



**CÂMARA  
MUNICIPAL  
CASCAIS**

**RELATÓRIO**

# **EXECUÇÃO ORÇAMENTAL**





## ÍNDICE

Análise Orçamental Global	5
Receita	7
Receitas Correntes	11
Receitas de Capital	17
Despesa	21
Alterações e Revisões Orçamentais	25
Despesas Correntes	26
Despesas de Capital	28
Equilíbrio Orçamental	30
Grandes Opções do Plano (PPI+AMR)	31
Dívidas de Entidades Financiadoras	32
Indicadores Económico Financeiros	33

### Índice de Quadros

Quadro 1 - Principais indicadores económicos	5
Quadro 2 - Receita Orçada 2020 / Execução da receita novembro 2020	7
Quadro 3 - Evolução da taxa de execução do orçamento da receita	8
Quadro 4 - Evolução da receita 2019 - 2020	10
Quadro 5 - Receitas correntes	11
Quadro 6 - Evolução das receitas correntes 2017 - 2020	13
Quadro 7 - Evolução dos impostos diretos	15
Quadro 8 - Receitas de capital	17
Quadro 9 - Evolução das receitas de capital 2017 - 2020	19
Quadro 10 - Despesa orçada 2020/Execução da despesa novembro 2020	21
Quadro 11 - Evolução da taxa de execução do orçamento da despesa	22
Quadro 12 - Evolução da despesa 2019 - 2020	24
Quadro 13 - Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza	25
Quadro 14 - Despesas correntes	26
Quadro 15 - Despesas de capital	28
Quadro 16 - Equilíbrio Orçamental	30
Quadro 17 - Evolução das Grandes Opções do Plano 2019 - 2020	31
Quadro 18 - Dividas de Entidades Financiadoras	32
Quadro 19 - Indicadores Económico Financeiros	33



### Índice de Gráficos

Gráfico 1- Evolução dos indicadores económicos	6
Gráfico 2 - Evolução da taxa de execução da receita	9
Gráfico 3 - Estrutura das receitas correntes	12
Gráfico 4 - Evolução das receitas correntes	14
Gráfico 5 - Evolução da estrutura dos impostos diretos	16
Gráfico 6 - Estrutura das receitas de capital	18
Gráfico 7 - Evolução das receitas de capital	20
Gráfico 8 - Evolução da taxa de execução da despesa	23
Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes	27
Gráfico 10 - Estrutura das despesas de capital	29

## ANÁLISE ORÇAMENTAL GLOBAL

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia no fim do mês de novembro, nos anos de 2017 a 2020.

Principais indicadores económicos (Unidade monetária: euro)	novembro 2017	novembro 2018	novembro 2019	novembro 2020
Total Recebimentos	189.198.021,44	230.684.289,67	251.742.579,97	253.946.414,79
Total Pagamentos	147.483.059,08	161.042.721,75	170.775.101,72	190.530.933,73
Saldo do Mês	41.714.962,36	69.641.567,92	80.967.478,25	63.415.481,06
Saldo de Correntes	49.644.995,40	65.580.271,18	51.370.022,98	25.999.327,26
Autonomia Financeira: $[1 - (\text{Fundos OE} / \text{Total da Receita})]$	93,05%	90,67%	89,84%	89,03%
Indicador de Desenvolvimento do Município: $(\text{Investimento} + \text{Transferências} / \text{Total da Despesa})$	22,0%	28,1%	22,4%	22,9%
Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): $(\text{Despesas de Investimento} + \text{Transferências de Capital} / \text{População Residente})$	172,9	219,4	182,9	205,9

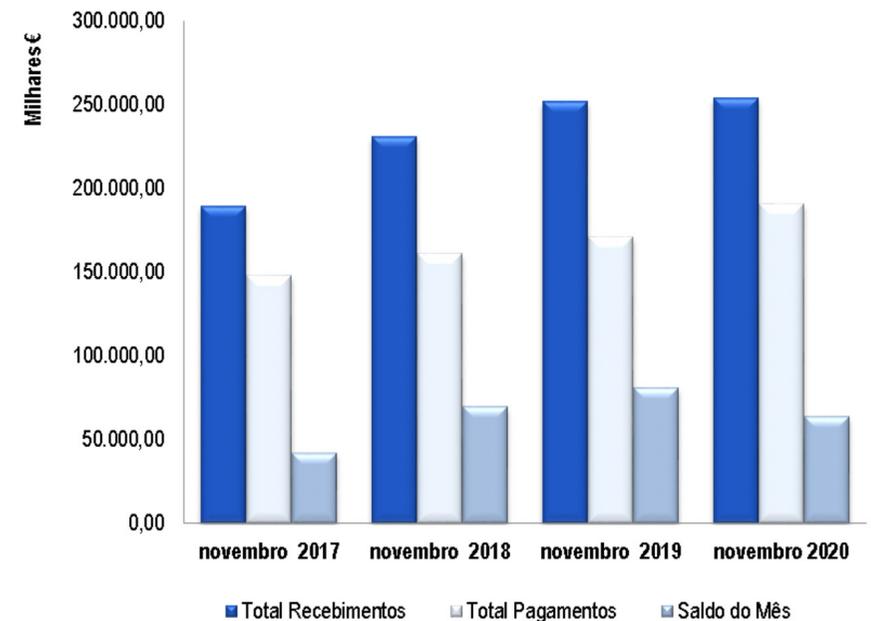
**Quadro 1** - Principais indicadores económicos

O saldo de correntes (Receitas Correntes - Despesas Correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação demonstrada no mês de novembro de 2020, conforme se verifica no Quadro 1, cujo montante atingiu os 26,0 milhões de euros.

O índice de autonomia financeira situou-se nos 89,03%, demonstrando ter havido uma ligeira redução de 0,81% relativamente ao período homólogo do ano anterior.

O indicador de desenvolvimento do Município per capita, no final do período, é de € 205,90 revelando ser superior (€ 23,0) ao registado no mesmo período de 2019.

O gráfico-1 apresenta a evolução dos recebimentos, pagamentos e respetivo saldo, relativos ao mês de novembro, no quadriénio 2017-2020.



**Gráfico 1** - Evolução dos indicadores económicos

## RECEITA

No Quadro-2 observa-se, em detalhe, a distribuição da receita orçada para o ano 2020, bem como a execução das receitas correntes e de capital, no fim do mês de novembro de 2020.

Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento Inicial 2020	novembro 2020		
		Dotada	Cobrada	% Execução
Impostos directos	132.928.308,00	135.928.308,00	107.088.436,66	78,8%
Impostos indirectos	10.531.771,00	0,00	0,00	--
Taxas, multas e outras penalidades	11.704.777,00	23.875.134,00	11.611.082,95	48,6%
Rendimentos da propriedade	244.308,00	244.308,00	187.066,02	76,6%
Transferências correntes	33.214.526,00	36.821.316,00	32.524.349,84	88,3%
Venda de bens e serviços correntes	23.449.156,00	26.136.412,00	17.011.627,02	65,1%
Outras receitas correntes	253.660,00	253.660,00	532.899,94	210,1%
<b>Receitas Correntes</b>	<b>212.326.506,00</b>	<b>223.259.138,00</b>	<b>168.955.462,43</b>	<b>75,7%</b>
Venda de bens de investimento	4.991.084,00	11.381.084,00	1.694.633,88	14,9%
Transferências de capital	6.863.683,00	9.675.684,00	3.489.309,12	36,1%
Activos financeiros	120,00	120,00	0,00	0,0%
Passivos financeiros	60,00	7.278.591,00	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	5.842.474,00	5.842.474,00	4.794.448,02	82,1%
<b>Receitas de Capital</b>	<b>17.697.421,00</b>	<b>34.177.953,00</b>	<b>9.978.391,02</b>	<b>29,2%</b>
Reposições não abatidas nos pagamentos	10,00	10,00	61.134,32	611343,2%
Outras Receitas	10,00	10,00	61.134,32	611343,2%
Total da Receita sem saldo gerência	230.023.937,00	257.437.101,00	178.994.987,77	69,5%
Saldo de Gerência	0,00	74.951.427,02	74.951.427,02	100,0%
<b>Total da Receita</b>	<b>230.023.937,00</b>	<b>332.388.528,02</b>	<b>253.946.414,79</b>	<b>76,4%</b>

**Quadro 2** - Receita Orçada 2020 / Execução da receita novembro 2020

No fim do mês de novembro verifica-se um aumento do orçamento, relativamente ao orçamento inicial, no montante de 102,4 milhões de euros, resultado da incorporação do saldo da gerência anterior, no montante de 74,9 milhões de euros, de acertos em rubricas de receita, no mês de março, no montante de 11 milhões de euros, da aprovação de candidaturas desde o início do ano e até ao final de novembro e de transferências do Estado, respeitantes a participação fixa no IRS, no valor de 1 milhão de euros, e do IVA no montante de 1,3 milhões de euros, no mês de julho, e ainda 7,3 milhões de euros resultante da utilização dos empréstimos de médio e longo prazo (15 milhões de euros - BPI e de 30 milhões de euros CGD) no presente mês em análise.

