂMBITO GERAL	40.432.866,00	7.795.484,51	19,3%	40.528.574,00	29.374.006,67	72,5%	27.465.486,89	67,8%	1.595.859,89	3,9%	(79,5%)
MODERNIZAÇÃO E ESTRUTURAS	5.089.237,00	283.930,95	5,6%	4.952.210,00	2.701.876,37	54,6%	1.787.712,02	36,1%	268.661,68	5,4%	(5,4%)
DESPESAS COM PESSOAL	32.907.218,00	2.842.809,81	8,6%	34.881.240,00	2.953.517,95	8,5%	2.900.517,87	8,3%	2.382.159,24	6,8%	(16,2%)
DESPESAS GERAIS	38.461.171,00	1.090.096,80	2,8%	45.180.724,00	20.130.037,30	44,6%	14.026.882,09	31,0%	1.456.032,44	3,2%	33,6%
Total Geral:	175.955.870,00	17.377.746,85	9,9%	168.761.959,00	77.606.923,06	46,0%	65.590.423,21	38,9%	8.604.005,72	5,1%	(50,5%)

Em janeiro de 2015 o Total Geral do **Financiamento Definido** é de € 168.761.959,00, inferior em € 7.193.911,00 à verba dotada em janeiro de 2014. A taxa de execução das GOP, no final de janeiro de 2015, é de 5,1%, correspondendo a pagamentos no montante de € 8.604.005,72, dos quais € 2.382.159,24 diz respeito a “Despesas com Pessoal” cuja taxa de execução é de 6,8%, seguido das “Atividades de âmbito geral” com um volume de pagamentos de € 1.595.859,89 (3,9%) e de das “Despesas gerais” com pagamentos no montante de € 1.456.032,44. (3,2%).

Unidade Orgânica	Financiamento Definido	Cabimento	Exe.	Compromisso	Exe.	Faturado	Pago	Exe.	Responsável Político (Unidade Monetária: euros)
GRIP	416.576,00	217.509,92	52,2%	204.228,05	49,0%	92.209,11	20.041,80	4,8%	Sr. Presidente
DHS	4.578.402,00	2.981.503,06	65,1%	2.318.824,48	50,6%	1.841.869,08	1.278.215,27	27,9%	Ver. Frederico Almeida
DED	6.112.600,00	4.040.460,92	66,1%	3.763.443,72	61,6%	1.121.938,81	404.414,58	6,6%	Ver. Frederico Almeida
DGT	569.096,00	202.019,12	35,5%	189.516,66	33,3%	101.269,92	50.286,84	8,8%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DIT	25.644.960,00	11.990.494,42	46,8%	10.859.026,68	42,3%	1.909.834,22	791.888,72	3,1%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DDE	1.347.191,00	436.882,33	32,4%	134.601,42	10,0%	47.548,96	20.559,55	1,5%	Ver. Miguel Pinto Luz
DDE/DCIP	406.451,00	114.456,00	28,2%	72.872,44	17,9%	30.738,57	22.577,88	5,6%	Ver. Nuno Piteira Lopes
DPC	458.923,00	458.920,62	100,0%	388.781,10	84,7%	4.305,00	4.305,00	0,9%	Ver. Miguel Pinto Luz
DIC/DJUV	1.361.487,00	485.699,10	35,7%	256.599,28	18,8%	89.784,22	47.640,18	3,5%	Ver. Catarina Marques Vieira
DIC	1.680.458,00	1.513.010,38	90,0%	964.858,17	57,4%	360.846,86	84.788,33	5,0%	Ver. Miguel Pinto Luz
DMAG	38.828.758,00	28.339.913,80	73,0%	26.577.325,98	68,4%	13.000.949,41	1.542.959,88	4,0%	Sr. Presidente
DFP	2.054.680,00	1.125.250,58	54,8%	899.363,74	43,8%	466.505,68	12.054,22	0,6%	Sr. Presidente
DHJ/DIAJ	613.008,00	392.060,76	64,0%	384.237,92	62,7%	259.900,84	24.589,54	4,0%	Ver. Catarina Marques Vieira
DHJ/DVRH	2.582.506,00	1.113.656,41	43,1%	848.386,73	32,9%	449.548,00	175.987,82	6,8%	Ver. Paula Gomes da Silva
DPF	357.310,00	132.804,89	37,2%	98.001,71	27,4%	26.790,05	17.501,31	4,9%	Sr. Presidente
SPC	1.687.589,00	978.725,50	58,0%	702.955,17	41,7%	489.216,40	268.003,12	15,9%	Sr. Presidente
Despesas de Pessoal	34.881.240,00	2.953.517,95	8,5%	2.900.517,87	8,3%	2.812.531,66	2.382.159,24	6,8%	Ver. Paula Gomes da Silva
Despesas Gerais	45.180.724,00	20.130.037,30	44,6%	14.026.882,09	31,0%	2.429.454,63	1.456.032,44	3,2%	Sr. Presidente

