

Relatório

Execução Orçamental, de Endividamento e Disponibilidades

What does online marketing (Digital Marketing) do?
Job of online marketer that use digital channels to communicate with customers
The following five interactions with customers must be taken into account.

1. Connections: Changing the way you communicate from the front of the store. To use digital channels such as live video to use internet channels to build connections with customers.
2. Interaction (Conversations) create interactions with consumers in the target group who use products and services. By relying on large-scale research tools (Focus Group) to learn consumer behavior.
3. Co-creation (Co-Creation) Sharing marketing concept information from various channels such as educational institutions, agencies, academics, entrepreneurs to improve online marketing techniques to be up to date, meets the highest demands of consumers
4. Do E-Commerces, create a shopping cart system, or ordering on the website Or place products on websites that support online trading through that channel, such as Amazon, Ebay,

50

| DMAG | DFI | DPCO |
FEVEREIRO 2025



CÂMARA
MUNICIPAL
CASCAIS

ÍNDICE

| | |
|--|----|
| I - Análise Orçamental | 5 |
| Receita | 7 |
| Receitas Correntes | 9 |
| Receitas de Capital | 10 |
| Despesa | 11 |
| Despesas Correntes | 13 |
| Despesas de Capital | 14 |
| Equilíbrio Orçamental | 15 |
| Grandes Opções do Plano (PPI+AMR) | 16 |
| Compromissos e obrigações anos seguintes | 17 |
| Dívidas de Entidades Financiadoras | 18 |
| Indicadores Orçamentais | 19 |
| II - Endividamento | 20 |
| Capital em Dívida de Empréstimos | 20 |
| Evolução Mensal da Liquidez do Município | 22 |
| Evolução da Dívida a Terceiros | 24 |
| Limite da Dívida Total | 28 |
| Financiamento/Endividamento | 29 |

Índice de Quadros

| | |
|---|----|
| Quadro 1 - Principais indicadores económicos | 5 |
| Quadro 2 - Receita Orçada / Execução da receita | 7 |
| Quadro 3- Evolução da receita 2021 - 2024 | 8 |
| Quadro 4 - Despesa orçada /Execução da despesa | 11 |
| Quadro 5 - Evolução da despesa 2021 - 2024 | 12 |
| Quadro 6 - Equilíbrio Orçamental | 15 |
| Quadro 7 - Evolução das Grandes Opções do Plano 2023 - 2024 | 16 |
| Quadro 8 - Compromissos e obrigações 2024 - 2027 | 17 |
| Quadro 9 - Dívidas de Entidades Financiadoras | 18 |
| Quadro 10 - Indicadores orçamentais 2024 - 2025 | 19 |
| Quadro 11 - Capital em Dívida de Empréstimos | 20 |
| Quadro 12 - Evolução Mensal da Liquidez do Município | 22 |
| Quadro 13 - Dívida a Terceiros | 24 |
| Quadro 14 - Evolução da Dívida a Terceiros | 26 |
| Quadro 15 - Limite da Dívida Total | 28 |
| Quadro 16 - Indicadores Financiamento / Endividamento | 29 |

Índice de Gráficos

| | |
|--|----|
| Gráfico 1- Evolução dos indicadores económicos | 6 |
| Gráfico 2 - Estrutura das receitas correntes | 9 |
| Gráfico 3 - Estrutura das receitas de capital | 10 |
| Gráfico 4 - Estrutura das despesas correntes | 13 |
| Gráfico 5 - Estrutura das despesas de capital | 14 |
| Gráfico 6 - Capital em Dívida de Empréstimos | 21 |
| Gráfico 7 - Evolução das Disponibilidades Médias Diárias | 23 |
| Gráfico 8 - Estrutura da Dívida a Terceiros | 25 |
| Gráfico 9 - Dívida a Terceiros | 27 |

I - ANÁLISE ORÇAMENTAL

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores económicos da Autarquia no fim do mês de fevereiro, nos anos de 2022 a 2025.

(unidade: euro)

| Principais indicadores económicos | fevereiro 2022 | fevereiro 2023 | fevereiro 2024 | fevereiro 2025 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Total Recebimentos | 38 070 947,05 | 39 003 277,53 | 42 309 197,66 | 69 781 200,99 |
| Total Pagamentos | 4 775 120,06 | 23 301 880,13 | 32 910 550,04 | 32 801 525,18 |
| Saldo do Mês | 33 295 826,99 | 15 701 397,40 | 9 398 647,62 | 36 979 675,81 |
| Saldo de Correntes | 32 005 706,96 | 16 504 819,72 | 16 545 908,67 | 35 758 731,53 |
| Indicador de Desenvolvimento do Município: $(\text{Investimento} + \text{Transferências} / \text{Total da Despesa})$ | 9,9% | 20,0% | 26,0% | 28,4% |
| Indicador de Desenvolvimento do Município per capita (euros): $(\text{Despesas de Investimento} + \text{Transferências de Capital} / \text{População Residente})$ | 2,3 | 22,0 | 39,9 | 43,5 |

Quadro 1 - Principais indicadores económicos

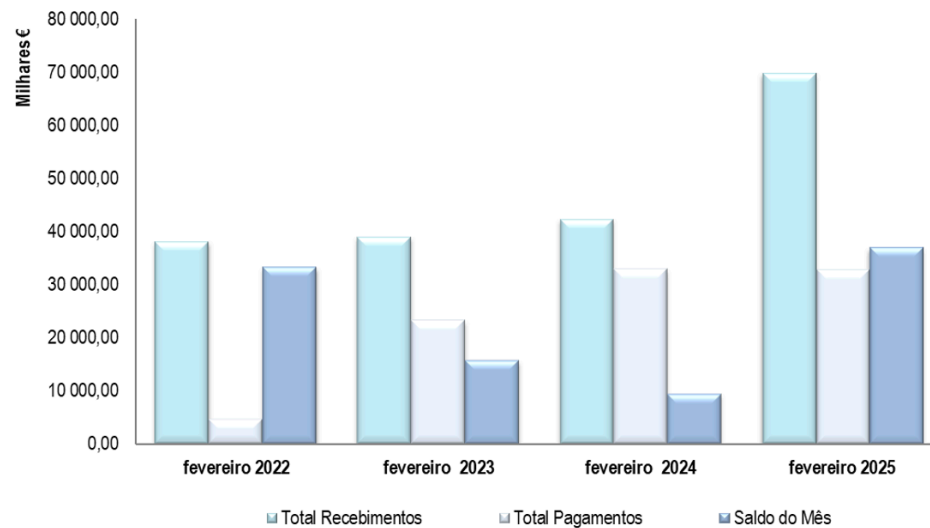


Gráfico 1- Evolução dos indicadores económicos

O saldo de correntes (receitas correntes - despesas correntes) liberta valores para cobertura de Investimento, situação demonstrada no mês de fevereiro, conforme se verifica, cujo montante atingiu os 35,7 milhões de euros, revelando ser o mais elevado do quadriénio.

O indicador de desenvolvimento do Município situou-se nos 28,4%, demonstrando ser superior ao verificado no período homólogo 2024, indicando um compromisso maior com o investimento em geral, sugerindo um maior foco no crescimento e bem-estar da comunidade local.

O indicador de desenvolvimento do Município per capita, no final de fevereiro de 2025, é de € 43,5 revelando ser o maior do período em análise.

O gráfico apresenta a evolução dos recebimentos, pagamentos e respetivo saldo

RECEITA

(unidade: euro)

| Designação | Orçamento Inicial 2025 | fevereiro 2025 | | |
|--|------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| | | Dotada | Cobrada | % de Execução |
| Impostos directos | 213 320 158,00 | 213 320 158,00 | 42 419 373,02 | 19,9% |
| Taxas, multas e outras penalidades | 36 813 432,00 | 36 813 432,00 | 2 930 793,16 | 8,0% |
| Rendimentos da propriedade | 2 266 967,00 | 2 266 967,00 | 116 710,45 | 5,1% |
| Transferências correntes | 55 589 995,00 | 56 293 667,00 | 8 425 950,66 | 15,0% |
| Venda de bens e serviços correntes | 24 865 524,00 | 24 865 524,00 | 5 049 006,35 | 20,3% |
| Outras receitas correntes | 220 589,00 | 220 589,00 | 78 416,10 | 35,5% |
| Receitas Correntes | 333 076 665,00 | 333 780 337,00 | 59 020 249,74 | 17,7% |
| Venda de bens de investimento | 4 019 156,00 | 4 019 156,00 | 1 141 467,08 | 28,4% |
| Transferências de capital | 69 819 065,00 | 72 856 625,00 | 9 579 971,87 | 13,1% |
| Activos financeiros | 120,00 | 120,00 | 0,00 | 0,0% |
| Passivos financeiros | 10 601 396,00 | 10 601 396,00 | 0,00 | 0,0% |
| Outras receitas de capital | 8 969 645,00 | 8 969 645,00 | 38 120,15 | 0,4% |
| Receitas de Capital | 93 409 382,00 | 96 446 942,00 | 10 759 559,10 | 11,2% |
| Reposições não abatidas nos pagamentos | 10,00 | 10,00 | 1 392,15 | 13921,5% |
| Total da Receita sem saldo gerência | 426 486 057,00 | 430 227 289,00 | 69 781 200,99 | 16,2% |
| Saldo de Gerência | 0,00 | 95 947 567,45 | 0,00 | -- |
| Total das Receitas | 426 486 057,00 | 526 174 856,45 | 69 781 200,99 | 13,3% |

Quadro 2 - Receita Orçada / Execução da receita

No quadro-2 observa-se, em detalhe, a distribuição da receita orçada para 2025, bem como a execução das receitas correntes e de capital, no fim do mês de fevereiro.

Verifica-se um aumento do orçamento de aproximadamente 99,6 milhões de euros, devido essencialmente à incorporação do saldo da gerência anterior (95,9 milhões de euros).

No fim do mês de fevereiro a taxa de execução da receita atingiu os 13,3%, representando em valores absolutos uma cobrança na ordem dos 69,8 milhões de euros.