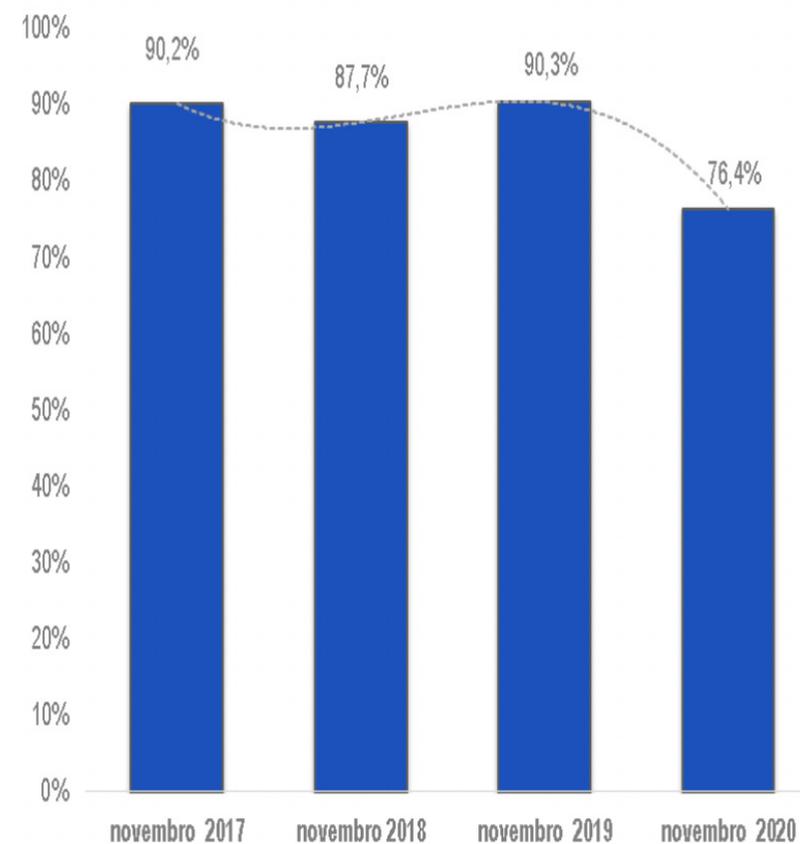
No Quadro-3 observa-se a evolução da receita orçamentada/executada, nos últimos quatro anos (2017 - 2020) no fim do mês de novembro.

A taxa de execução da Receita, no final do período em análise, atingiu os 76,4%, representando em valores absolutos, uma cobrança no montante de 253,9 milhões de euros.

Receita (Unidade monetária: euro)	novembro 2017	novembro 2018	novembro 2019	novembro 2020
Valor Orçamentado	209.783.198,24	262.989.425,09	278.703.061,95	332.388.528,02
Valor Executado	189.198.021,44	230.684.289,67	251.742.579,97	253.946.414,79
Taxa de Execução	90,2%	87,7%	90,3%	76,4%

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

No gráfico-2 podemos visualizar a evolução da taxa de execução da receita, no fim do mês de novembro, nos últimos quatro anos.



**Gráfico 2** - Evolução da taxa de execução da receita

Relativamente ao período homólogo, assiste-se, no fim do mês de novembro, a um crescimento no montante de 2,2 milhões de euros (0,9%) no total da receita cobrada, passando de 251,7 milhões de euros (2019) para 253,9 milhões de euros (2020). Situação que advém essencialmente da incorporação do saldo das gerências anteriores, no montante de 74,9 milhões de euros (2020) face a 67,7 milhões de euros (2019) e do aumento, em cerca de 5,1 milhões de euros, nas receitas de capital.

Designação (Unidade monetária: euro)	novembro 2019			novembro 2020			Δ 2019/2020
	Dotada	Cobrada	% Execução	Dotada	Cobrada	% Execução	
Impostos directos	130.049.559,60	112.851.012,51	86,8%	135.928.308,00	107.088.436,66	78,8%	(5,1%)
Imposto Municipal sobre Imóveis	51.360.260,60	36.751.385,58	71,6%	50.848.185,00	35.388.973,80	69,6%	(3,7%)
Imposto Único de Circulação	6.426.702,00	6.383.474,54	99,3%	9.730.374,00	6.254.411,03	64,3%	(2,0%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	67.244.893,00	62.382.824,20	92,8%	70.597.580,00	57.747.753,21	81,8%	(7,4%)
Derrama	5.017.664,00	7.333.328,19	146,2%	4.752.129,00	7.697.298,62	162,0%	5,0%
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%	30,00	0,00	0,0%	0,0%
Impostos indirectos	11.878.088,73	11.029.120,54	92,9%	0,00	0,00	--	(100,0%)
Taxas, multas e outras penalidades	6.586.457,50	6.209.007,32	94,3%	23.875.134,00	11.611.082,95	48,6%	87,0%
Rendimentos da propriedade	184.636,94	165.998,41	89,9%	244.308,00	187.066,02	76,6%	12,7%
Transferências correntes	31.166.710,24	28.712.284,51	92,1%	36.821.316,00	32.524.349,84	88,3%	13,3%
Estado	30.989.011,26	28.653.719,73	92,5%	35.455.673,00	30.917.319,05	87,2%	7,9%
IRS	20.393.569,00	18.694.104,00	91,7%	21.413.247,00	19.628.807,00	91,7%	5,0%
Outras	10.595.442,26	9.959.615,73	94,0%	14.042.426,00	11.288.512,05	80,4%	13,3%
Diversos	177.698,98	58.564,78	33,0%	1.365.643,00	1.607.030,79	117,7%	2644,0%
Venda de bens e serviços correntes	21.913.508,29	19.596.704,23	89,4%	26.136.412,00	17.011.627,02	65,1%	(13,2%)
Outras receitas correntes	539.374,74	515.153,32	95,5%	253.660,00	532.899,94	210,1%	3,4%
<b>Receitas Correntes</b>	<b>202.318.336,04</b>	<b>179.079.280,84</b>	<b>88,5%</b>	<b>223.259.138,00</b>	<b>168.955.462,43</b>	<b>75,7%</b>	<b>(5,7%)</b>
Venda de bens de investimento	1.407.047,40	676.475,47	48,1%	11.381.084,00	1.694.633,88	14,9%	150,5%
Transferências de capital	4.045.268,40	890.222,41	22,0%	9.675.684,00	3.489.309,12	36,1%	292,0%
Estado	3.821.637,00	742.245,00	19,4%	4.992.449,00	1.966.115,00	39,4%	164,9%
IRS	0,00	0,00	--	0,00	0,00	--	0,0%
Outras	3.821.637,00	742.245,00	19,4%	4.992.449,00	1.966.115,00	39,4%	164,9%
Diversos	223.631,40	147.977,41	66,2%	4.683.235,00	1.523.194,12	0,0%	929,3%
Activos financeiros	120,00	0,00	0,0%	120,00	0,00	0,0%	0,0%
Passivos financeiros	70,00	0,00	0,0%	7.278.591,00	0,00	0,0%	0,0%
Outras receitas de capital	3.136.436,49	3.300.140,39	105,2%	5.842.474,00	4.794.448,02	82,1%	45,3%
<b>Receitas de Capital</b>	<b>8.588.942,29</b>	<b>4.866.838,27</b>	<b>56,7%</b>	<b>34.177.953,00</b>	<b>9.978.391,02</b>	<b>29,2%</b>	<b>105,0%</b>
Reposições não abatidas nos pagamentos	85.039,78	85.717,02	100,8%	10,00	61.134,32	611343,2%	(28,7%)
Outras Receitas	85.039,78	85.717,02	100,8%	10,00	61.134,32	611343,2%	(28,7%)
<b>Total da Receita sem saldo gerência</b>	<b>210.992.318,11</b>	<b>184.031.836,13</b>	<b>87,2%</b>	<b>257.437.101,00</b>	<b>178.994.987,77</b>	<b>69,5%</b>	<b>(2,7%)</b>
Saldo de Gerência anterior	67.710.743,84	67.710.743,84	100,0%	74.951.427,02	74.951.427,02	100,0%	10,7%
<b>Total da Receita</b>	<b>278.703.061,95</b>	<b>251.742.579,97</b>	<b>90,3%</b>	<b>332.388.528,02</b>	<b>253.946.414,79</b>	<b>76,4%</b>	<b>0,9%</b>

Quadro 4 - Evolução da receita 2019 - 2020

## RECEITAS CORRENTES

A percentagem de realização das Receitas Correntes é, no final de novembro de 2020, de 75,7%, correspondendo a uma arrecadação de 169 milhões de euros.

Receitas Correntes - novembro 2020 (Unidade monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%.
Impostos diretos	135.928.308,00	107.088.436,66	78,8%
Imposto Municipal sobre Imóveis	50.848.185,00	35.388.973,80	69,6%
Imposto Único de Circulação	9.730.374,00	6.254.411,03	64,3%
Imposto Municipal sobre Transmissões	70.597.580,00	57.747.753,21	81,8%
Derrama	4.752.129,00	7.697.298,62	162,0%
Impostos abolidos	30,00	0,00	0,0%
Impostos indiretos	0,00	0,00	--
Taxas, multas e outras penalidades	23.875.134,00	11.611.082,95	48,6%
Rendimentos da propriedade	244.308,00	187.066,02	76,6%
Transferências correntes	36.821.316,00	32.524.349,84	88,3%
Estado	35.455.673,00	30.917.319,05	87,2%
Irs	21.413.247,00	19.628.807,00	91,7%
Outras	14.042.426,00	11.288.512,05	80,4%
Diversos	1.365.643,00	1.607.030,79	117,7%
Venda de bens e serviços correntes	26.136.412,00	17.011.627,02	65,1%
Outras receitas correntes	253.660,00	532.899,94	210,1%
<b>Total das Receitas Correntes</b>	<b>223.259.138,00</b>	<b>168.955.462,43</b>	<b>75,7%</b>

Quadro 5 - Receitas correntes

O gráfico-3 representa a estrutura das receitas correntes no fim do mês de novembro.

