



**CÂMARA
MUNICIPAL
CASCAIS**

Relatório

Endividamento e Disponibilidades



ÍNDICE

Endividamento	3
Capital em Dívida de Empréstimos	4
Evolução Mensal da Liquidez do Município	6
Evolução da Dívida a Terceiros	8
Limite da Dívida Total	12
Financiamento/Endividamento	13

Índice de Quadros

Quadro 1 - Capital em Dívida de Empréstimos	4
Quadro 2 - Evolução Mensal da Liquidez do Município	6
Quadro 3 - Dívida a terceiros	8
Quadro 4 - Evolução da dívida a terceiros	10
Quadro 5 - Limite da dívida total	12
Quadro 6 - Indicadores financiamento / endividamento	13

Índice de Gráficos

Gráfico 1 - Capital em Dívida de Empréstimos	5
Gráfico 2 - Evolução das Disponibilidades Médias Diárias	7
Gráfico 3 - Estrutura da Dívida a Terceiros	9
Gráfico 4 - Dívida a Terceiros	11



ENDIVIDAMENTO

Na análise do Endividamento do Município de Cascais referente ao mês de janeiro de 2023, considerou-se o disposto nos artigos 52º e 54º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, na sua redação atual.

CAPITAL EM DÍVIDA DE EMPRÉSTIMOS

	Empréstimos	2023 janeiro	2022 janeiro
(1)	Capital em Dívida de Empréstimos a Curto Prazo	0,00	0,00
(2)	Capital em Dívida de Empréstimos a Médio/Longo Prazo	13 010 561,78	21 662 874,90
	Exigível a curto prazo	886 181,97	3 930 390,52
	Exigível a médio e longo prazo	12 124 379,81	17 732 484,38
(3) = (1) + (2)	Total do Capital em Dívida em Empréstimos	13 010 561,78	21 662 874,90