No quadro observa-se a evolução da receita nos últimos quatro anos.

No período em análise verifica-se um desenvolvimento crescente da receita total cobrada. Face a 2024, o mês de fevereiro de 2025 encerra com um crescimento na ordem dos 27 milhões de euros, decorrente do aumento verificado de 44,4% na cobrança das receitas correntes, com destaque para o capítulo Impostos Diretos (80,5%).

(unidade: euro)

| Designação | fevereiro 2022 | | fevereiro 2023 | | | fevereiro 2024 | | | fevereiro 2025 | | | Δ Período Homólogo |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------|---------|---------------|-----------------------|
| | Cobrada | Cobrada | Dotada | Cobrada | % de Execução | Dotada | Cobrada | % de Execução | Dotada | Cobrada | % de Execução | |
| Impostos directos | 26 731 541,16 | 21 835 532,77 | 211 077 461,00 | 23 502 248,54 | 11,1% | 213 320 158,00 | 42 419 373,02 | 19,9% | | | | 80,5% |
| Imposto Municipal sobre Imóveis | 1 506 590,55 | 974 456,74 | 58 106 667,00 | 657 544,59 | 1,1% | 55 864 742,00 | 2 008 702,09 | 3,6% | | | | 205,5% |
| Imposto Único de Circulação | 1 269 842,26 | 1 387 486,49 | 11 218 652,00 | 1 497 733,58 | 13,4% | 12 052 381,00 | 1 501 562,94 | 12,5% | | | | 0,3% |
| Imposto Municipal sobre Transmissões | 23 693 599,91 | 19 379 088,34 | 131 686 481,00 | 21 200 004,19 | 16,1% | 131 532 316,00 | 38 529 567,15 | 29,3% | | | | 81,7% |
| Derrama | 261 508,44 | 94 501,20 | 10 065 651,00 | 146 966,18 | 1,5% | 13 748 895,00 | 257 727,16 | 1,9% | | | | 75,4% |
| Impostos abolidos | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,0% | 121 814,00 | 121 813,68 | 100,0% | | | | 0,0% |
| Impostos directos diversos | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,0% | 10,00 | 0,00 | 0,0% | | | | 0,0% |
| Taxas, multas e outras penalidades | 2 694 966,65 | 3 140 705,20 | 28 411 699,00 | 3 377 771,51 | 11,9% | 36 813 432,00 | 2 930 793,16 | 8,0% | | | | (13,2%) |
| Rendimentos da propriedade | 47 765,83 | 36 376,48 | 445 154,00 | 31 669,93 | 7,1% | 2 266 967,00 | 116 710,45 | 5,1% | | | | 268,5% |
| Transferências correntes | 6 292 040,68 | 6 950 596,27 | 53 435 116,00 | 9 086 782,85 | 17,0% | 56 293 667,00 | 8 425 950,66 | 15,0% | | | | (7,3%) |
| Estado | 6 208 378,79 | 6 820 388,47 | 50 077 820,00 | 9 050 056,68 | 18,1% | 50 936 865,00 | 8 394 039,77 | 16,5% | | | | (7,2%) |
| IRS | 3 747 318,00 | 4 131 418,00 | 26 027 934,00 | 5 164 269,00 | 19,8% | 27 329 331,00 | 4 099 400,00 | 15,0% | | | | (20,8%) |
| Transf. de competências - Lei 50/2018 | 1 464 897,32 | 2 389 689,26 | 20 646 495,00 | 3 322 146,00 | 16,1% | 19 836 332,00 | 3 391 605,00 | 17,1% | | | | 2,1% |
| IVA | 211 592,00 | 260 966,00 | 2 663 286,00 | 447 214,00 | 16,7% | 2 473 436,00 | 412 238,00 | 16,7% | | | | (7,8%) |
| Outras | 784 571,47 | 38 315,21 | 720 105,00 | 116 427,68 | (0,35) | 1 297 766,00 | 490 796,77 | 37,8% | | | | 321,5% |
| Estado - Parti.comu.pro. co-financiados | 70 921,89 | 130 207,80 | 3 348 456,00 | 36 726,17 | 1,1% | 3 809 495,00 | 24 000,00 | 0,6% | | | | (34,7%) |
| Diversos | 12 740,00 | 0,00 | 8 840,00 | 0,00 | (0,02) | 1 547 307,00 | 7 910,89 | 0,5% | | | | - |
| Venda de bens e serviços correntes | 487 585,48 | 2 894 352,20 | 24 379 651,00 | 4 872 745,67 | 20,0% | 24 865 524,00 | 5 049 006,35 | 20,3% | | | | 3,6% |
| Outras receitas correntes | 55 861,06 | 22 346,79 | 306 565,00 | 9 080,90 | 3,0% | 220 589,00 | 78 416,10 | 35,5% | | | | 763,5% |
| Receitas Correntes | 36 309 760,86 | 34 879 909,71 | 318 055 646,00 | 40 880 299,40 | 12,9% | 333 780 337,00 | 59 020 249,74 | 17,7% | | | | 44,4% |
| Venda de bens de investimento | 216 553,46 | 473 008,42 | 1 432 704,00 | 1 036 166,78 | 72,3% | 4 019 156,00 | 1 141 467,08 | 28,4% | | | | 10,2% |
| Transferências de capital | 123 630,32 | 851 298,32 | 7 272 719,00 | 137 772,21 | 1,9% | 72 856 625,00 | 9 579 971,87 | 13,1% | | | | 6853,5% |
| Estado | 0,00 | 0,00 | 651 305,00 | 108 538,00 | 16,7% | 944 216,00 | 157 358,00 | 16,7% | | | | 45,0% |
| Transf. de competências - Lei 50/2018 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,0% | 40,00 | 0,00 | 0,0% | | | | 0,0% |
| Outras | 0,00 | 0,00 | 651 265,00 | 108 538,00 | 16,7% | 944 176,00 | 157 358,00 | 16,7% | | | | 45,0% |
| Estado - Parti.comu.pro. co-financiados | 119 332,52 | 851 095,82 | 6 600 331,00 | 29 234,21 | 0,4% | 71 885 269,00 | 9 422 613,87 | 13,1% | | | | 32131,5% |
| Diversos | 4 297,80 | 202,50 | 21 083,00 | 0,00 | 0,0% | 27 140,00 | 0,00 | 0,0% | | | | 0,0% |
| Activos financeiros | 0,00 | 0,00 | 120,00 | 0,00 | 0,0% | 120,00 | 0,00 | 0,0% | | | | 0,0% |
| Passivos financeiros | 0,00 | 0,00 | 19 021 525,00 | 0,00 | 0,0% | 10 601 396,00 | 0,00 | 0,0% | | | | 0,0% |
| Outras receitas de capital | 1 416 688,30 | 2 789 905,46 | 12 624 121,00 | 247 109,65 | 2,0% | 8 969 645,00 | 38 120,15 | 0,4% | | | | (84,6%) |
| Receitas de Capital | 1 756 872,08 | 4 114 212,20 | 40 351 189,00 | 1 421 048,64 | 3,5% | 96 446 942,00 | 10 759 559,10 | 11,2% | | | | 657,2% |
| Reposições não abatidas nos pagamentos | 4 314,11 | 9 155,62 | 10,00 | 7 849,62 | 78496,2% | 10,00 | 1 392,15 | 13921,5% | | | | (82,3%) |
| Total da Receita sem saldo gerência | 38 070 947,05 | 39 003 277,53 | 358 406 845,00 | 42 309 197,66 | 11,8% | 430 227 289,00 | 69 781 200,99 | 16,2% | | | | 64,9% |
| Saldo de Gerência | 0,00 | 0,00 | 120 081 818,09 | 0,00 | 0,0% | 95 947 567,45 | 0,00 | 0,0% | | | | 0,0% |
| Total da Receita | 38 070 947,05 | 39 003 277,53 | 478 488 663,09 | 42 309 197,66 | 8,8% | 526 174 856,45 | 69 781 200,99 | 13,3% | | | | 64,9% |

Quadro 3- Evolução da receita 2021 - 2024

RECEITAS CORRENTES

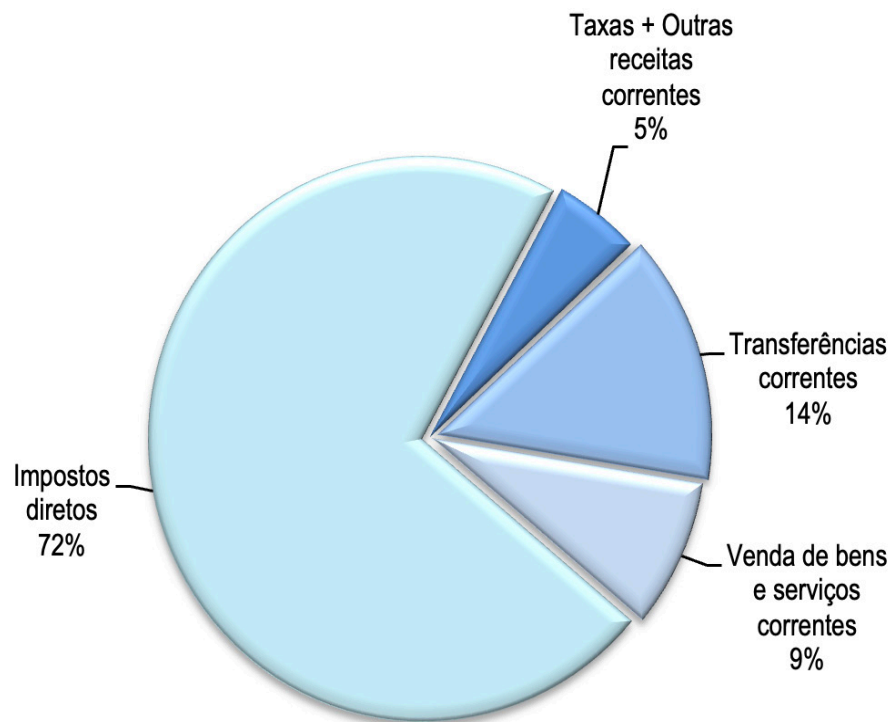


Gráfico 2 - Estrutura das receitas correntes

A percentagem de realização das receitas correntes é, em fevereiro de 2025, de 17,7%, correspondendo a uma arrecadação de 59 milhões de euros.