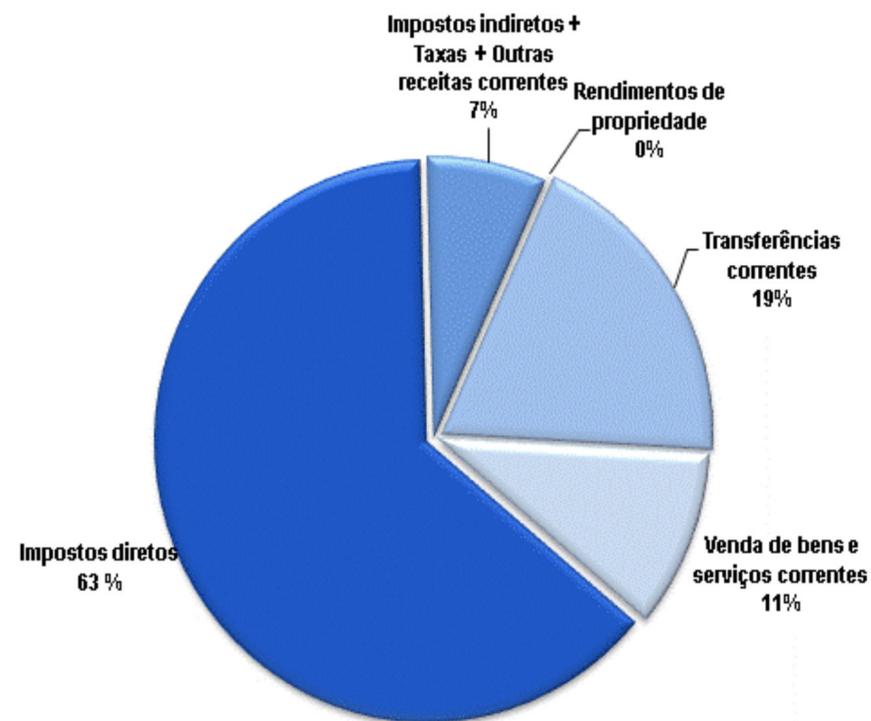


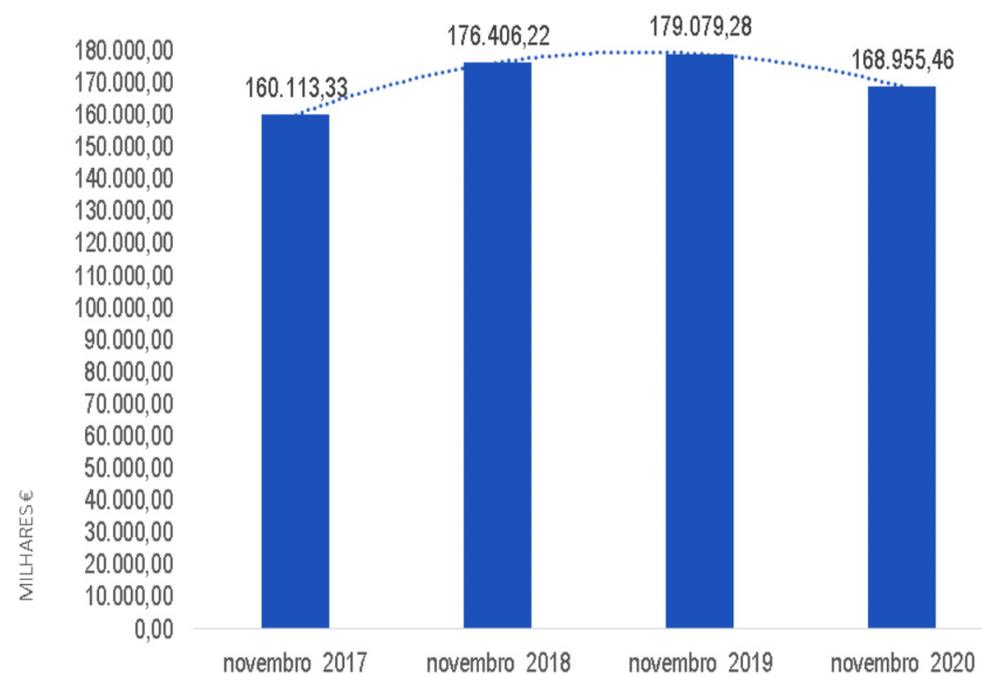
Gráfico 3 - Estrutura das receitas correntes

Os dados aferidos, no fim de novembro de 2020, demonstram uma diminuição, no montante de 10,1 milhões de euros, nas Receitas Correntes cobradas relativamente ao apurado em novembro de 2019. Este resultado deve-se em especial à quebra verificada nas receitas provenientes de “Impostos diretos” e “Impostos indiretos + taxas + outras receitas correntes”, conforme se pode verificar no Quadro-6.

<b>Evolução da Receita Corrente (Unidade monetária: euro)</b>	<b>novembro 2017</b>	<b>novembro 2018</b>	<b>Δ 17/18</b>	<b>novembro 2019</b>	<b>Δ 18/19</b>	<b>novembro 2020</b>	<b>Δ 19/20</b>
Impostos diretos	105.823.580,83	119.364.665,41	12,8%	112.851.012,51	(5,5%)	107.088.436,66	(5,1%)
Impostos indiretos + Taxas + Outras receitas correntes	25.496.212,84	14.087.393,90	(44,7%)	17.753.281,18	26,0%	12.143.982,89	(31,6%)
Rendimentos de propriedade	106.741,54	216.882,17	103,2%	165.998,41	(23,5%)	187.066,02	12,7%
Transferências correntes	22.068.154,75	27.103.033,34	22,8%	28.712.284,51	5,9%	32.524.349,84	13,3%
- Estado	13.155.593,00	17.803.907,00	35,3%	28.653.719,73	60,9%	30.917.319,05	7,9%
- Diversos	8.912.561,75	9.299.126,34	4,3%	58.564,78	(99,4%)	1.607.030,79	2644,0%
Venda de bens e serviços correntes	6.618.640,44	15.634.241,96	136,2%	19.596.704,23	25,3%	17.011.627,02	(13,2%)
<b>Total das Receitas Correntes</b>	<b>160.113.330,40</b>	<b>176.406.216,78</b>	<b>10,2%</b>	<b>179.079.280,84</b>	<b>1,5%</b>	<b>168.955.462,43</b>	<b>(5,7%)</b>

**Quadro 6** - Evolução das receitas correntes 2017 - 2020

O gráfico-4 espelha a evolução das receitas correntes, no fim de novembro, nos anos 2017 a 2020.



**Gráfico 4** - Evolução das receitas correntes

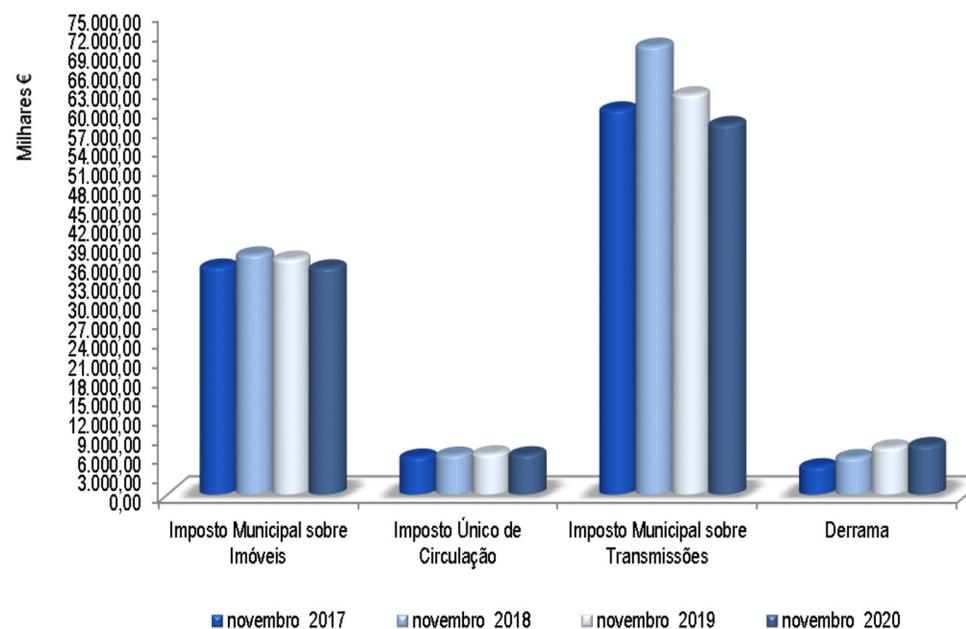
A evolução dos impostos diretos, no fim do mês de novembro, nos anos de 2017 a 2020, encontra-se espelhada no Quadro-7.