Quadro 1 - Capital em Dívida de Empréstimos

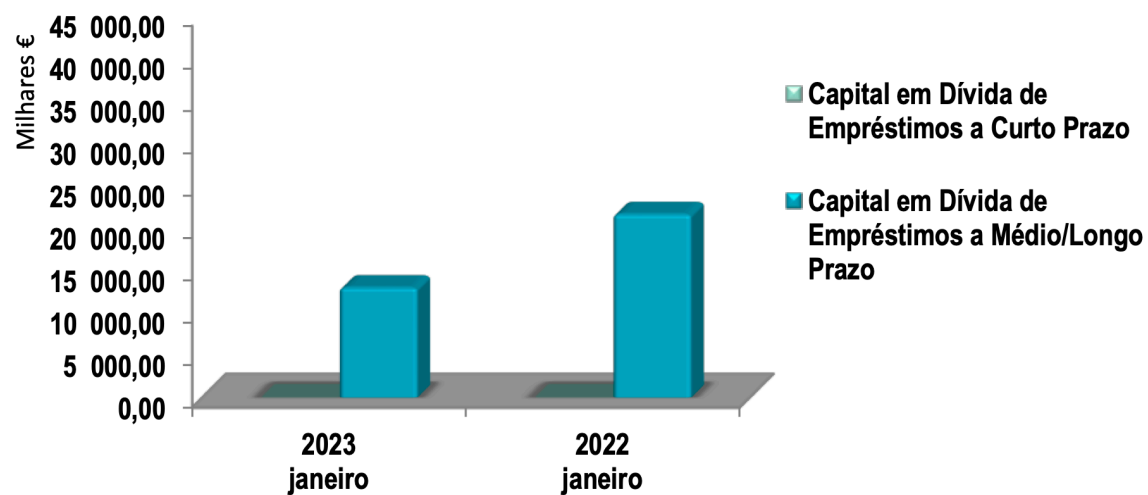


Gráfico 1 - Capital em Dívida de Empréstimos



Dias úteis	jan-2020	jan-2021	jan-2022	jan-2023
unid.monet.				
euro				
1	76 220 234,30	64 296 428,14	63 068 321,05	72 262 868,81
2	76 245 278,16	64 446 703,23	63 097 050,38	72 284 651,57
3	76 275 223,11	64 505 084,78	63 145 232,27	72 258 821,70
4	76 366 740,85	64 522 093,45	63 185 756,84	73 277 542,05
5	77 190 968,46	64 575 963,94	63 248 489,06	73 315 946,73
6	77 260 114,88	64 654 052,02	63 377 014,44	73 404 445,64
7	77 301 988,96	64 527 692,72	63 437 731,99	73 482 558,81
8	77 370 527,74	64 573 229,34	63 567 799,03	74 259 670,43
9	77 479 812,84	74 227 626,33	63 885 110,86	74 107 809,00
10	76 522 872,84	74 249 615,19	63 946 154,87	85 801 424,34
11	76 277 921,51	72 149 045,64	64 005 913,01	85 745 807,13
12	80 709 929,95	72 171 883,65	64 181 786,88	85 447 652,74
13	80 781 690,44	71 683 054,44	64 217 806,95	85 448 511,70
14	80 739 807,00	71 991 398,86	63 925 539,32	83 994 039,12
15	80 840 590,68	72 003 872,69	63 438 404,84	81 379 778,37
16	80 510 026,17	72 039 098,28	75 082 498,55	80 858 752,16
17	80 457 778,30	71 384 544,14	74 894 626,30	81 833 803,23
18	80 440 549,18	71 366 008,50	74 458 715,47	81 801 413,46
19	80 359 662,27	71 766 556,88	75 137 741,45	81 734 202,03
20	80 203 054,14	71 937 003,97	75 198 224,62	83 256 129,25
21	80 321 613,28		75 019 193,96	82 649 510,88
22	80 361 343,48			82 264 096,60
23				
24				
Média	78 647 169,48	69 153 547,81	66 834 243,44	79 130 428,90

Quadro 2 - Evolução Mensal da Liquidez do Município

A média diária das disponibilidades orçamentais do Município, no final deste mês de janeiro, situa-se em € 79 130 428,90 conforme se certifica no Quadro 2.

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

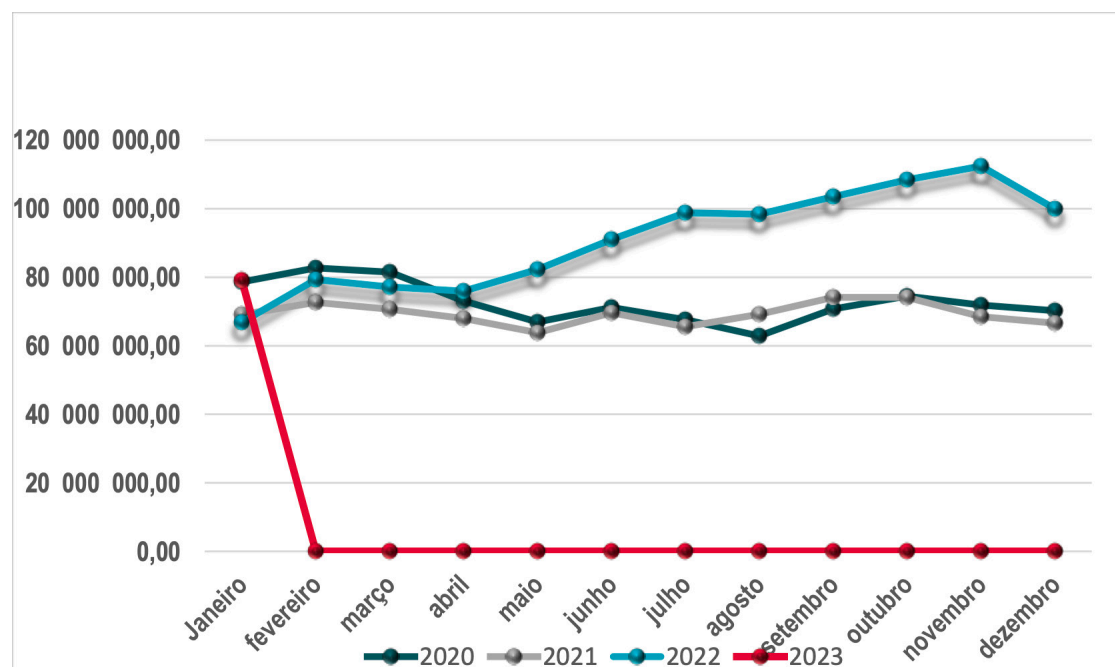


Gráfico 2 - Evolução das Disponibilidades Médias Diárias

EVOLUÇÃO DA DÍVIDA A TERCEIROS

Relativamente ao total da Dívida a Terceiros, comparando com o período homólogo, esta sofreu um decréscimo de 13,42%. As rubricas que mais contribuíram foram “Financiamentos Obtidos-não Corrente” e “Financiamentos Obtidos- Corrente”.