O capítulo em destaque é o dos impostos diretos, com um montante de receita cobrada na ordem dos 42,4 milhões de euros e execução de 19,9%. Neste grupo distinguem-se as receitas provenientes da cobrança de IMT, no valor de 38,5 milhões de euros.

O gráfico mostra a estrutura das receitas correntes, por rubricas gerais.

Os dados avaliados, no fim do mês de fevereiro, demonstram um aumento, no montante de 18,1 milhões de euros, nas receitas correntes cobradas, relativamente ao apurado no mesmo período de 2024.

À semelhança dos períodos homólogos, no fim do mês de fevereiro de 2025, as receitas provenientes do IMT (38,5 milhões de euros) destacam-se com elevada representação no total das receitas provenientes dos impostos diretos (80,5%).

RECEITAS DE CAPITAL

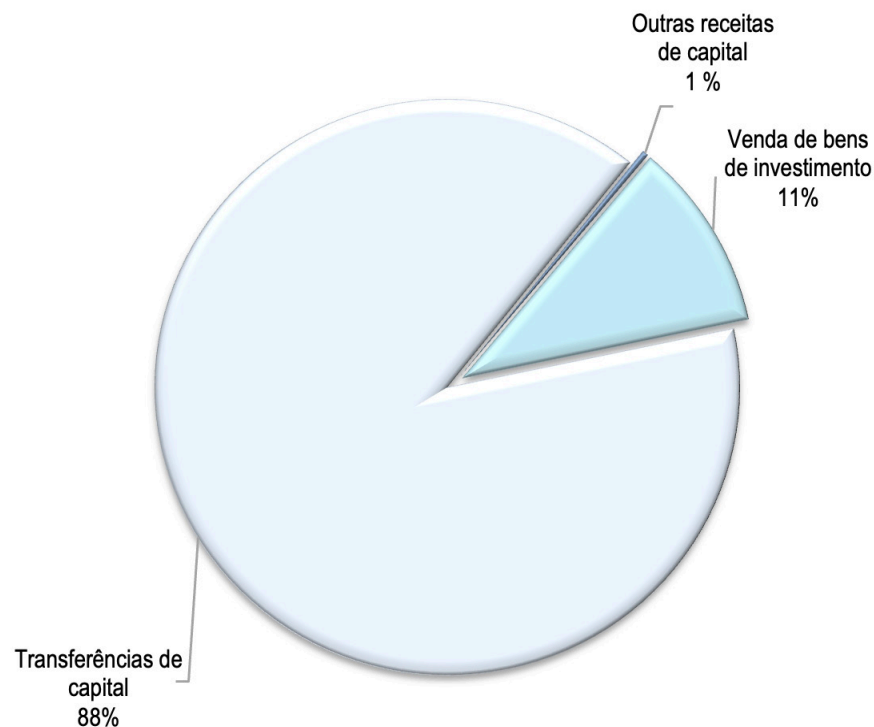


Gráfico 3 - Estrutura das receitas de capital

A execução das receitas de capital, em fevereiro de 2025, atingiu o montante de 10,7 milhões de euros, representado 11,2% das previsões de cobrança.

O capítulo das transferências de capital encontra-se em destaque no grupo, com elevada representação no total das receitas de capital (89%), com um montante de receita cobrada na ordem dos 9,5 milhões de euros, atingindo uma execução de 13,1%. Neste grupo realçam-se as receitas provenientes no âmbito das candidaturas do PRR - Plano de Recuperação e Resiliência.

No gráfico que se segue observa-se a estrutura das receitas de capital.

Os dados aferidos demonstram que as receitas de capital tiveram um aumento, no montante de 9,3 milhões de euros, relativamente ao apurado no período homólogo de 2024 (657,2%), decorrente de um aumento verificado na receita proveniente das transferências de capital.

DESPESA

| Designação | Orçamento inicial 2025 | fevereiro 2025 | | |
|------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| | | Dotação actual | Pago | % de Execução |
| Despesas com o pessoal | 66 999 953,00 | 70 999 953,00 | 7 702 995,79 | 10,8% |
| Aquisição de bens e serviços | 127 715 876,00 | 166 037 292,00 | 9 384 683,53 | 5,7% |
| Juros e outros encargos | 1 846 936,00 | 2 283 710,00 | 154 442,78 | 6,76% |
| Transferências correntes | 23 006 519,00 | 32 750 159,00 | 4 389 525,70 | 13,4% |
| Subsídios | 14 260 131,00 | 20 242 213,00 | 1 601 661,91 | 7,9% |
| Outras despesas correntes | 9 231 442,00 | 7 139 185,45 | 28 208,50 | 0,4% |
| Despesas Correntes | 243 060 857,00 | 299 452 512,45 | 23 261 518,21 | 7,8% |
| Aquisição de bens de capital | 159 025 204,00 | 197 036 629,00 | 8 519 693,92 | 4,3% |
| Transferências de capital | 20 458 200,00 | 24 533 544,00 | 787 437,99 | 3,2% |
| Passivos financeiros | 3 940 796,00 | 4 061 796,00 | 232 875,06 | 5,7% |
| Outras despesas de capital | 1 000,00 | 1 090 375,00 | 0,00 | 0,0% |
| Despesas de Capital | 183 425 200,00 | 226 722 344,00 | 9 540 006,97 | 4,2% |
| Total das Despesas | 426 486 057,00 | 526 174 856,45 | 32 801 525,18 | 6,2% |

No quadro-4 observa-se detalhadamente a distribuição da despesa orçada para o ano de 2025, por classificação económica, bem como a execução da despesa corrente/capital, no fim do mês de fevereiro.

A taxa de execução do orçamento da despesa, no final do mês de fevereiro, é de 6,2 %, representando um nível de pagamentos na ordem dos 32,8 milhões de euros.

Quadro 4 - Despesa orçada /Execução da despesa

Relativamente ao ano anterior verifica-se uma redução na ordem dos 109 mil euros (0,3%) na despesa paga, conforme se pode verificar. Relativamente ao período homólogo, passando de 32,9 milhões de euros (2024) para 32,8 milhões de euros (2025), com uma execução de 6.9% e de 6.2%, respetivamente. Para este decréscimo, contribuiu, particularmente, os pagamentos aferidos no capítulo das despesas corrente, no montante de 1,1 milhões

(unidade: euro)

| Designação (Unidade monetária: euro) | fevereiro-2022 | | fevereiro-2023 | | fevereiro-2024 | | | | | | fevereiro-2025 | | | | | | Δ Período Homólogo | | |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|----------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------------------|-------------|---------------|
| | Dotação actual | Pago | Dotação actual | Pago | Dotação actual | Cabimentado | % de Cabim. | Comprometido | % de Compro. | Pago | % de Execução | Dotação actual | Cabimentado | % de Cabim. | Comprometido | % de Compro. | | Pago | % de Execução |
| Despesas com o pessoal | 56 000 000,00 | 2 491 653,02 | 59 499 970,00 | 6 671 943,01 | 63 600 000,00 | 60 599 352,45 | 95,3% | 50 545 036,29 | 79,5% | 7 454 966,37 | 11,7% | 70 999 953,00 | 70 999 892,20 | 100,0% | 55 628 595,00 | 78,4% | 7 702 995,79 | 10,8% | 3,3% |
| Aquisição de bens e serviços | 107 922 282,00 | 943 233,60 | 136 605 586,00 | 5 624 155,97 | 156 835 143,00 | 126 848 873,84 | 80,9% | 115 100 911,37 | 73,4% | 11 073 095,82 | 7,1% | 166 037 292,00 | 141 174 707,50 | 85,0% | 119 394 722,95 | 71,9% | 9 384 683,53 | 5,7% | (15,2%) |
| Juros e outros encargos | 461 820,00 | 0,00 | 2 314 650,00 | 55 274,13 | 3 726 569,00 | 2 693 523,47 | 72,3% | 2 583 832,93 | 69,3% | 154 304,43 | 4,1% | 2 283 710,00 | 2 108 106,89 | 92,3% | 2 108 106,89 | 92,3% | 154 442,78 | 6,8% | 0,1% |
| Transferências correntes | 17 859 585,00 | 867 739,28 | 22 889 857,00 | 4 453 117,71 | 25 063 918,00 | 22 119 065,31 | 88,3% | 17 834 539,79 | 71,2% | 5 543 493,31 | 22,1% | 32 750 159,00 | 21 142 663,81 | 64,6% | 14 963 814,36 | 45,7% | 4 389 525,70 | 13,4% | (20,8%) |
| Subsídios | 18 066 587,00 | 0,00 | 19 836 576,00 | 508 646,50 | 19 383 067,00 | 19 383 063,21 | 100,0% | 19 359 063,21 | 99,9% | 28 443,75 | 0,1% | 20 242 213,00 | 17 898 713,40 | 88,4% | 17 746 713,40 | 87,7% | 1 601 661,91 | 7,9% | 5531,0% |
| Outras despesas correntes | 4 167 593,00 | 1 428,00 | 9 319 458,00 | 1 061 952,67 | 10 765 036,00 | 729 798,71 | 6,8% | 420 518,71 | 3,9% | 80 087,05 | 0,7% | 7 139 185,45 | 338 729,59 | 4,7% | 212 917,13 | 3,0% | 28 208,50 | 0,4% | (64,8%) |
| Despesas Correntes | 204 477 867,00 | 4 304 053,90 | 250 466 097,00 | 18 375 089,99 | 279 373 733,00 | 232 373 676,99 | 83,2% | 205 843 902,30 | 73,7% | 24 334 390,73 | 8,7% | 299 452 512,45 | 253 662 813,39 | 84,7% | 210 054 869,73 | 70,1% | 23 261 518,21 | 7,8% | (4,4%) |
| Aquisição de bens de capital | 80 589 053,00 | 357 709,07 | 96 326 783,00 | 2 321 484,12 | 173 773 901,09 | 128 681 028,57 | 74,1% | 64 511 747,95 | 37,1% | 7 917 106,53 | 4,6% | 197 036 629,00 | 171 020 511,64 | 86,8% | 138 291 358,60 | 70,2% | 8 519 693,92 | 4,3% | 7,6% |
| Transferências de capital | 10 396 604,00 | 113 357,09 | 17 935 708,00 | 2 342 405,22 | 19 869 177,00 | 15 573 454,91 | 78,4% | 9 175 241,85 | 46,2% | 624 185,45 | 3,1% | 24 533 544,00 | 21 485 007,30 | 87,6% | 11 231 950,34 | 45,8% | 787 437,99 | 3,2% | 26,2% |
| Passivos financeiros | 3 930 432,00 | 0,00 | 3 580 428,00 | 260 091,33 | 3 411 852,00 | 3 261 851,06 | 95,6% | 3 226 520,48 | 94,6% | 34 867,33 | 1,0% | 4 061 796,00 | 3 941 032,64 | 97,0% | 3 941 032,64 | 97,0% | 232 875,06 | 5,7% | 0,0% |
| Outras despesas de capital | 12 933,00 | 0,00 | 58 756,00 | 2 809,47 | 2 060 000,00 | 40 000,00 | 1,9% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 1 090 375,00 | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| Despesas de Capital | 94 929 022,00 | 471 066,16 | 117 901 675,00 | 4 926 790,14 | 199 114 930,09 | 147 556 335,14 | 74,1% | 76 913 510,28 | 38,6% | 8 576 159,31 | 4,3% | 226 722 344,00 | 196 446 551,58 | 86,6% | 153 464 341,58 | 67,7% | 9 540 006,97 | 4,2% | 11,2% |
| Total das Despesas | 299 406 889,00 | 4 775 120,06 | 368 367 772,00 | 23 301 880,13 | 478 488 663,09 | 379 930 012,13 | 79,4% | 282 757 412,58 | 59,1% | 32 910 550,04 | 6,9% | 526 174 856,45 | 450 109 364,97 | 85,5% | 363 519 211,31 | 69,1% | 32 801 525,18 | 6,2% | (0,3%) |