<b>Evolução dos Impostos Diretos (Unidade monetária: euro)</b>	<b>novembro 2017</b>	<b>novembro 2018</b>	<b>Δ 17/18</b>	<b>novembro 2019</b>	<b>Δ 18/19</b>	<b>novembro 2020</b>	<b>Δ 19/20</b>
Imposto Municipal sobre Imóveis	35.520.517,21	37.411.433,30	5,3%	36.751.385,58	(1,8%)	35.388.973,80	(3,7%)
Imposto Único de Circulação	5.890.498,87	6.197.110,30	5,2%	6.383.474,54	3,0%	6.254.411,03	(2,0%)
Imposto Municipal sobre Transmissões	60.033.015,18	69.952.267,79	16,5%	62.382.824,20	(10,8%)	57.747.753,21	(7,4%)
Derrama	4.379.549,57	5.803.854,02	0,0%	7.333.328,19	26,4%	7.697.298,62	5,0%
<b>Total de Receitas de Impostos Directos</b>	<b>105.823.580,83</b>	<b>119.364.665,41</b>	<b>12,8%</b>	<b>112.851.012,51</b>	<b>(5,5%)</b>	<b>107.088.436,66</b>	<b>(5,1%)</b>

**Quadro 7** - Evolução dos impostos diretos

Das receitas provenientes dos Impostos diretos, verifica-se no final de novembro de 2020, um decréscimo de 5,1 %, relativamente ao registado no mesmo período de 2019, representando um diferencial no montante de 6,0 milhões de euros. À semelhança dos períodos homólogos, no fim deste período de 2020, as receitas provenientes do IMT (57,7 milhões de euros) destacam-se com uma representação de 53,9% no total das receitas provenientes dos impostos diretos.

O gráfico-5 evidencia a evolução da estrutura dos impostos diretos no período em análise (2017 - 2020).



**Gráfico 5** - Evolução da estrutura dos impostos diretos

## RECEITAS DE CAPITAL

A execução das Receitas de Capital, no final de novembro, atingiu cerca de 10,0 milhões de euros, representado 29,2% das previsões de cobrança.

Receitas Capital - novembro 2020 (Unidade Monetária: euro)	Previsões Corrigida	Execução	%
Venda de bens de investimento	11.381.084,00	1.694.633,88	14,89%
Transferências de capital	9.675.684,00	3.489.309,12	36,06%
Estado	4.992.449,00	1.966.115,00	39,38%
Diversos	4.683.235,00	1.523.194,12	32,52%
Ativos financeiros	120,00	0,00	0,00%
Passivos financeiros	7.278.591,00	0,00	0,00%
Outras receitas de capital	5.842.474,00	4.794.448,02	82,06%
<b>Total das Receitas de Capital</b>	<b>34.177.953,00</b>	<b>9.978.391,02</b>	<b>29,20%</b>

**Quadro 8** - Receitas de capital

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

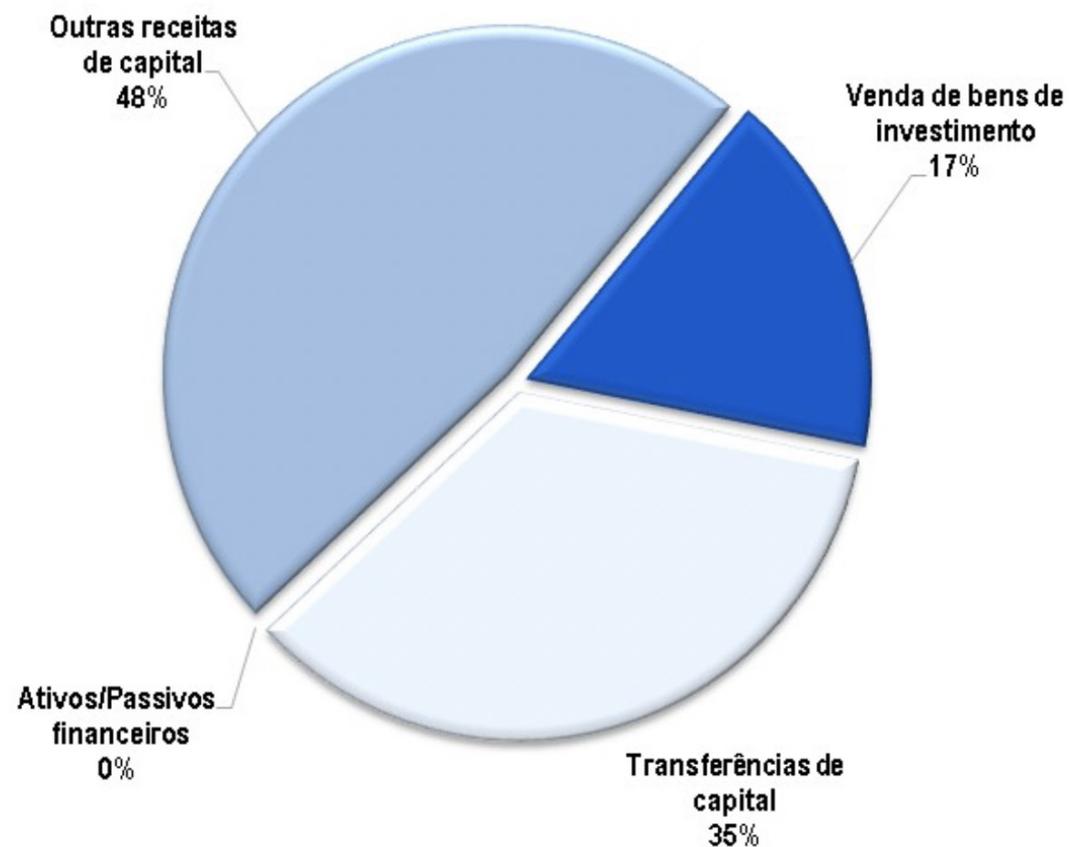


Gráfico 6 - Estrutura da receita de capital

Relativamente às Receitas de Capital, no Quadro-9, observa-se a sua evolução nos últimos anos, no mês de novembro, por grandes rubricas.

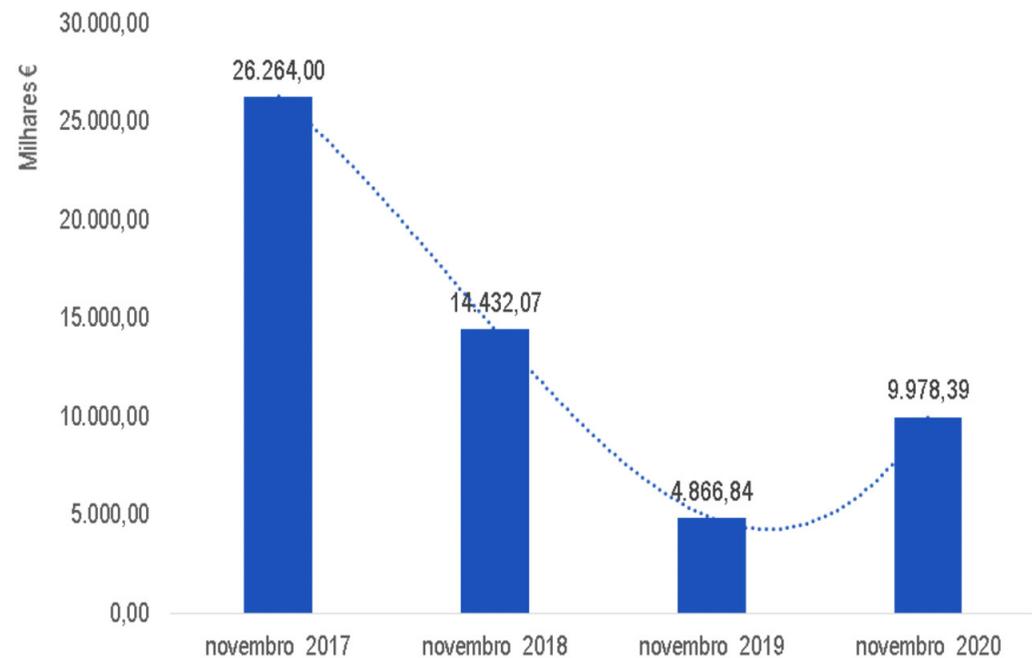
<b>Evolução da Receita Capital (Unidade monetária: euro)</b>	<b>novembro 2017</b>	<b>novembro 2018</b>	<b>Δ 17/18</b>	<b>novembro 2019</b>	<b>Δ 18/19</b>	<b>novembro 2020</b>	<b>Δ 19/20</b>
Venda de bens de investimento	7.690.401,36	7.111.751,12	(7,5%)	676.475,47	(90,5%)	1.694.633,88	150,5%
Transferências de capital	372.819,55	2.137.103,24	473,2%	890.222,41	(58,3%)	3.489.309,12	292,0%
Estado	0,00	0,00	0,0%	742.245,00	--	1.966.115,00	164,9%
Diversos	372.819,55	2.137.103,24	473,2%	147.977,41	(93,1%)	1.523.194,12	929,3%
Ativos financeiros	3.936.998,00	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Passivos financeiros	13.563.845,51	0,00	(100,0%)	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Outras receitas de capital	699.935,63	5.183.211,05	640,5%	3.300.140,39	(36,3%)	4.794.448,02	45,3%
<b>Total das Receitas de Capital</b>	<b>26.264.000,05</b>	<b>14.432.065,41</b>	<b>(45,1%)</b>	<b>4.866.838,27</b>	<b>(66,3%)</b>	<b>9.978.391,02</b>	<b>105,0%</b>

**Quadro 9** - Evolução das receitas de capital 2017 - 2020

Os dados apurados demonstram que a cobrança de receitas de capital teve um crescimento de 105,0% relativamente ao apurado no período homólogo de 2019.