ENTIDADE	Valor da Dívida		Δ
	31-01-2023	31-01-2022	
Dívida Não Corrente	17 465 389,91	23 540 440,33	(25,81%)
Financiamentos Obtidos	12 124 379,81	17 732 484,38	(31,63%)
Fornecedores de Investimento	5 341 010,10	5 807 955,95	(8,04%)
Dívida Corrente	12 144 803,67	10 661 041,06	13,92%
Credores por Transferências e Subsídios não Reembolsáveis Concedidos	983 138,96	46 277,25	2024,45%
Fornecedores	5 405 943,35	3 688 333,37	46,57%
Adiantamentos de Clientes, Contribuintes e utentes	50 000,00	50 000,00	0,00%
Estado e Outros Entes Públicos (sem operações não orçamentais e FAM)	1 969 669,53	1 218 557,36	61,64%
Financiamentos Obtidos	886 181,97	3 930 390,52	(77,45%)
Fornecedores de Investimento	2 771 525,36	1 357 616,89	104,15%
Outras Contas a Pagar (sem operações não orçamentais)	78 344,50	369 865,67	(78,82%)
Outros Passivos Financeiros (sem cauções)	0,00	0,00	0,00%
Total da Dívida	29 610 193,58	34 201 481,39	(13,42%)

Quadro 3 - Dívida a Terceiros

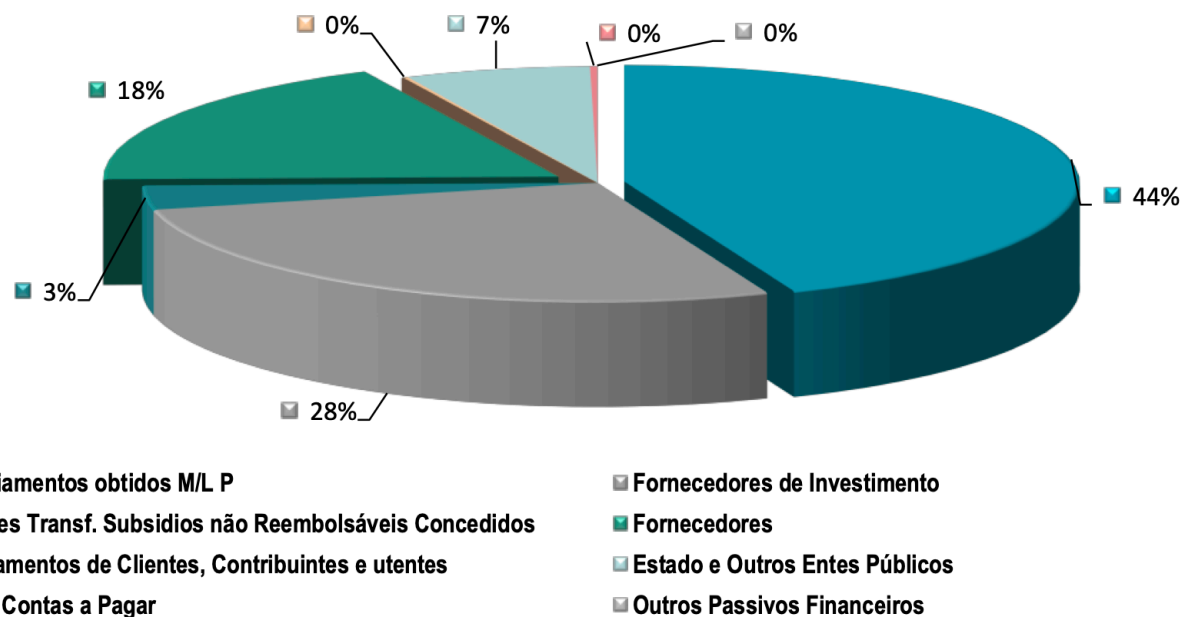


Gráfico 3 - Estrutura da Dívida a Terceiros



ENTIDADE	VALOR DA DÍVDA		Δ
	31-01-2023	31-01-2022	23/22
Dívida a Terceiros não corrente (sem operações não orçamentais)	5 341 010,10	5 807 955,95	(8,04%)
Dívida a Terceiros corrente (sem operações não orçamentais)	11 258 621,70	6 730 650,54	67,27%
Financiamentos Obtidos não Corrente	12 124 379,81	17 732 484,38	(31,63%)
Financiamentos Obtidos Corrente	886 181,97	3 930 390,52	(77,45%)
Total	29 610 193,58	34 201 481,39	(13,42%)