Quadro 5 - Evolução da despesa 2021 - 2024

DESpesas Correntes

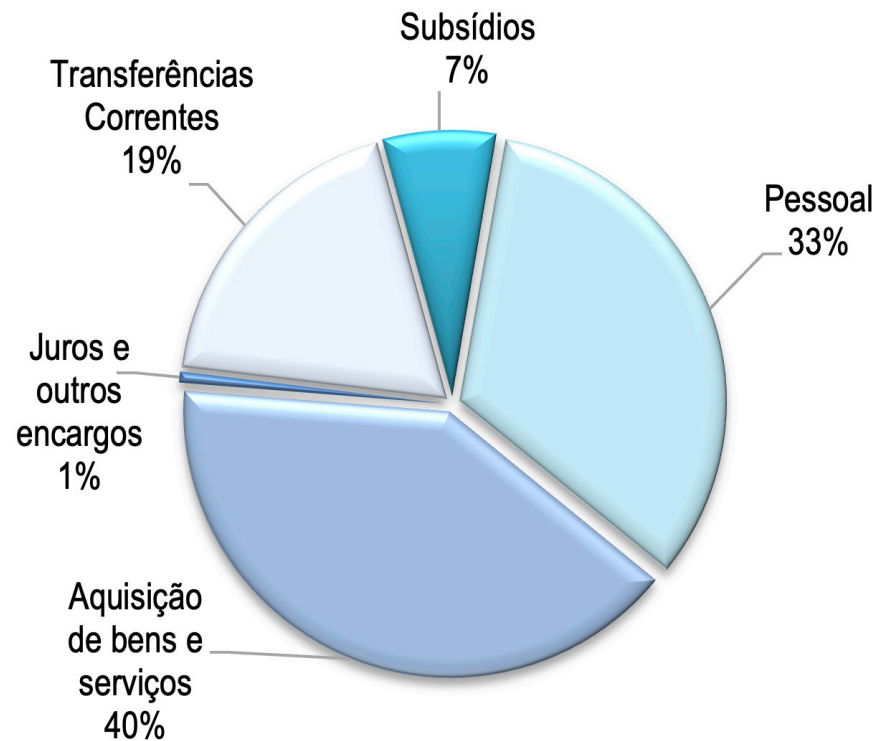


Gráfico 4 - Estrutura das despesas correntes

O grau de execução orçamental das despesas correntes, no fim do mês de fevereiro, foi de 7,8%, registando-se um volume de pagamentos na ordem dos 23,3 milhões de euros.

Neste grupo destacam-se os pagamentos alusivos a aquisição de bens e serviços (9,4 milhões de euros), inerentes essencialmente a aquisição de serviços no montante (8,5 milhões de euros) seguido - se as despesas de pessoal (7,7 milhões de euros).

O gráfico mostra a estrutura das despesas correntes no fim do mês de fevereiro.

DESPESAS DE CAPITAL

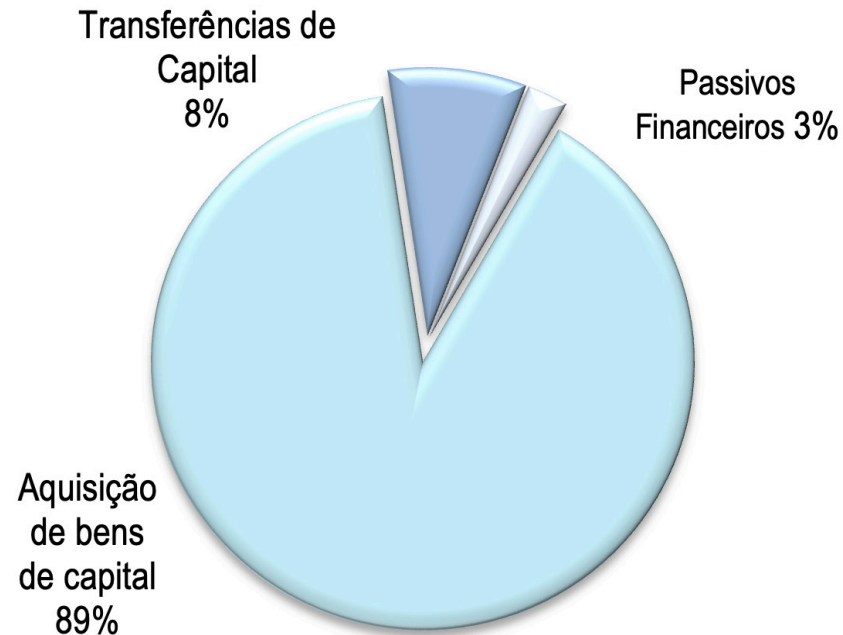


Gráfico 5 - Estrutura das despesas de capital

O grau de execução orçamental das despesas de capital, no final de fevereiro, é de 4,2%, com um volume de pagamentos no montante de 9,5 milhões euros. Neste grupo, a rubrica em evidência é a de aquisição de bens de capital (8,5 milhões de euros) inerentes sobretudo a investimentos em habitações (3 milhões de euros).

O gráfico espelha a estrutura das despesas de capital no fim do mês de fevereiro

EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

O Orçamento, no final de fevereiro, encontra-se equilibrado (32,3 milhões de euros) uma vez que o total da receita corrente bruta cobrada (59 milhões de euros) é superior ao total da despesa corrente paga adicionada das amortizações médias de empréstimos de M/L prazos (26,7 milhões de euros), de acordo com o n.º 2 do art.º 40 da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, na sua redação vigente.

(unidade: euro)

| Equilíbrio Orçamental - fevereiro 2025 | | | |
|---|----------------------|--|----------------------|
| | | Despesa corrente paga | 23 261 518,21 |
| Receita corrente cobrada | 59 020 249,74 | | |
| | | Amortizações médias de empréstimos M/L prazos | 3 444 401,23 |
| Total (1) | 59 020 249,74 | Total (2) | 26 705 919,44 |
| Receita corrente cobrada ≥ Despesa corrente paga + Amortizações Médias Empréstimos M/L Prazos (3)=(1)-(2) | | | 32 314 330,30 |

Quadro 6 – 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-7).

(unidade: euro)