O incremento, no final de novembro, atingiu o montante de 5,1 milhões de euros, resultante do crescimento nas receitas provenientes da venda de bens de investimento - edifícios (150,5%), de transferências de capital (292,0%) e de outras receitas de capital (45,3%).

Situação traduzida no último quadro e reforçada no gráfico que se segue.



**Gráfico 7** - Evolução das receitas de capital

## DESPESA

No Quadro-10 observa-se detalhadamente a distribuição da despesa orçada para 2020, por classificação económica, bem como a execução da despesa corrente/capital, no fim do mês de novembro de 2020.

Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento inicial 2020	novembro 2020		
		Dotação actual	Despesa paga	% Execução
Despesas com o pessoal	52.000.000,00	52.630.644,00	42.331.845,20	80,4%
Aquisição de bens e serviços	81.713.081,00	121.791.937,00	69.942.490,56	57,4%
Juros e outros encargos	347.217,00	494.411,00	223.169,24	45,14%
Transferências correntes	14.459.301,00	28.398.946,00	18.378.986,73	64,7%
Subsídios	13.943.701,00	14.864.917,00	11.327.747,61	76,2%
Outras despesas correntes	1.716.865,00	1.208.756,02	751.895,83	62,2%
<b>Despesas Correntes</b>	<b>164.180.165,00</b>	<b>219.389.611,02</b>	<b>142.956.135,17</b>	<b>65,2%</b>
Aquisição de bens de capital	49.307.021,00	90.275.921,00	36.217.867,05	40,1%
Transferências de capital	11.563.030,00	17.620.998,00	7.446.479,43	42,3%
Ativos financeiros	257.721,00	352.721,00	20.000,00	5,7%
Passivos financeiros	4.146.540,00	4.176.540,00	3.355.298,97	80,3%
Outras despesas de capital	569.460,00	572.737,00	535.153,11	93,4%
<b>Despesas de Capital</b>	<b>65.843.772,00</b>	<b>112.998.917,00</b>	<b>47.574.798,56</b>	<b>42,1%</b>
<b>Total das Despesas</b>	<b>230.023.937,00</b>	<b>332.388.528,02</b>	<b>190.530.933,73</b>	<b>57,3%</b>

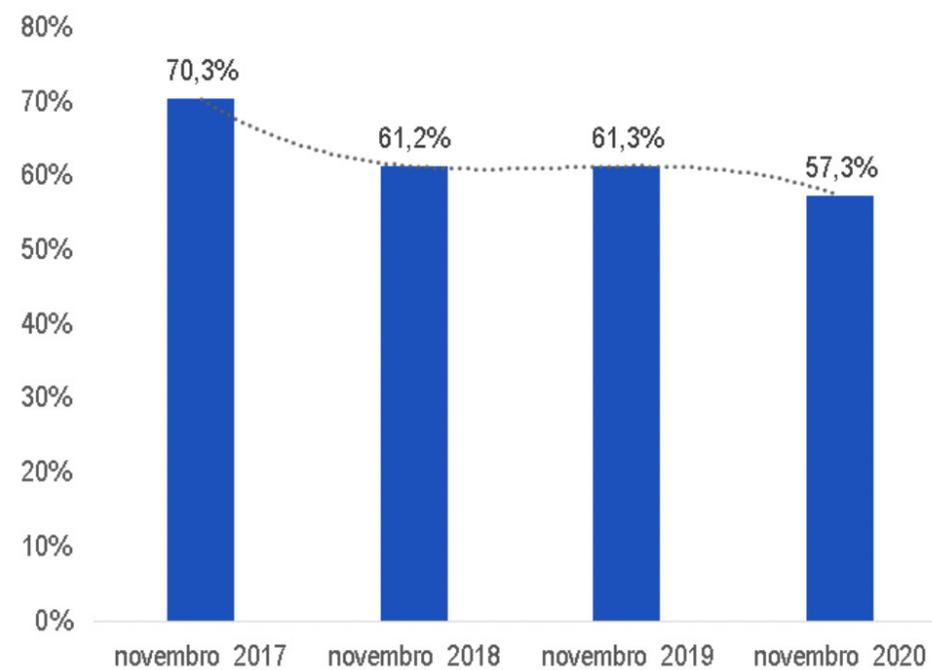
**Quadro 10** - Despesa orçada 2020/Execução da despesa novembro 2020

A taxa de Execução do Orçamento da Despesa, no final de novembro de 2020, é de 57,3 %, representando um nível de pagamentos na ordem dos 190,5 milhões de euros (Quadro-11). Relativamente aos períodos homólogos, apesar do montante executado ser o que possui um maior volume, é o que tem menor taxa de execução devido ao valor do orçamento ser igualmente superior.

Despesa (Unidade monetária: euro)	novembro 2017	novembro 2018	novembro 2019	novembro 2020
Valor Orçamentado	209.783.198,24	262.989.425,09	278.703.061,95	332.388.528,02
Valor Executado	147.483.059,08	161.042.721,75	170.775.101,72	190.530.933,73
Taxa de Execução	70,3%	61,2%	61,3%	57,3%

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

O gráfico- 8 traduz a evolução da taxa de execução da despesa, no fim do mês de novembro, nos anos 2017 a 2020.



**Gráfico 8** - Evolução da taxa de execução da despesa

No Quadro-12 assiste-se a um aumento do montante da despesa total paga (11,6%) relativamente ao período homólogo, passando de 170,8 milhões de euros (2019) para 190,5 milhões de euros (2020), com uma execução de 61,3% e de 57,3% respetivamente.

Este elevado crescimento no montante da despesa paga (19,8 milhões de euros), resultou do aumento dos pagamentos das despesas correntes, nomeadamente das despesas com aquisição de bens e serviços, cuja variação relativamente ao período homólogo é de 33,6%, representando em valores absolutos um crescimento na ordem dos 17,6 milhões de euros.

Este sucessivo aumento da despesa corrente, com aquisição de bens e serviços, desde março 2020, resulta essencialmente da contínua necessidade de fazer face a despesas resultantes dos impactos causados pela situação pandémica do COVID 19.

Designação (Unidade monetária: euro)	novembro 2019							novembro 2020							Δ 2019/2020
	Dotação actual	Cabimentado	% Cabim.	Compromisso	% Compro.	Despesa paga	% Execução	Dotação actual	Cabimentado	% Cabim.	Compromisso	% Compro.	Despesa paga	% Execução	
Despesas com o pessoal	51.773.662,00	44.112.144,20	85,2%	43.959.307,36	84,9%	41.423.651,85	80,0%	52.630.644,00	45.494.237,27	86,4%	44.923.322,70	85,4%	42.331.845,20	80,4%	2,2%
Aquisição de bens e serviços	90.394.782,11	81.632.592,64	90,3%	74.159.968,17	82,0%	52.357.026,89	57,9%	121.791.937,00	110.117.447,71	90,4%	102.777.359,29	84,4%	69.942.490,56	57,4%	33,6%
Juros e outros encargos	671.307,00	529.420,23	78,9%	529.420,23	78,9%	280.502,53	41,8%	494.411,00	293.341,15	59,3%	293.341,15	59,3%	223.169,24	45,1%	(20,4%)
Transferências correntes	26.673.603,00	25.302.117,32	94,9%	21.847.831,92	81,9%	19.944.713,53	74,8%	28.398.946,00	24.592.869,21	86,6%	20.712.765,10	72,9%	18.378.986,73	64,7%	(7,9%)
Subsídios	14.743.265,00	14.641.029,52	99,3%	14.453.223,02	98,0%	11.635.160,58	78,9%	14.864.917,00	13.754.496,80	92,5%	13.569.804,80	91,3%	11.327.747,61	76,2%	(2,6%)
Outras despesas correntes	3.113.531,00	2.438.160,79	78,3%	2.424.294,09	77,9%	2.068.202,48	66,4%	1.208.756,02	806.635,38	66,7%	774.482,40	64,1%	751.895,83	62,2%	(63,6%)
<b>Despesas Correntes</b>	<b>187.370.150,11</b>	<b>168.655.464,70</b>	<b>90,0%</b>	<b>157.374.044,79</b>	<b>84,0%</b>	<b>127.709.257,86</b>	<b>68,2%</b>	<b>219.389.611,02</b>	<b>195.059.027,52</b>	<b>88,9%</b>	<b>183.051.075,44</b>	<b>83,4%</b>	<b>142.956.135,17</b>	<b>65,2%</b>	<b>11,9%</b>
Aquisição de bens de capital	64.494.366,84	62.265.788,24	96,5%	48.334.881,70	74,9%	30.249.985,85	46,9%	90.275.921,00	74.652.082,22	82,7%	56.619.393,06	62,7%	36.217.867,05	40,1%	19,7%
Transferências de capital	20.152.692,00	18.693.209,37	92,8%	12.684.051,40	62,9%	7.966.058,09	39,5%	17.620.998,00	16.071.919,39	91,2%	10.496.007,09	59,6%	7.446.479,43	42,3%	(6,5%)
Ativos financeiros	500.442,00	495.442,00	99,0%	495.442,00	99,0%	237.721,00	47,5%	352.721,00	277.721,00	78,7%	277.721,00	78,7%	20.000,00	5,7%	(91,6%)
Passivos financeiros	5.574.853,00	5.275.281,89	94,6%	5.275.281,89	94,6%	4.584.964,48	82,2%	4.176.540,00	4.059.809,95	97,2%	4.059.790,80	97,2%	3.355.298,97	80,3%	(26,8%)
Outras despesas de capital	610.558,00	574.932,46	94,2%	563.745,82	92,3%	27.114,44	4,4%	572.737,00	540.656,98	94,4%	540.656,98	94,4%	535.153,11	93,4%	1873,7%
<b>Despesas de Capital</b>	<b>91.332.911,84</b>	<b>87.304.653,96</b>	<b>95,6%</b>	<b>67.353.402,81</b>	<b>73,7%</b>	<b>43.065.843,86</b>	<b>47,2%</b>	<b>112.998.917,00</b>	<b>95.602.189,54</b>	<b>84,6%</b>	<b>71.993.568,93</b>	<b>63,7%</b>	<b>47.574.798,56</b>	<b>42,1%</b>	<b>10,5%</b>
<b>Total das Despesas</b>	<b>278.703.061,95</b>	<b>255.960.118,66</b>	<b>91,8%</b>	<b>224.727.447,60</b>	<b>80,6%</b>	<b>170.775.101,72</b>	<b>61,3%</b>	<b>332.388.528,02</b>	<b>290.661.217,06</b>	<b>87,4%</b>	<b>255.044.644,37</b>	<b>76,7%</b>	<b>190.530.933,73</b>	<b>57,3%</b>	<b>11,6%</b>