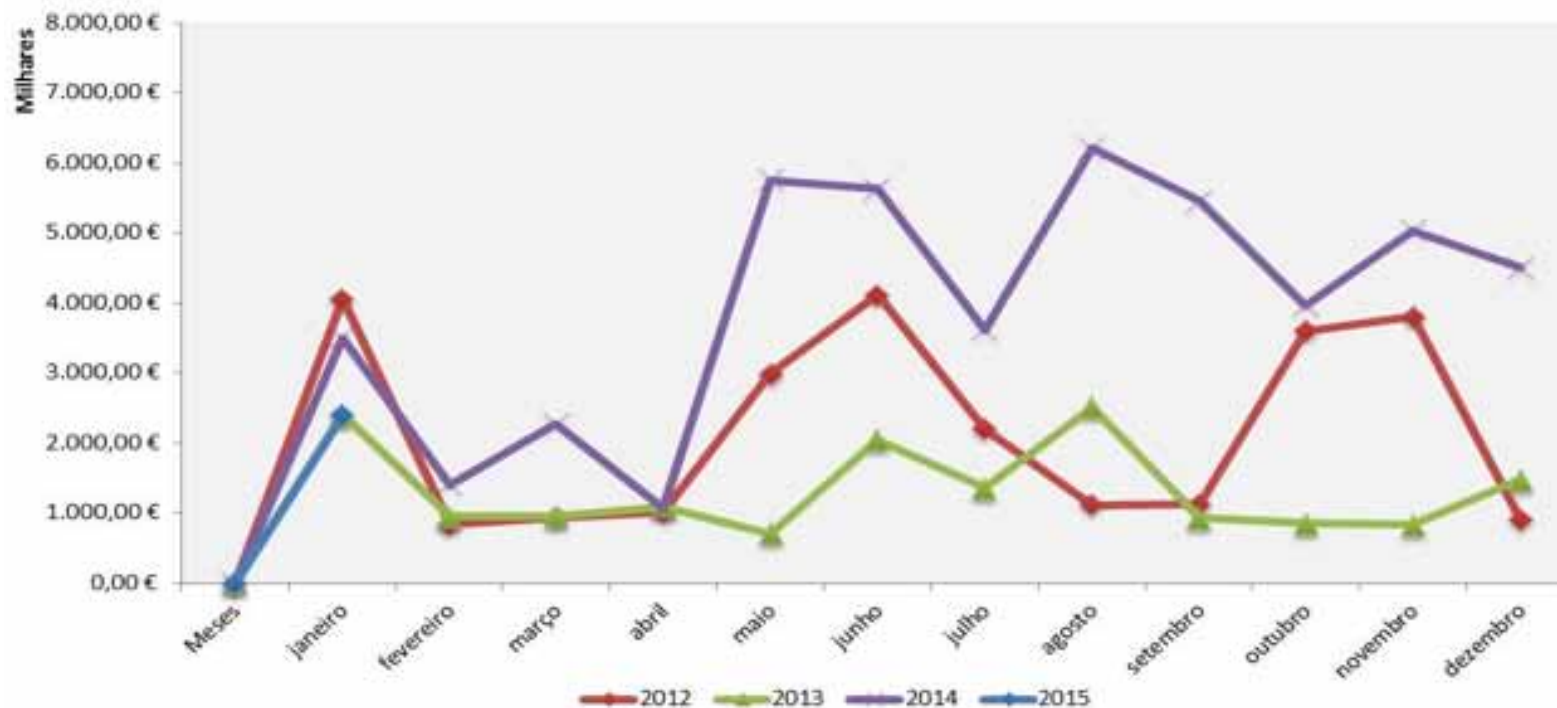
As taxas de execução mais significativas ocorreram nas unidades orgânicas:

- DHS (27,9%), responsável pela Habitação e Desenvolvimento Social;
- SPC (15,9%), responsável pela Proteção Civil;
- DGT (8,8%), responsável pela Gestão Territorial;
- Despesas de Pessoal e DHJ/DVRH (6,8%), responsável pelos Recursos Humanos;

Evolução Mensal da Liquidez do Município

Dias Úteis	jan. 2012	jan. 2013	jan. 2014	jan. 2015
1	12.401,29	382.190,32	1.782,46	192.692,62
2	388.525,63	405.026,66	76.663,61	208.717,49
3	413.922,06	415.746,58	81.023,35	489.111,08
4	375.591,24	431.424,27	143.403,68	501.074,11
5	612.558,10	510.464,25	217.046,61	507.509,11
6	10.103.899,87	7.494.175,48	227.501,07	519.103,59
7	6.081.595,67	3.957.909,37	225.152,97	2.185.964,95
8	6.098.849,22	2.282.307,88	251.767,25	2.245.695,44
9	6.082.941,50	1.492.679,89	237.685,21	2.344.162,67
10	6.064.897,41	1.241.735,53	1.969.546,31	2.212.514,73
11	6.110.107,94	1.041.493,39	10.159.219,66	2.260.291,22
12	5.656.861,40	4.060.474,38	15.331.795,83	7.160.962,29
13	4.951.117,16	7.161.773,80	14.966.709,41	6.596.936,61
14	6.805.953,81	6.826.341,08	5.756.880,13	4.850.226,04
15	7.790.795,80	4.415.631,18	5.462.188,12	4.904.645,29
16	7.050.316,11	3.660.049,85	5.710.759,21	2.790.725,55
17	5.308.351,07	3.344.552,16	5.654.261,80	2.673.709,06
18	4.094.573,15	1.065.137,29	3.421.803,07	1.927.310,10
19	3.465.261,00	898.146,36	3.919.610,56	1.685.034,71
20	889.753,98	697.443,35	1.574.543,26	1.700.137,39
21	606.661,63	576.359,43	1.152.104,75	
22	352.977,18	548.130,02	643.294,54	
23				
24				
Média	4.059.905,10	2.404.963,30	3.508.397,40	2.397.826,20

Evolução das Disponibilidades Médias



A média diária das **disponibilidades orçamentais** do Município, no final deste mês de janeiro situa-se em **€ 2.397.826,20**, inferior ao do período homólogo (€ 3.508.397,40).