| Designação | fevereiro 2024 | | | fevereiro 2025 | | | | | | Δ Período Homólogo | |
|--------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------|------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|----------------------|--------------------|---------------|
| | Financiamento Definido | Pago | % de Execução | Financiamento Definido | Cabimento | % de Cabim. | Compromisso | % de Comp. | Pago | | % de Execução |
| Educação | 35 921 330,00 | 3 124 732,39 | 8,7% | 50 054 732,00 | 45 708 666,88 | 91,3% | 36 951 181,51 | 73,8% | 3 251 570,16 | 6,5% | 4,1% |
| Cultura | 3 444 374,00 | 365 353,21 | 10,6% | 3 976 771,00 | 3 121 833,45 | 78,5% | 1 926 144,37 | 48,4% | 113 264,60 | 2,8% | (69,0%) |
| Desporto | 3 954 969,00 | 260 796,79 | 6,6% | 6 325 822,00 | 2 936 346,07 | 46,4% | 2 075 669,08 | 32,8% | 699 398,41 | 11,1% | 168,2% |
| Juventude | 2 059 174,00 | 377 444,60 | 18,3% | 1 677 632,00 | 781 834,41 | 46,6% | 294 755,45 | 17,6% | 229 200,06 | 13,7% | (39,3%) |
| Ação Social | 10 511 960,00 | 1 227 399,53 | 11,7% | 12 120 847,00 | 9 086 961,01 | 75,0% | 5 123 802,53 | 42,3% | 1 034 352,88 | 8,5% | (15,7%) |
| Saúde | 10 027 582,00 | 1 144 467,56 | 11,4% | 9 489 349,00 | 7 392 478,29 | 77,9% | 6 858 932,55 | 72,3% | 463 567,31 | 4,9% | (59,5%) |
| Habituação | 47 736 559,00 | 241 142,69 | 0,5% | 73 935 785,00 | 72 026 252,14 | 97,4% | 63 350 211,80 | 85,7% | 2 979 439,71 | 4,0% | 1135,6% |
| Ordenamento do Território e Urbanism | 76 272 105,09 | 6 041 958,44 | 7,9% | 40 096 886,00 | 35 198 295,35 | 87,8% | 28 818 602,92 | 71,9% | 3 522 943,83 | 8,8% | (41,7%) |
| Proteção Civil | 3 827 849,00 | 52 863,42 | 1,4% | 3 128 645,00 | 1 480 096,90 | 47,3% | 458 500,94 | 14,7% | 76 894,55 | 2,5% | 45,5% |
| Polícia Municipal | 4 023 809,00 | 40 861,93 | 1,0% | 3 751 219,00 | 3 159 084,52 | 84,2% | 3 159 084,52 | 84,2% | 4 837,94 | 0,1% | (88,2%) |
| Desenvolvimento Económico | 676 858,00 | 134 662,26 | 19,9% | 874 178,00 | 439 634,68 | 50,3% | 72 007,80 | 8,2% | 58 028,80 | 6,6% | (56,9%) |
| Transportes e Comunicações | 23 133 145,00 | 1 984 784,19 | 8,6% | 35 604 249,00 | 21 272 784,58 | 59,7% | 16 901 405,61 | 47,5% | 921 891,33 | 2,59% | (53,6%) |
| Ambiente e Higiene Pública | 19 180 699,00 | 1 472 840,26 | 7,7% | 27 110 422,00 | 23 802 450,51 | 87,8% | 17 714 482,48 | 65,3% | 1 967 813,44 | 7,3% | 33,6% |
| Relações Públicas e Cooperação Exter | 943 730,00 | 68 725,34 | 7,3% | 1 565 480,00 | 747 660,95 | 47,8% | 489 406,24 | 31,3% | 65 207,01 | 4,2% | (5,1%) |
| Democracia Participativa | 318 160,00 | 7 263,29 | 2,3% | 8 033 557,00 | 7 863 439,09 | 97,9% | 3 732 222,73 | 46,5% | 235 322,68 | 2,9% | 3139,9% |
| Atividades de Âmbito Geral | 71 902 157,00 | 4 646 361,71 | 6,5% | 90 658 135,00 | 77 722 122,69 | 85,7% | 64 743 018,39 | 71,4% | 4 103 406,33 | 4,5% | (11,7%) |
| Modernização e Estruturas | 26 254 601,00 | 1 764 514,57 | 6,7% | 23 986 583,00 | 20 458 708,99 | 85,3% | 14 419 010,94 | 60,1% | 1 459 400,81 | 6,1% | (17,3%) |
| Despesas com Pessoal | 63 600 000,00 | 7 454 966,37 | 11,7% | 70 999 953,00 | 70 999 892,20 | 100,0% | 55 628 595,00 | 78,4% | 7 702 995,79 | 10,8% | 3,3% |
| Despesas Gerais | 74 699 602,00 | 2 499 411,49 | 3,3% | 62 784 611,45 | 45 910 822,26 | 73,1% | 40 802 176,45 | 65,0% | 3 911 989,54 | 6,2% | 56,5% |
| Total Geral: | 478 488 663,09 | 32 910 550,04 | 6,9% | 526 174 856,45 | 450 109 364,97 | 85,5% | 363 519 211,31 | 69,1% | 32 801 525,18 | 6,2% | (0,3%) |

Quadro 7 - Evolução das Grandes Opções do Plano 2023 - 2024

No final de fevereiro de 2025 o total do financiamento definido é de 526,2 milhões de euros, revelando ser superior, em cerca de 47,6 milhões de euros, relativamente à verba dotada no período homólogo. A taxa de execução orçamental das GOP é de 6,2%, correspondendo a um volume de pagamentos na ordem dos 32,8 milhões de euros, dos quais destacam-se as despesas com pessoal (10,8%) atingindo o montante de 7,7 milhões de euros e despesas no âmbito do ordenamento do território e urbanismo (8,8%), com um volume de pagamentos na ordem dos 3,5 milhões de euros.

COMPROMISSOS E OBRIGAÇÕES ANOS SEGUINTE

(unidade: euro)

| Designação | 2026 | | 2027 | | 2028 | | 2029 | |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | Compromissos | Processos em curso | Compromissos | Processos em curso | Compromissos | Processos em curso | Compromissos | Processos em curso |
| Educação | 31 641 149,67 | 5 092 116,33 | 6 101 246,37 | 4 391 494,62 | 0,00 | 584 484,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cultura | 11 645,00 | 1 240 941,53 | 5 515,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Desporto | 0,00 | 200 561,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Juventude | 0,00 | 17 220,00 | 0,00 | 17 220,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ação Social | 2 307 114,00 | 2 196 259,73 | 2 307 114,00 | 2 260,74 | 2 307 114,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 116 666,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Habilitação | 2 726 440,13 | 1 391 614,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ordenamento do Território e Urbanismo | 21 663 729,61 | 930 747,95 | 24 851 124,98 | 930 747,95 | 21 301 999,23 | 330 747,95 | 21 233 996,60 | 0,00 |
| Proteção Civil | 0,00 | 52 470,00 | 0,00 | 52 470,00 | 0,00 | 28 619,99 | 0,00 | 0,00 |
| Polícia Municipal | 2 924 849,67 | 0,00 | 2 924 849,67 | 0,00 | 2 924 849,67 | 0,00 | 2 924 849,69 | 0,00 |
| Desenvolvimento Económico | 45 406,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transportes e Comunicação | 4 610 165,58 | 12 146 702,36 | 378 321,62 | 2 813 557,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ambiente e Higiene Pública | 7 264 275,96 | 707 674,62 | 5 485 928,04 | 0,00 | 7 397 256,64 | 0,00 | 8 500 000,00 | 0,00 |
| Relações Públicas e Cooperação Externa | 0,00 | 37 137,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Democracia Participativa | 45 473,33 | 0,00 | 22 140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Afividades de âmbito Geral | 35 247 378,21 | 0,00 | 35 572 496,93 | 0,00 | 35 790 103,13 | 0,00 | 35 848 896,68 | 0,00 |
| Modernização e Estruturas | 4 926 336,59 | 1 389 418,87 | 1 460 902,74 | 736 673,71 | 945 027,00 | 0,00 | 902 031,07 | 0,00 |
| Despesas com Pessoal | 0,00 | 70 999 953,00 | 0,00 | 70 999 953,00 | 0,00 | 70 999 953,00 | 0,00 | 70 999 953,00 |
| Despesas Gerais | 27 533 166,73 | 3 420 217,96 | 11 936 415,09 | 1 463 156,36 | 13 201 114,09 | 56 259,00 | 12 702 352,06 | 0,00 |
| | 141 063 797,15 | 99 823 036,14 | 91 046 054,44 | 81 407 533,62 | 83 867 463,76 | 72 000 063,94 | 82 112 126,10 | 70 999 953,00 |
| Valor anual aprovado em Plurianual | 390 789 356,00 | | 359 084 277,00 | | 353 216 289,00 | | 345 169 795,00 | |
| % obrigações sobre o aprovado Plurianual | 61,64 | | 48,03 | | 44,13 | | 44,36 | |

Quadro 8 – Compromissos e obrigações 2025 – 2028

Existem procedimentos que implicam compromissos não só no ano corrente, mas também nos anos seguintes, dado o seu carácter plurianual.

Importa assim acompanhar estes encargos, de modo a controlar a repercussão destas verbas nos orçamentos dos anos subsequentes.

Podemos observar não só os compromissos anteriormente referidos, mas também os processos que se encontram em curso. Estes últimos, só no momento da adjudicação/deliberação de Câmara assumem igualmente a configuração de compromissos.

As verbas totais, para cada ano, são elucidativas dos compromissos já assumidos para os orçamentos futuros 2026 - 2029. Os valores obtidos com esta perspetiva dos compromissos assumidos e a assumir muito em breve, revelam montantes bastante elevados, que poderão vir a implicar estrangimentos nos orçamentos futuros, devido ao volume de obrigações já assumidas. No quadro acima facilmente podemos constatar que da verba aprovada no Plano Plurianual, no presente orçamento, já se encontram comprometidos 61,64% (2026), 48,03% (2027), 44,13% (2028) e 44,36% (2029).