**Quadro 12** - Evolução da despesa 2019 - 2020

## ALTERAÇÕES E REVISÕES ORÇAMENTAIS

As alterações orçamentais configuram-se, na regulamentação da NCP 26, como ajustamentos às previsões da receita e às dotações da despesa, com vista à realização de receitas e despesas inadiáveis e não previstas ou com insuficiência orçamental. No âmbito da previsão/dotação corrigida, as alterações orçamentais podem ser caracterizadas quanto ao seu efeito orçamental, em alterações permutativas ou modificativas.

Cl. Eco.	Designação (Unidade monetária: euro)	Orçamento inicial	janeiro 2020		fevereiro 2020		março 2020		abril 2020		maio 2020		junho 2020		julho 2020		setembro 2020		outubro 2020		novembro 2020		Dotação Final		
			Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Reforços	Deduções	Valor	%	
01	Despesas com o pessoal	52.000.000,00	404.444,00	395.800,00	0,00	0,00	4.498.500,00	3.856.500,00	0,00	0,00	52.500,00	52.500,00	39.400,00	39.400,00	1.368.500,00	1.368.500,00	350.000,00	350.000,00	166.300,00	166.300,00	95.500,00	115.500,00	52.630.644,00	15,8%	
02	Aquisição de bens e serviços	81.713.081,00	9.699.444,00	5.788.246,00	0,00	0,00	33.770.533,00	4.036.679,00	3.585.932,00	4.207.955,00	2.684.844,00	2.533.808,00	1.955.189,00	1.234.067,00	3.623.831,00	3.087.586,00	8.483.393,00	3.434.452,00	788.460,00	48.709,00	2.951.463,00	3.072.731,00	121.791.937,00	36,6%	
03	Juros e outros encargos	347.217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494.411,00	0,1%
04	Transferências correntes	14.459.301,00	1.168.396,00	3.818.356,00	0,00	0,00	15.786.966,00	233.607,00	126.158,00	181.158,00	311.648,00	2.005.791,00	2.333.751,00	1.158.500,00	1.942.647,00	106.768,00	3.079.486,00	4.081.499,00	624.936,00	61.422,00	618.856,00	406.098,00	28.398.946,00	8,5%	
05	Subsídios	13.943.701,00	537.417,00	546.143,00	0,00	0,00	4.910.500,00	1.255.000,00	0,00	0,00	0,00	599.140,00	3.000,00	1.698.000,00	0,00	600.000,00	16.882,00	150.000,00	236.700,00	0,00	65.000,00	0,00	14.864.917,00	4,5%	
06	Outras despesas correntes	1.716.865,00	21.695,00	19,00	0,00	360.083,00	1.145.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.698.547,00	1.524.227,00	0,00	0,00	150.000,00	2.130.197,00			4.509.654,00	1.208.756,02	0,4%	
	<b>Despesas Correntes</b>	<b>164.180.165,00</b>	<b>10.548.564,00</b>	<b>10.548.564,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>60.259.522,02</b>	<b>9.381.786,00</b>	<b>3.712.090,00</b>	<b>4.389.113,00</b>	<b>3.048.992,00</b>	<b>5.191.239,00</b>	<b>4.331.340,00</b>	<b>4.129.967,00</b>	<b>13.633.525,00</b>	<b>6.687.081,00</b>	<b>11.929.761,00</b>	<b>8.015.951,00</b>	<b>1.946.396,00</b>	<b>2.406.628,00</b>	<b>3.730.819,00</b>	<b>8.103.983,00</b>	<b>219.389.611,02</b>	<b>66,0%</b>	
07	Aquisição de bens de capital	49.307.021,00	11.659.873,00	10.759.441,00	360.083,00	0,00	47.239.380,00	13.874.712,00	2.485.775,00	1.529.128,00	4.309.781,00	2.308.764,00	178.089,00	1.539.712,00	5.554.799,00	7.429.405,00	1.563.848,00	6.328.424,00	435.622,00	0,00	12.033.566,00	1.082.130,00	90.275.921,00	27,2%	
08	Transferências de capital	11.563.030,00	704.154,00	1.819.096,00	0,00	0,00	3.758.632,00	198.000,00	905.000,00	14.000,00	0,00	327.424,00	1.207.923,00	0,00	448.138,00	380.000,00	994.000,00	866.029,00	23.610,00	0,00	1.641.060,00	20.000,00	17.620.998,00	5,3%	
09	Ativos financeiros	257.721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.721,00	0,1%
10	Passivos financeiros	4.146.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	4.176.540,00	1,3%	
11	Outras despesas de capital	569.460,00	0,00	21.310,00	0,00	0,00	58.355,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	750,00	0,00	0,00	0,00	818.082,00	23.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	820.000,00	572.737,00	0,2%	
	<b>Despesas de Capital</b>	<b>65.843.772,00</b>	<b>12.364.027,00</b>	<b>12.599.847,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.286.367,00</b>	<b>14.072.712,00</b>	<b>3.390.775,00</b>	<b>1.543.128,00</b>	<b>4.329.781,00</b>	<b>2.646.788,00</b>	<b>1.386.782,00</b>	<b>1.539.712,00</b>	<b>6.202.937,00</b>	<b>8.109.405,00</b>	<b>3.450.730,00</b>	<b>7.217.453,00</b>	<b>460.232,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.674.626,00</b>	<b>2.022.130,00</b>	<b>112.998.917,00</b>	<b>34,0%</b>	
	<b>Total das Despesas</b>	<b>230.023.937,00</b>	<b>12.364.027,00</b>	<b>23.148.411,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>360.083,00</b>	<b>111.545.889,02</b>	<b>23.454.498,00</b>	<b>7.102.865,00</b>	<b>5.932.241,00</b>	<b>7.378.773,00</b>	<b>7.838.027,00</b>	<b>5.718.102,00</b>	<b>5.669.679,00</b>	<b>19.836.462,00</b>	<b>14.796.486,00</b>	<b>15.380.491,00</b>	<b>15.233.404,00</b>	<b>2.406.628,00</b>	<b>2.406.628,00</b>	<b>17.405.445,00</b>	<b>10.126.113,00</b>	<b>332.388.528,02</b>	<b>100%</b>	

**Quadro 13** - Alterações e Revisões Orçamentais segundo a natureza

No decurso do mês de novembro de 2020 registaram-se duas alterações, uma permutativa e outra modificativa, às Grandes Opções do Plano e ao Orçamento 2020 - 2024, implicando, esta última, um aumento do montante do Orçamento, inscrito no final do mês de outubro, em cerca 7,3 milhões de euros, resultante da utilização dos empréstimos de médio e longo prazo de 15,0 milhões de euros (BPI) e de 30,0 milhões de euros (CGD).

## DESPESAS CORRENTES

O grau de execução orçamental das Despesas Correntes, no fim do mês de novembro, foi de 65,2%, registando-se um volume de pagamentos de 143,0 milhões de euros.

Neste grupo, das despesas, destacam-se os pagamentos alusivos a aquisição de bens e serviços (69,9 milhões de euros), montante bastante elevado que resulta essencialmente da necessidade de fazer face a despesas urgentes decorrentes da situação da pandemia do COVID 19, nomeadamente aquisição de medicamentos e de material de consumo clínico e aquisição de serviços na área da saúde.