Dívidas de Entidades Financiadoras

31-01-2015

Dívidas de Entidades Financiadoras							
Origem - Projecto	Até 2011	2012	2013	2014	2015	Total	
Projectos ao QREN - POVT							
212 - Sist. Comunic de Emergência para a Protec.Civil de Cascais	0,00	0,00	0,00	10.648,91	0,00	10.648,91	
Reforço das Estruturas de Proteção e Defesa Ativa do Litoral do Concelho Cascais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total de POVT	0,00	0,00	0,00	10.648,91	0,00	10.648,91	
Projectos ao QREN - PORLisboa							
168 - Escola do 1º CEB de Alcabideche 3	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	
826 - Espaço Central Bairro da Adroana	0,00	0,00	2.305,38	0,00	0,00	2.305,38	
Total de PORLisboa	0,01	0,00	2.305,38	0,00	0,00	2.305,39	
FEINPT/ACIDI							
MISP - Projeto de Mediação Intercultural no Atendimento em Serviços Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	6.232,06	6.232,06	
Total de EU	0,00	0,00	0,00	0,00	6.232,06	6.232,06	
PRODER							
Defesa da Floresta Contra Incêndios	0,00	0,00	0,00	24.418,80	0,00	24.418,80	
Total de POPH	0,00	0,00	0,00	24.418,80	0,00	24.418,80	
União Europeia							
Craft Industry - Interreg IV-C	0,00	0,00	0,00	41.622,17	0,00	41.622,17	
Total de EU	0,00	0,00	0,00	41.622,17	0,00	41.622,17	
TOTAL GERAL	0,01	0,00	2.305,38	76.689,88	6.232,06	85.227,33	

Análise Financeira e Patrimonial

Balanço

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

Contas	ATIVO	31-01-2015			31-01-2014		
		AB	AP	AL	AB	AP	AL
	Imobilizado						
	<i>Bens de domínio público</i>						
451	Terrenos e recursos naturais	14.758.468		14.758.468	16.761.897		16.761.897
452	Edifícios	2.555.022	1.553.714	1.001.308	2.762.571	1.531.025	1.231.546
453	Outras construções e infra-estruturas	87.708.861	32.001.130	55.707.731	83.998.570	19.289.976	64.708.594
455	Bens do património histórico, artístico e cultural	2.973.049	82.192	2.890.857	3.347.652	153.239	3.194.413
459	Outros bens de domínio público	80.816	20.587	60.229	2.947.800	337	2.947.463
445	Imobilizações em curso	34.140.812		34.140.812	35.832.283		35.832.283
		142.217.027	33.657.623	108.559.404	145.650.774	20.974.577	124.676.197
	<i>Imobilizações incorpóreas</i>						
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	3.896.960	3.200.849	696.111	3.564.465	2.845.303	719.162
433	Propriedade industrial e outros direitos	9.156.719	8.087.430	1.069.290	8.880.805	7.617.286	1.263.518
		13.053.680	11.288.279	1.765.401	12.445.270	10.462.589	1.982.681
	<i>Imobilizações Corpóreas</i>						
421	Terrenos e recursos naturais	141.016.090		141.016.090	137.382.457		137.382.457
422	Edifícios e outras construções	185.692.074	36.347.581	149.344.493	175.111.823	32.882.865	142.228.958
423	Equipamento básico	6.825.853	4.708.168	2.117.685	6.671.440	4.447.922	2.223.518
424	Equipamento de transporte	6.942.035	5.937.265	1.004.770	7.362.191	6.098.139	1.264.053
425	Ferramentas e utensílios	415.238	378.528	36.710	402.174	363.710	38.464
426	Equipamento administrativo	9.155.735	8.660.351	495.384	9.764.607	9.191.131	573.476
429	Outras imobilizações corpóreas	13.311.893	9.339.833	3.972.060	11.564.127	8.890.051	2.674.076
442	Imobilizações em curso	7.049.540		7.049.540	8.388.545		8.388.545
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	2.491.804		2.491.804	3.125.862		3.125.862
		372.900.263	65.371.727	307.528.536	359.773.227	61.873.818	297.899.409
	<i>Investimentos Financeiros</i>						
411	Partes de capital	34.718.004		34.718.004	34.693.064		34.693.064
414	Investimentos em imóveis	24.529.986	423.519	24.106.467	24.425.368	369.463	24.055.905
		59.247.990	423.519	58.824.471	59.118.432	369.463	58.748.969