| (unidade: euro) | |
|---|---------------------|
| Fevereiro de 2025 | |
| Programas e Projetos | Valores |
| CEF | 23 998,03 |
| C-Streets - Cooperative Streets | 23 998,03 |
| ICNF | 2 750,00 |
| Apoio ao funcionamento das Equipas de Sapadores Florestais - 2024 | 2 750,00 |
| Lisboa 2020 | 195 606,49 |
| PEPAL - Programa de Estágios Profissionais na Administração Local - 2020 - LISBOA-05-3118-FSE-00012 | 696,75 |
| Cascais Sai à Rua - Inserção de pessoas em situações de sem-abrigo (LISBOA-06-4230-FSE-000024) | 20 148,00 |
| Construir o Sucesso em cada Aluno - Em Cascais ninguém fica para trás (Lisboa-07-5266-FSE-000095) | 174 761,74 |
| IFAP - DGESTE | 29 055,92 |
| Regime de Leite Escolar 2024/25 | 17 255,42 |
| Regime de Fruta Escolar 2024/25 | 11 800,50 |
| Portugal 2030 | 17 325,25 |
| Contenção das Aribas entre a praia da Bafureira e Parede (Áreas de Intervenção 3 a 14) | 17 325,25 |
| ProMuseus | 2 750,57 |
| Digitalização do Fundo Documental do Compositor Fernando Lopes-Graça - Correspondência recebida e acervo fotográfico-MMP - 58 | 2 750,57 |
| PRR | 8 864 967,66 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro de Abuxarda - Rua Amália Rodrigues, Nº 92 e Nº 138 | 220 566,42 |
| Aquisição e Reabilitação de 3 fogos - Bairro Pau Gordo - Rua Alfredo Marceneiro Nº 46 - R/C Direito, R/C Esquerdo e R/C Frente | 163 542,57 |
| Reabilitação de 8 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua de Moçambique nº181 | 76 552,31 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua do Brasil nº 22 e Praceta de Moçambique nº90 | 262 769,28 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua do Brasil nº56 e nº40 | 354 929,51 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua do Brasil nº 92 e nº 74 | 384 317,26 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua do Brasil nº 112 e nº132 | 363 108,65 |
| Aquisição de 1 fogo: Rua Vicente Amoso, Nº 145, R/C Dto., S. João Estoril, Estoril | 17 060,00 |
| Requalificação de 1 fogo devoluto - Bairro da Madorna - Rua Mundial da Criança n.º 476, R/C Esquerdo, Madorna, São Domingos de Rana | 23 471,88 |
| Reabilitação de 12 fogos - Bairro da Rua Brigadeiro T tender Nº 67 e Nº 85, Alcabideche | 157 110,56 |
| Reabilitação de 8 fogos - Bairro da Galiza - Rua Prof. Manuel Maria Calvet Magalhães Nº 122 | 168 835,02 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro da Galiza - Rua Prof. Manuel Maria Calvet Magalhães Nº 103 e Nº 121 | 382 471,14 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro da Abóboda - Rua Henrique Mendes, Nº 108 | 83 779,14 |
| Reabilitação de 20 fogos - Bairro Quinta do Rosário - Rua das Caravelas Nº 506 e Nº 524, Cascais | 153 525,42 |
| Reabilitação de 12 fogos - Bairro Mata da Torre - Rua das Tulipas nº132 | 176 800,88 |
| Reabilitação de 24 fogos - Bairro Mata da Torre - Rua das Tulipas nº94 e nº114 | 330 366,54 |
| Reabilitação de 21 fogos - Bairro Cabeço de Bicesse - Praceta António Assunção, Nº 35 e Nº 57 | 244 166,04 |
| Reabilitação de 28 fogos - Bairro Cabeço de Bicesse - Praceta António Assunção, Nº 15 e Nº 88 | 126 282,11 |
| Reabilitação de 22 fogos - Bairro Cabeço de Bicesse - Praceta Fernando Curado Ribeiro, Nº 35 e 6 fogos municipais do Nº 82 | 91 934,73 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro Zambujal - Rua das Joaninhas, nº190 e Rua dos Pirlampos nº7 | 105 999,58 |
| Reabilitação de 8 fogos - Bairro Zambujal - Rua das Joaninhas, nº189 | 54 661,66 |
| Reabilitação de 8 fogos - Bairro de Abuxarda - Rua Amália Rodrigues, Nº 12 | 50 283,52 |
| Reabilitação de 24 fogos - Bairro de Abuxarda - Rua Amália Rodrigues, Nº 179 e Nº 199 | 233 391,71 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro da Adroana - Rua Aurora Celeste Nº 27 e Nº 45 | 94 065,31 |
| Reabilitação de 13 fogos - Bairro da Adroana - Rua Plaget Nº 11 E Nº 31 | 80 573,27 |
| Reabilitação de 15 fogos - Bairro da Adroana - Rua dos Encontros Nº 27 e Nº 49 | 93 637,41 |
| Reabilitação de 7 fogos - Bairro da Adroana - Rua dos Encontros Nº 67 | 52 328,40 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro da Adroana - Rua Luís de Camões Nº 144 e Nº 164 | 99 161,89 |
| Reabilitação de 16 fogos - Bairro Matos Cheirinhos - Rua Francisco Sousa Tavares, Nº 56 e Nº 96 | 99 062,75 |
| Reabilitação de 14 fogos - Bairro da Adroana II - Largo do Amor Perfeito, Nº 9 e Rua Brisa da Serra Nº 43 | 75 017,43 |
| Reabilitação de 24 fogos - Bairro Conceição da Abóboda - Praça David Mourão Ferreira, nº403 e nº420, S. Domingos de Rana | 88 663,74 |
| Reabilitação de 34 fogos - Bairro de Manique - Rua dos Bem Lembrados nº160, nº112, nº148, nº124 e nº136, Alcabideche | 166 283,52 |
| Construção de 12 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua da Noruega, Lote 95 e Lote 96, Alcabideche | 249 494,90 |
| Construção de 12 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua da Holanda, Lote 71 e Lote 72, Alcabideche | 249 494,90 |
| Construção de 12 fogos - Bairro Calouste Gulbenkian - Rua da Holanda, Lote 58 e Lote 59, Alcabideche | 249 494,90 |
| Ampliação e Beneficiação da USF de São Domingos de Rana | 701 691,70 |
| Construção de uma nova Unidade de Saúde de Cascais e Unidade de Medicina Legal e Forense | 1 124 043,76 |
| Alojamento Estudantil a Custos Acessíveis - Mosteiro de Santa Maria do Mar | 149 896,00 |
| Ampliação e Requalificação da Escola Secundária S. João Estoril | 414 171,47 |
| Ampliação e Requalificação da Escola Secundária Ibn Mucana | 274 173,53 |
| Construção da Escola Secundária de Cascais | 376 613,70 |
| Obras de melhoramento de acessibilidades do Centro Cultural de Cascais | 586,60 |
| Obras de melhoramento de acessibilidades do Mercado da Vila Cascais | 586,60 |
| Total Geral | 9 136 453,94 |

DÍVIDAS DE ENTIDADES FINANCIADORAS

O quadro traduz os montantes que se encontram por receber por parte das várias entidades financiadoras nacionais e europeias, relativamente à execução financeira de operações cofinanciadas verificando-se a existência de um valor total a receber, no fim de fevereiro de 2025, na ordem dos 9 milhões de euros, destacando-se o capítulo das operações no âmbito do programa da Habitação do PRR/ IHRU - 1º Direito, cujo montante ronda os 8,9 milhões de euros.

Quadro 9 - Dividas de Entidades Financiadoras

INDICADORES ORÇAMENTAIS

| Indicador | Rácio | fevereiro 2024 | fevereiro 2025 |
|--|--|----------------|----------------|
| Peso das despesas com pessoal nas despesas totais | Despesas com pessoal (pagas) / Despesas totais (pagas) | 22,65% | 23,48% |
| Arrecadação de impostos e taxas, por habitante b) | Impostos e taxas cobradas / N° habitantes | 126,74 | 211,79 |
| Grau de execução da receita | Receita orçamentada/Receita cobrada | 8,8% | 13,3% |
| Despesas de Investimento | Despesas de Investimento / Despesas Totais | 24,06% | 25,97% |
| Investimentos (incluindo as transferências de capital), por habitante b) | (Aquisições de bens de capital (cap 07) + Transferências de capital) / N° habitantes | 40,27 | 43,47 |
| Grau de cobertura da despesa | Receita total/Despesa total | 1,29 | 2,13 |
| Independência financeira | Receitas próprias/Receita total | 0,78 | 0,74 |
| Peso dos impostos e taxas no total da receita corrente | Impostos e taxas /Receitas correntes | 0,66 | 0,77 |
| Peso das transferências correntes no total da receita corrente | Transferências correntes/ Receitas correntes | 0,22 | 0,14 |
| Prazo médio Pagamentos (em dias) a) | | 19 | 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 ;

b) População cascais atualizada com informação recolhida na INE Censos (214124 hab) 2025

No quadro seguinte apresenta-se a evolução dos principais indicadores orçamentais.

Quadro 10 - Indicadores orçamentais 2024 - 2025

II - ENDIVIDAMENTO

Na análise do Endividamento do Município de Cascais referente ao mês de fevereiro de 2025, considerou-se o disposto nos artigos 52.º e 54.º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, na sua redação atual.

CAPITAL EM DÍVIDA DE EMPRÉSTIMOS

(unidade: euro)

| Empréstimos | 2025 fevereiro | 2024 fevereiro |
|--|----------------------|----------------------|
| Capital em Dívida de Empréstimos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Capital em Dívida de Empréstimos a Médio/Longo Prazo | 35 351 391,07 | 36 821 750,41 |
| <i>Exigível a curto prazo</i> | 3 708 156,60 | 2 976 022,64 |
| <i>Exigível a médio e longo prazo</i> | 31 643 234,47 | 33 845 727,77 |
| Total do Capital em Dívida em Empréstimos | 35 351 391,07 | 36 821 750,41 |

Quadro 11 - Capital em Dívida de Empréstimos

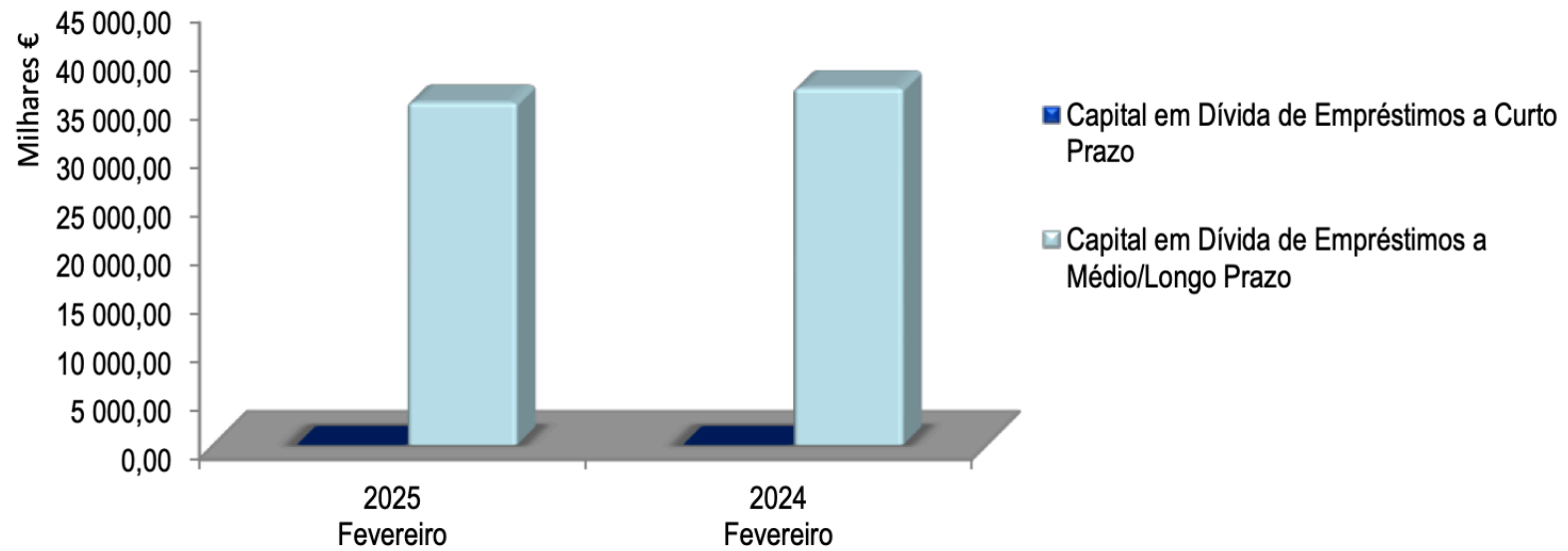


Gráfico 6 - Capital em Dívida de Empréstimos

EVOLUÇÃO MENSAL DA LIQUIDEZ DO MUNICÍPIO

(unidade:euro)