Despesas Correntes - novembro 2020 (Unidade monetária: euro)	Dotação actual	Despesa paga	%
Pessoal	52.630.644,00	42.331.845,20	80,4%
Aquisição de bens e serviços	121.791.937,00	69.942.490,56	57,4%
Juros e outros encargos	494.411,00	223.169,24	45,14%
Transferências	28.398.946,00	18.378.986,73	64,7%
Subsídios	14.864.917,00	11.327.747,61	76,2%
Outras despesas correntes	1.208.756,02	751.895,83	62,2%
<b>Total das Despesas Correntes</b>	<b>219.389.611,02</b>	<b>142.956.135,17</b>	<b>65,2%</b>

**Quadro 14** - Despesas correntes

No contexto das Despesas Correntes, em novembro de 2020, verifica-se que têm maior destaque as despesas alusivas a “aquisição de bens e serviços” (49%), seguidas das com “pessoal” (29%)

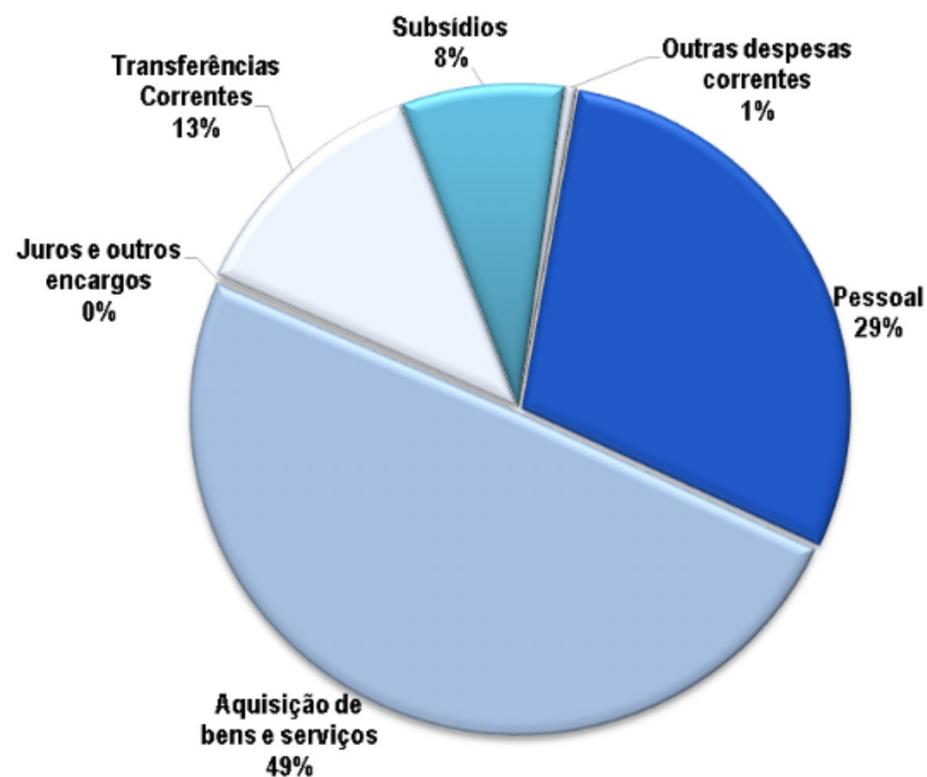


Gráfico 9 - Estrutura das despesas correntes

## DESPESAS DE CAPITAL

O grau de execução orçamental das Despesas de Capital, no final de novembro de 2020, é de 42,1%, com um volume de pagamentos na ordem dos 47,6 milhões de euros.

Neste grupo evidenciam-se aos pagamentos respeitantes a aquisição de bens de capital (36,2 milhões de euros).

Despesas Capital - novembro 2020 (Unidade monetária: euro)	Dotação actual	Despesa paga	%
Aquisição de bens de capital	90.275.921,00	36.217.867,05	40,1%
Transferências de capital	17.620.998,00	7.446.479,43	42,3%
Ativos financeiros	352.721,00	20.000,00	5,7%
Passivos financeiros	4.176.540,00	3.355.298,97	80,3%
Outras despesas de capital	572.737,00	535.153,11	93,4%
<b>Total das Despesas Capital</b>	<b>112.998.917,00</b>	<b>47.574.798,56</b>	<b>42,1%</b>

**Quadro 15** - Despesas de capital



Na estrutura das Despesas de Capital é a “Aquisição de bens de capital” que detêm o maior peso, 76% do total, seguida das “Transferências de capital”, com 16%.

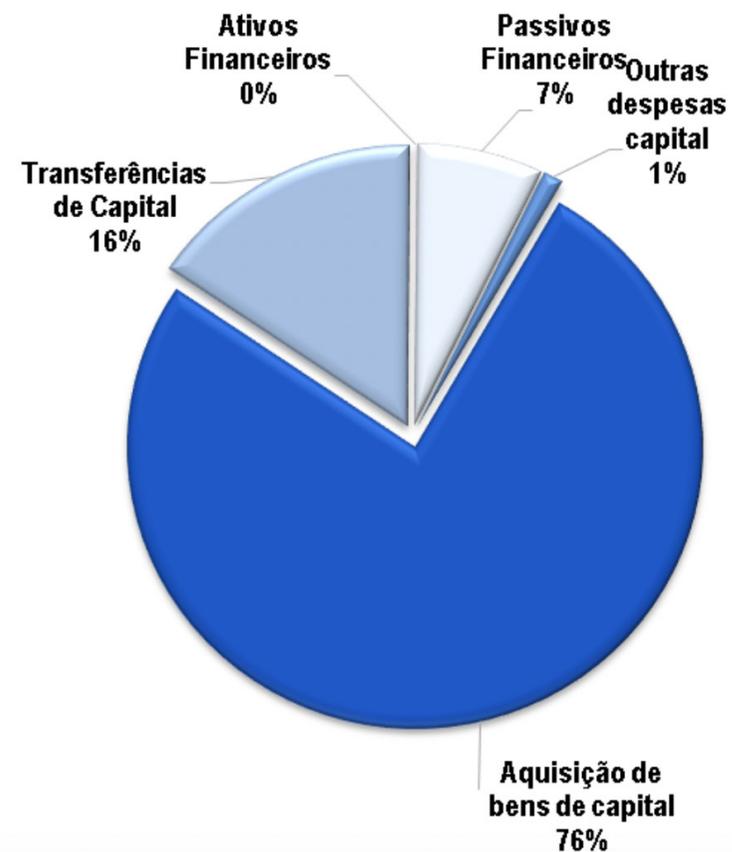


Gráfico 10 - Estrutura das despesas de capital

## EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

O Orçamento, no final de novembro, mantém-se desequilibrado (€ 40.643,94) à semelhança do sucedido no período de março a outubro, apesar da tentativa de recuperação nos últimos meses.

O total da receita corrente bruta orçamentada (223,2 milhões de euros) continua inferior ao total da despesa corrente orçamentada adicionada das amortizações médias de empréstimos de M/L prazos (223,3 milhões de euros), de acordo com o art.º 40 da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro.

Esta situação de desequilíbrio orçamental resulta da sucessiva necessidade, nos últimos meses, de se proceder ao reforço orçamental de ações de despesa corrente, a fim de permitir despesa urgente inadiável face à situação de pandemia do COVID 19, por contrapartida de ações de despesa de capital, nomeadamente de ações de empreitadas.

É importante salientar que, embora estejamos em incumprimento, a Lei n.º 73/2013, no artigo 7.º da Lei 6/2020, de 10 abril, suspende a regra de equilíbrio orçamental durante o ano de 2020.

Equilíbrio Orçamental - novembro 2020			
		Despesa Corrente orçamentada	219.389.611,02
Receita Corrente bruta orçamentada	223.259.138,00	Amortizações Médias de Empréstimos M/L prazos	3.910.170,92
Total (1)	223.259.138,00	Total (2)	223.299.781,94
Receita Corrente bruta ≥ Despesa corrente + Amortizações Médias Empréstimos M/L Prazos (3)=(1)-(2)			-40.643,94

**Quadro 16** - Equilíbrio Orçamental

## GRANDES OPÇÕES DO PLANO (PPI+AMR)

As Grandes Opções do Plano (Plano Plurianual de Investimentos + Atividades Mais Relevantes) espelham a estrutura do planeamento das diversas áreas de intervenção municipal e fundamentam a orientação estratégica da política de desenvolvimento económico e social, organizada por objetivos, programas, projetos e ações (Quadro-17).