	Circulante					
	Existências					
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.567.997		1.567.997	1.346.316	1.346.316
		1.567.997		1.567.997	1.346.316	1.346.316
282	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo	0		0	0	0
	Dívidas de terceiros - Curto prazo					
212	Contribuintes, c/c	9.656.995		9.656.995	4.029.738	4.029.738
213	Utentes, c/c	68.922		68.922	96.060	96.060
214	Terceiros - Operações de Tesouraria	17.089		17.089	479	479
218	Clientes, contribuintes e utentes de cobrança duvidosa	9.545.659	9.545.659	0	8.814.585	8.814.358
229	Adiantamentos a fornecedores	2.559		2.559	2.659	2.659
24	Estado	92.674		92.674	285	285
262+263+267+268	Outros devedores	1.650.636	197.341	1.453.295	1.627.707	190.224
		21.034.533	9.743.000	11.291.534	14.571.513	9.004.582
	Titulos negociáveis					
		0	0	0	0	0
	Depósitos em instituições financeiras e caixa					
12	Depósitos em instituições financeiras	3.243.339		3.243.339	2.348.657	2.348.657
11	Caixa	17.504		17.504	27.399	27.399
		3.260.844	0	3.260.844	2.376.056	0
	Acréscimos e diferimentos					
271	Acréscimos de proveitos	142.124		142.124	2.358.557	2.358.557
272	Custos diferidos	136.438		136.438	79.966	79.966
		278.561	0	278.561	2.438.523	0
	Total do Activo	613.560.896	120.484.147	493.076.749	597.720.111	102.685.029
						495.035.082

Contas	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO		31-01-2015		31-01-2014
	Fundos próprios				
51	Património		287.750.981		281.269.069
	Reservas				
571	Reservas legais		4.457.197		4.285.499
575	Subsídios		1.409.178		1.409.178
576	Doações		53.451.566		49.478.663
59	Resultados transitados		51.831.560		39.594.921
88	Resultado Líquido do Exercício		(3.827.567)		(2.121.555)
			395.072.914		373.915.776
	Passivo				
292	Provisões para riscos e encargos		4.140.596		2.640.596
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo				
231/9	Empréstimos obtidos		39.358.975		41.811.627
	Dívidas a terceiros - Curto prazo				
231	Empréstimos obtidos		0		8.500.000
269	Adiantamentos por conta de vendas		7.754		14.009
221	Fornecedores, c/c		12.400.375		6.745.684
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		14.342.380		23.397.460
261	Fornecedores de imobilizado		7.800.541		14.739.792
24	Estado e outros entes públicos		1.585.060		1.057.197
262+263+267+268	Outros credores		2.572.446		4.320.193
265	Operações de Tesouraria		111.860		134.517
			38.820.416		58.908.853
	Acréscimos e diferimentos				
273	Acréscimos de custos		2.317.119		3.977.858
274	Proveitos diferidos		13.366.728		13.780.373
			15.683.847		17.758.231
	Total do Passivo e Capital Próprio		493.076.749		495.035.082

Demonstração de Resultados

Na Demonstração de Resultados de janeiro de 2015 regista-se uma redução de 80,4% no resultado líquido do exercício, passando de (€2.121.555,00), em 2014 para (€ 3.827.567,00), em 2015.

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31-01-2015	31-01-2014	Δ no ano
	Custos e Perdas			
61	Mercadorias	0	0	0,0%
62	Fornecimentos e serviços externos	490.198	509.190	(3,7%)
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	2.595.743	1.196.712	116,9%
64	Custos com o pessoal	2.798.770	2.221.283	26,0%
65	Outros custos e perdas operacionais	11.834	349	3294,2%
66	Amortizações do exercício	885.547	885.547	0,0%
67	Provisões do exercício	0	0	0,0%
	(A)	6.782.093	4.813.081	40,9%
68	Custos e perdas financeiras	75.020	16.313	359,9%
	(C)	6.857.113	4.829.395	42,0%
69	Custos e perdas extraordinárias	563.107	475.166	18,5%
	(E)	7.420.220	5.304.560	39,9%
88	Resultado líquido do exercício	(3.827.567)	(2.121.555)	(80,4%)
		3.592.653	3.183.006	12,9%
	Proveitos e Ganhos			
71	Vendas e prestações de serviços:	23.219	23.623	(1,7%)
72	Impostos e taxas	273.336	869.022	(68,5%)
73	Proveitos suplementares	17.855	32.541	(45,1%)
74	Transferências e subsídios obtidos	1.478.234	124.087	1091,3%
	(B)	1.792.644	1.049.272	70,8%
78	Proveitos e ganhos financeiros	1.675.631	1.706.726	(1,8%)
	(D)	3.468.275	2.755.999	25,8%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	124.378	427.007	(70,9%)
	(F)	3.592.653	3.183.006	12,9%
Resumo:				
	Resultados Operacionais: (B)-(A)	(4.989.449)	(3.763.809)	(32,6%)
	Resultados Financeiros: (D-B)-(C-A)	1.600.611	1.690.413	(5,3%)
	Resultados Correntes: (D)-(C)	(3.388.838)	(2.073.396)	(63,4%)
	Resultados Líquidos do Exercício (F)-(E)	(3.827.567)	(2.121.555)	(80,4%)