| Dias úteis | fev-2022 | fev-2023 | fev-2024 | fev-2025 |
|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 1 | 74 830 214,95 | 82 638 374,56 | 134 230 585,39 | 130 357 760,00 |
| 2 | 75 188 331,55 | 81 480 379,92 | 134 149 457,97 | 130 296 888,19 |
| 3 | 75 200 195,05 | 80 603 739,11 | 135 245 428,08 | 130 291 212,26 |
| 4 | 75 298 675,64 | 80 648 069,66 | 135 907 852,01 | 130 111 768,39 |
| 5 | 75 349 821,23 | 80 683 417,76 | 135 916 217,73 | 129 913 061,56 |
| 6 | 75 348 205,35 | 80 663 387,62 | 134 745 355,10 | 129 502 942,20 |
| 7 | 76 231 850,18 | 79 990 838,72 | 134 107 464,24 | 126 341 168,53 |
| 8 | 75 584 261,61 | 80 043 406,19 | 133 987 061,89 | 126 016 975,43 |
| 9 | 75 795 060,54 | 79 872 466,37 | 132 012 562,74 | 125 477 627,68 |
| 10 | 75 139 424,02 | 79 568 338,92 | 134 329 716,60 | 125 743 915,23 |
| 11 | 74 905 436,27 | 90 714 981,65 | 133 189 533,89 | 127 063 363,87 |
| 12 | 74 854 793,11 | 90 400 520,82 | 131 531 776,69 | 147 804 102,96 |
| 13 | 90 194 896,39 | 89 192 431,37 | 131 337 966,71 | 149 163 798,94 |
| 14 | 89 650 115,79 | 88 829 993,97 | 126 574 971,45 | 148 278 379,09 |
| 15 | 88 522 152,21 | 88 745 805,79 | 125 581 330,74 | 148 258 556,21 |
| 16 | 86 853 877,22 | 88 514 467,54 | 122 144 460,34 | 143 533 555,17 |
| 17 | 83 540 406,57 | 85 945 781,60 | 122 812 094,34 | 141 104 912,03 |
| 18 | 83 000 204,38 | 85 496 922,36 | 122 431 934,51 | 141 264 046,06 |
| 19 | 80 513 327,64 | 87 900 869,55 | 134 406 819,68 | 141 513 053,38 |
| 20 | 80 501 493,23 | | 133 328 002,25 | 137 895 901,64 |
| 21 | | | | |
| 22 | | | | |
| 23 | | | | |
| 24 | | | | |
| Média | 79 325 137,15 | 84 312 325,97 | 131 398 529,62 | 135 496 649,44 |

Quadro 12 - Evolução Mensal da Liquidez do Município

A média diária das disponibilidades orçamentais do Município, no final deste mês de fevereiro, situa-se em € 135 496 649,44 conforme se certifica no Quadro 2.

A evolução das disponibilidades médias diárias, nos últimos quatro anos, está espelhada no gráfico abaixo

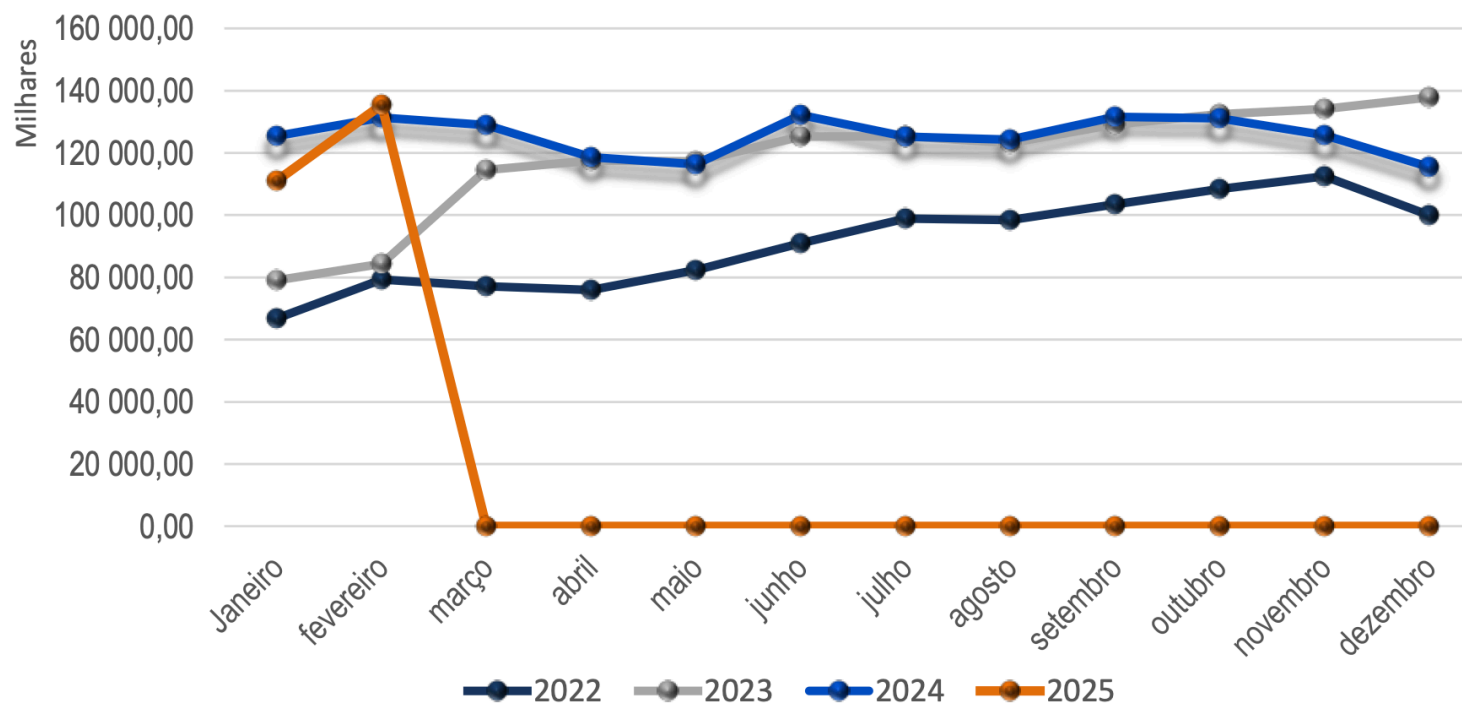


Gráfico 7 - Evolução das Disponibilidades Médias Diárias

EVOLUÇÃO DA DÍVIDA A TERCEIROS

Relativamente ao total da Dívida a Terceiros, comparando com o período homólogo, esta sofreu um decréscimo de 18,27 %. As rubricas que mais contribuíram foram “fornecedores de Investimento” e “Fornecedores” – Corrente.

(unidade: euro)

| ENTIDADE | Valor da Dívida | | Δ |
|--|----------------------|----------------------|-----------------|
| | 28-02-2025 | 29-02-2024 | 25/24 |
| Dívida Não Corrente | 33 259 703,87 | 38 719 792,12 | (14,10%) |
| Financiamentos Obtidos | 31 643 234,47 | 33 845 727,77 | (6,51%) |
| Fornecedores de Investimento | 1 616 469,40 | 4 874 064,35 | (66,84%) |
| Dívida Corrente | 12 725 198,63 | 17 546 245,25 | (27,48%) |
| Credores por Transferências e Subsídios não Reembolsáveis Concedidos | 236 274,02 | 1 731 640,22 | (86,36%) |
| Fornecedores | 5 049 441,71 | 8 143 348,30 | (37,99%) |
| Adiantamentos de Clientes, Contribuintes e utentes | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Estado e Outros Entes Públicos (sem operações não orçamentais e FAM) | 2 290 608,06 | 1 688 504,70 | 35,66% |
| Financiamentos Obtidos | 3 708 156,60 | 2 976 022,64 | 24,60% |
| Fornecedores de Investimento | 1 377 731,43 | 2 608 847,04 | (47,19%) |
| Outras Contas a Pagar (sem operações não orçamentais) | 62 986,81 | 397 882,35 | (84,17%) |
| Outros Passivos Financeiros (sem cauções) | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Total da Dívida | 45 984 902,50 | 56 266 037,37 | (18,27%) |