Designação (Unidade monetária: euro)	novembro 2019			novembro 2020						Δ 2019/2020	
	Financiamento Definido	Despesa paga	% Execução	Financiamento Definido	Cabimento	% Cabim.	Compromisso	% Comp.	Despesa paga		% Execução
Educação	14.149.658,00	8.744.056,35	61,8%	30.104.058,00	25.257.563,91	83,9%	13.748.903,27	45,7%	8.633.338,80	28,7%	(1,3%)
Cultura	7.332.666,00	4.125.421,55	56,3%	5.681.321,00	5.143.858,32	90,5%	4.714.476,15	83,0%	2.679.618,65	47,2%	(35,0%)
Desporto	9.051.311,00	6.059.210,03	66,9%	4.553.702,00	4.080.939,93	89,6%	3.444.863,92	75,6%	2.243.647,75	49,3%	(63,0%)
Juventude	3.873.431,00	2.488.602,34	64,2%	3.557.450,00	3.058.908,02	86,0%	1.974.143,21	55,5%	1.761.539,48	49,5%	(29,2%)
Ação Social	11.088.767,00	6.371.723,75	57,5%	12.445.660,00	10.694.106,58	85,9%	8.505.347,92	68,3%	6.111.021,08	49,1%	(4,1%)
Saúde	2.230.289,00	1.087.133,09	48,7%	2.603.791,00	2.365.322,55	90,8%	1.710.120,72	65,7%	1.554.244,91	59,7%	43,0%
Habituação e Urbanismo	30.151.697,84	13.427.489,24	44,5%	42.031.620,00	32.781.307,86	78,0%	26.773.324,83	63,7%	16.763.415,15	39,9%	24,8%
Saneamento e Salubridade	8.756.335,00	7.387.639,05	84,4%	10.470.254,00	10.452.665,32	99,8%	9.713.954,28	92,8%	6.827.241,77	65,2%	(7,6%)
Proteção Civil	2.117.794,00	1.681.574,94	79,4%	2.350.449,00	2.102.150,39	89,4%	2.099.932,37	89,3%	1.923.712,85	81,8%	14,4%
Polícia Municipal	141.269,00	55.407,12	39,2%	127.347,00	114.331,80	89,8%	114.331,80	89,8%	53.398,32	41,9%	(3,6%)
Desenv. Econ./Abast.Público	900.440,00	491.906,22	54,6%	935.599,00	782.052,57	83,6%	548.516,83	58,6%	441.716,48	47,2%	(10,2%)
Transportes e Comunicações	7.770.889,00	2.897.709,44	37,3%	11.848.341,00	10.815.242,43	91,3%	10.344.488,18	87,3%	5.779.459,98	48,8%	99,4%
Meio Ambiente	7.411.378,00	2.850.815,60	38,5%	6.911.940,00	6.112.126,67	88,4%	5.291.019,66	76,5%	3.295.630,91	47,7%	15,6%
Atividades de Âmbito Geral	56.252.893,00	36.282.018,18	64,5%	62.599.150,00	58.652.887,29	93,7%	53.826.992,46	86,0%	40.649.425,44	64,9%	12,0%
Modernização e Estruturas	19.007.915,00	7.752.425,72	40,8%	39.248.639,00	34.718.976,50	88,5%	31.457.388,66	80,1%	25.755.742,32	65,6%	232,2%
Despesas com Pessoal	51.773.662,00	41.423.079,12	80,0%	52.630.644,00	45.494.237,27	86,4%	44.923.322,70	85,4%	42.331.845,20	80,4%	2,2%
Despesas Gerais	46.692.667,11	27.648.889,98	59,2%	44.288.563,02	38.034.539,65	85,9%	35.853.517,41	81,0%	23.725.934,64	53,6%	(14,2%)
<b>Total Geral:</b>	<b>278.703.061,95</b>	<b>170.775.101,72</b>	<b>61,3%</b>	<b>332.388.528,02</b>	<b>290.661.217,06</b>	<b>87,4%</b>	<b>255.044.644,37</b>	<b>76,7%</b>	<b>190.530.933,73</b>	<b>57,3%</b>	<b>11,6%</b>

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

Em novembro de 2020 o total do Financiamento Definido é de 332,4 milhões de euros, superior em 53,7 milhões de euros à verba dotada em novembro de 2019. A taxa de execução das GOP, no final do período, é de 57,3%, correspondendo a pagamentos no montante de 190,5 milhões de euros, dos quais 42,3 milhões de euros dizem respeito a “despesas com pessoal” (taxa de execução de 80,4%), seguidos dos pagamentos alusivos a “atividades de âmbito geral”, com um volume de pagamentos de 40,6 milhões de euros (taxa de execução de 64,9%).

## DÍVIDAS DE ENTIDADES FINANCIADORAS

Constata-se, no final de novembro, a existência de um valor total a receber de 1,8 milhões de euros, dos quais 1,5 milhões de euros são provenientes de operações realizadas no âmbito do Quadro Comunitário de Apoio – QREN, nomeadamente de operações que se encontram registadas em regime de contratação condicionada em overbooking, que aguardam ainda uma decisão final da Autoridade de Gestão do Fundo.

Os restantes montantes são grosso modo relativos a pagamentos de operações presentemente em execução a fundos nacionais.

### Quadro 18 - Dividas de Entidades Financiadoras

DMAG/DFP

30-11-2020

Origem - Projeto	2016	2017	2018	2019	2020	Total
<b>Projetos ao QREN - PORLisboa</b>						
Sistema Integrado de Gestão de Educação	30.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.400,00 € 1)
Construção da Ciclovia da Rebelva e Arranjos Exteriores Confinantes	231.331,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	231.331,75 € 1)
Trabalhos na rede viária entre Alcoitão e o Nó das Fisgas - Alcibideche	240.866,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240.866,61 € 1)
Circular Interna Manique	492.566,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	492.566,10 € 1)
Trabalhos Complementares à Estrada de Manique	240.529,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240.529,90 € 1)
Requalificação da ligação da Rotunda das Fisgas - Bicesse	232.370,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	232.370,57 € 1)
<b>Total de PORLisboa</b>	<b>1.468.064,93 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.468.064,93 €</b>
<b>POR LISBOA 2020</b>						
<b>PACTO - AML</b>						
Cascais Sai à Rua - Inserção de pessoas em situações de sem-abrigo* (LISBOA-06-4230-FSE-000024)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.715,36 €	15.715,36 €
Interv. Integrada de Req. de Espaços Escolares do 1º e 2º Ciclo em Cascais 2019 (LISBOA-07-5673-FEDER-00009)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.760,05 €	26.760,05 €
Cascais Sénior+ (LISBOA-06-4538-FSE-000023)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69.384,44 €	69.384,44 €
Requalificação da Escola Básica de Santo António - LISBOA-07-5673-FEDER-000046	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	785,08 €	785,08 €
Construir o Sucesso em cada Escola - Em Cascais ninguém fica para trás -07-5266-FSE-000057	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.459,27 €	4.459,27 €
Requalificação da Vila Romana de Freiria -04-2114-FEDER-000023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.403,42 €	6.403,42 €
<b>PARU</b>						
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Carcavelos - 08-2316-FEDER-000027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.282,69 €	24.282,69 €
Reabilitação de espaço público do conjunto edificado de Trajouce - 08-2316-FEDER-000028	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.327,16 €	2.327,16 €
<b>Total de PO Lisboa 2020</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>150.117,47 €</b>	<b>150.117,47 €</b>
<b>PORLisboa - DGAL</b>						
PEPAL - Programa de Estágios Profissionais na Administração Local - 2020 - LISBOA-05-3118-FSE-00012	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.494,74 €	11.494,74 €
<b>Total de POISE 2020</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>11.494,74 €</b>	<b>11.494,74 €</b>
<b>MAR 2020</b>						
Food Lab - Cantina Cascais - MAR-04.03.01-FEAMP-0223	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,41 €	4.500,41 €
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.500,41 €</b>	<b>4.500,41 €</b>
<b>FUNDO AMBIENTAL</b>						
Espaços verdes urbanos resilientes às alterações climáticas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158.049,48 €	158.049,48 €
<b>Total</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>158.049,48 €</b>	<b>158.049,48 €</b>
<b>União Europeia</b>						
THERMOS - 723636	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.718,73 €	2.718,73 €
ET - Employability Tools	0,00 €	0,00 €	6.410,00 €	0,00 €	0,00 €	6.410,00 €
<b>Total de EU</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.410,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.718,73 €</b>	<b>9.128,73 €</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>1.468.064,93 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.410,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>326.880,82 €</b>	<b>1.801.355,75 €</b>

Nota:

1) - Estes projetos encontram-se em regime de contratação condicionada em overbooking, pelo que as transferências correspondentes aos pedidos de pagamento estão sujeitas à libertação de fundos pela entidade financiadora, não sendo garantida a sua elevação.

## INDICADORES ECONÓMICO FINANCEIROS

Indicador	Rácio	novembro 2019	novembro 2020
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas)	24,26%	22,22%
Arrecadação de impostos e taxas, por habitante	Impostos e taxas cobradas / N° habitantes	615,66	559,66
Grau de execução da receita	Receita executada/Receita orçamentada	90,3%	76,40%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento / Despesas T totais	17,71%	19,01%
Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante nos dois últimos anos	(Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / N° habitantes	180,86	205,87
Grau de cobertura da despesa	Receita total/Despesa total	1,47	1,33
Independencia financeira	Receitas próprias/Receita total	0,88	0,86
Peso dos impostos e taxas no total da receita corrente	Impostos e taxas /Receitas correntes	0,73	0,70
Peso das transferências correntes no total da receita corrente	T transferências correntes/ Receitas correntes	0,16	0,19
Prazo médio Pagamentos (em dias) a)		24	19

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

**Quadro 19** - Indicadores Económico Financeiros



**CÂMARA**  
**MUNICIPAL**  
CASCAIS