Contas	DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	31-01-2015	Estrutura	31-01-2014	Estrutura
	Custos e Perdas	7.420.220	100,0%	5.304.560	100,0%
61	Mercadorias	0	0,0%	0	0,0%
62	Fornecimentos e serviços externos	490.198	6,6%	509.190	9,6%
63	Transf. Subs. correntes concedidos e prest. sociais	2.595.743	35,0%	1.196.712	22,6%
64	Custos com o pessoal	2.798.770	37,7%	2.221.283	41,9%
65	Outros custos e perdas operacionais	11.834	0,2%	349	0,0%
66	Amortizações do exercício	885.547	11,9%	885.547	16,7%
67	Provisões do exercício	0	0,0%	0	0,0%
68	Custos e perdas financeiras	75.020	1,0%	16.313	0,3%
69	Custos e perdas extraordinárias	563.107	7,6%	475.166	9,0%
	Proveitos e Ganhos	3.592.653	100,0%	3.183.006	100,0%
71	Vendas e prestações de serviços:	23.219	0,6%	23.623	0,7%
72	Impostos e taxas	273.336	7,6%	869.022	27,3%
73	Proveitos suplementares	17.855	0,5%	32.541	1,0%
74	Transferências e subsídios obtidos	1.478.234	41,1%	124.087	3,9%
76	Outros proveitos e ganhos operacionais	0	0,0%	0	0,0%
78	Proveitos e ganhos financeiros	1.675.631	46,6%	1.706.726	53,6%
79	Proveitos e ganhos extraordinários	124.378	3,5%	427.007	13,4%

Indicadores
Económico
Financeiros

Indicador	Rácio	janeiro 2014	janeiro 2015
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	16,36%	27,69%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / N ^o habitantes	34,02	30,49
Grau de execução da receita		10,24%	6,11%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas Totais	6,79%	9,28%
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	8,32	4,30
Dívidas a terceiros por habitante	Dívidas totais a pagar / N ^o habitantes	378,09	487,15
Liquidez imediata	Disponibilidades / Passivo Circulante	0,04	0,05
Endividamento líquido por habitante	(Dívidas totais a pagar - (Dívidas a receber + Disponibilidades + Títulos negociáveis)) / N ^o habitantes	448,68	307,61
Grau de Dependência dos Empréstimos	Empréstimos de curto, médio e longo prazo / Activo líquido	0,10	0,08
Cobertura dos encargos financeiros	Resultados operacionais / Encargos financeiros	0,00	0,00
Cobertura serviço da dívida	Resultados operacionais / Serviço da dívida	0,00	0,00
Capacidade de endividamento de médio e longo prazo	Dividas a terceiros médio e longo prazo / Capitais permanentes	0,10	0,09
Prazo médio Pagamentos (em dias)	a)	101	136

a) PMP calculado de acordo com a fórmula publicada no Despacho 9870/2009, de 13 de Abril, publicado no DR n.º. 71, 2ª Série Parte C.

CASCAIS