Quadro 13 - Dívida a Terceiros

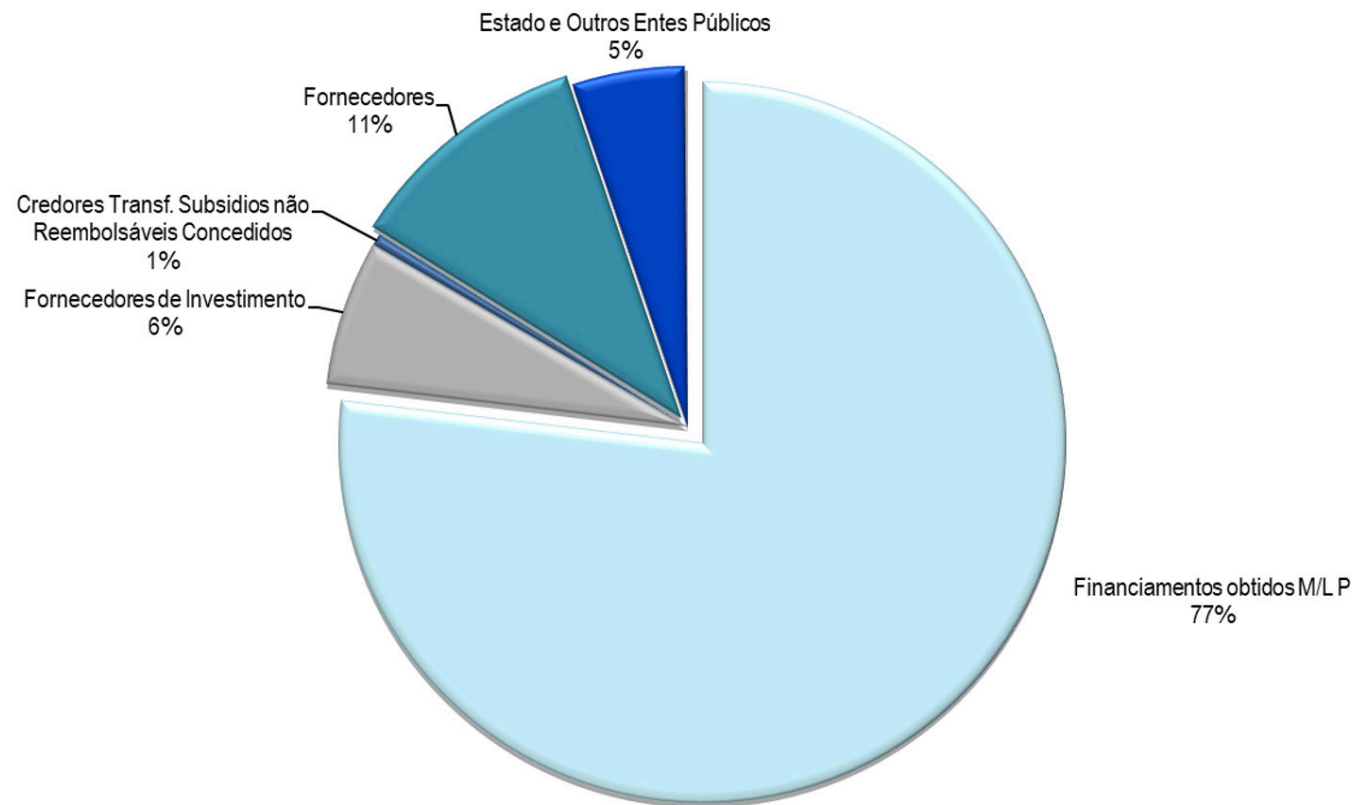


Gráfico 8 - Estrutura da Dívida a Terceiros

(unidade: euro)

| ENTIDADE | VALOR DA DÍVIDA | | Δ |
|---|----------------------|----------------------|-----------------|
| | 28-02-2025 | 29-02-2024 | 25/24 |
| Dívida a Terceiros não corrente (sem operações não orçamentais) | 1 616 469,40 | 4 874 064,35 | (66,84%) |
| Dívida a Terceiros corrente (sem operações não orçamentais) | 9 017 042,03 | 14 570 222,61 | (38,11%) |
| Financiamentos Obtidos não Corrente | 31 643 234,47 | 33 845 727,77 | (6,51%) |
| Financiamentos Obtidos Corrente | 3 708 156,60 | 2 976 022,64 | 24,60% |
| Total | 45 984 902,50 | 56 266 037,37 | (18,27%) |

Quadro 14 - Evolução da Dívida a Terceiros

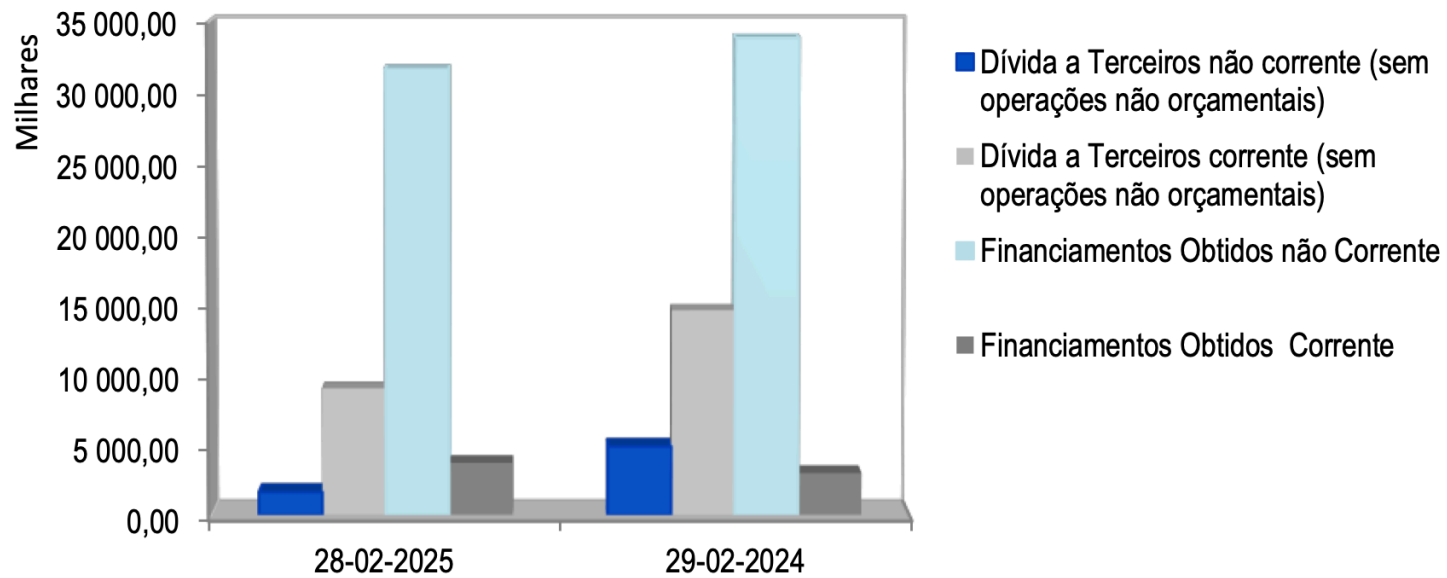


Gráfico 9 - Dívida a Terceiros

LIMITE DA DÍVIDA TOTAL

(unidade: euro)

| DESIGNAÇÃO | Cobrança 2022 | Cobrança 2023 | Cobrança 2024 | Receita média dos três exercícios anteriores (alínea b) n.º 3 art.º 52 da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, alterada pelo art.º 144 da Lei n.º 45- A/2024 de 31 de dezembro |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES LÍQUIDAS | 280 404 286,95 | 305 500 951,75 | 301 433 042,34 | 295 779 427,01 |
| Dívida/Margem | | | | |
| (1) LIMITE DA DÍVIDA TOTAL (1,5 vezes média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores) | | | | 443 669 140,52 |
| (2) DÍVIDA TOTAL 01-01-2025 (incluindo Entidades relevantes para efeitos de limite da dívida) Margem Absoluta | | | | 56 824 178,87 |
| (3) MARGEM UTILIZÁVEL 01-01-2025 (margem absoluta*40%) | | | | 386 844 961,65 |
| MUNICÍPIO | | | | |
| DÍVIDA A INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO (inclui capital por utilizar dos empréstimos contratados em 2020) | | | | 54 372 855,69 |
| DÍVIDA A FORNECEDORES M/L PRAZO | | | | 1 616 469,40 |
| DÍVIDA A TERCEIROS - CURTO PRAZO * | | | | 9 017 042,03 |
| SUBTOTAL | | | | 65 006 367,12 |
| ENTIDADES RELEVANTES PARA EFEITOS DE LIMITES DA DÍVIDA TOTAL | | | | |
| DÍVIDA EMPRESAS LOCAIS E OUTRAS (valores provisórios) | | | | 10 475 699,09 |
| (4) DÍVIDA TOTAL 28-02-2025 | | | | 75 482 066,21 |
| (5) = MONTANTE EXCESSO | | | | |
| (6) = MARGEM DISPONÍVEL | | | | |
| | | | 136 080 097,32 | |

Nota: * sem operações de tesouraria, provisões, acréscimos, diferimentos;

O montante da dívida total do Município no final de fevereiro do corrente ano, não excede o limite de endividamento de 2025.

Quadro 15 - Limite da Dívida Total

FINANCIAMENTO/ENDIVIDAMENTO

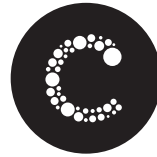
A análise à estrutura da atividade municipal revela o grau de autonomia financeira do município, o qual é evidenciado no conjunto dos seguintes rácios:

(unidade: euro)

| Financiamento/Endividamento | 2023 fevereiro | 2024 fevereiro | 2025 fevereiro |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Encargos Financeiros/Despesas Correntes | 0,30% | 0,63% | 0,66% |
| Passivos Financeiros/Despesas Capital | 5,28% | 0,41% | 2,44% |
| Serviço da Dívida/Receitas Totais | 0,81% | 0,45% | 0,55% |
| Fundos OE (correntes e capital)/ Despesas Totais | 18,82% | 17,38% | 24,78% |
| Fundos OE (correntes e capital)/ Receitas Totais | 11,26% | 13,52% | 11,65% |
| Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)] | 88,74% | 86,48% | 88,35% |

Quadro 16 - Indicadores Financiamento / Endividamento

O serviço da dívida corresponde a 0,55% das receitas totais e o rácio da autonomia financeira é de 88,35%.



CÂMARA
MUNICIPAL
CASCAIS