Quadro 4 - Evolução da Dívida a Terceiros

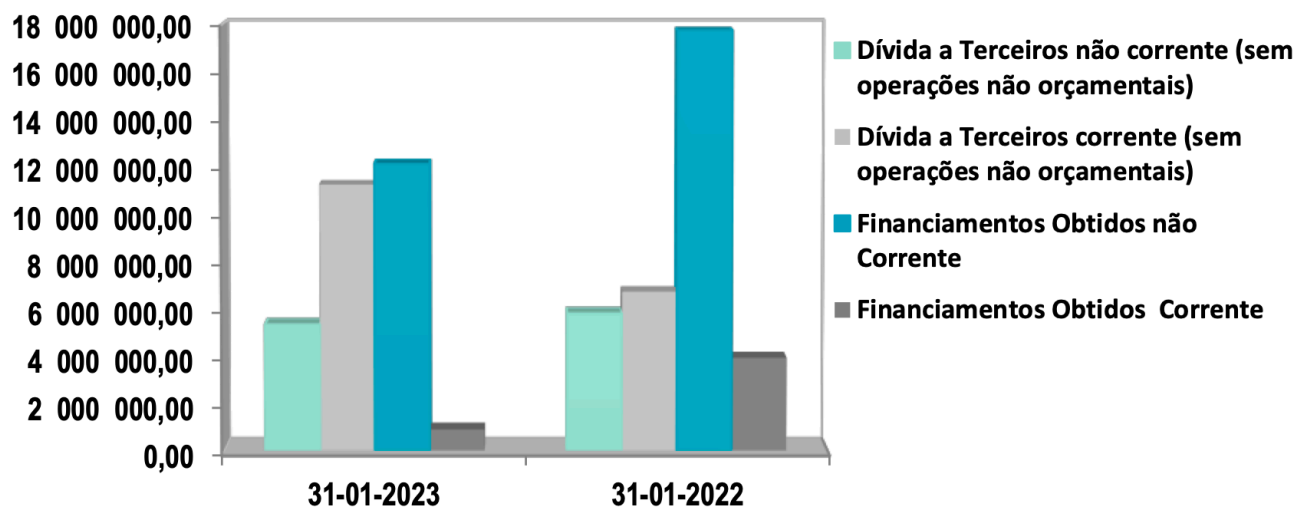


Gráfico 4 - Dívida a Terceiros



LIMITE DA DÍVIDA TOTAL

O montante da dívida total do Município no final de janeiro do corrente ano, não excede o limite de endividamento de 2023.

DESIGNAÇÃO	Cobrança 2020	Cobrança 2021	Cobrança 2022	Receita média dos três exercícios anteriores (alínea b) n.º 3 art.º 52 da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro)
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES LÍQUIDAS	197 633 786,25	244 607 179,57	280 404 286,95	240 881 750,92
				Dívida/Margem
(1) LIMITE DA DÍVIDA TOTAL (1,5 vezes média da receita corrente líquida cobrada nos três exercícios anteriores)				361 322 626,39
(2) DÍVIDA TOTAL 31-12-2022 (valores provisórios) (incluindo Entidades relevantes para efeitos de limite da dívida) Margem Absoluta				46 519 675,33
(3) MARGEM UTILIZÁVEL 31-12-2022 (margem absoluta*20%)				314 802 951,06
MUNICÍPIO				
DÍVIDA A INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO				13 010 561,78
DÍVIDA A FORNECEDORES M/L PRAZO				5 341 010,10
DÍVIDA A TERCEIROS - CURTO PRAZO *				11 258 621,70
SUBTOTAL (valores provisórios)				29 610 193,58
ENTIDADES RELEVANTES PARA EFEITOS DE LIMITES DA DÍVIDA TOTAL				
DÍVIDA EMPRESAS LOCAIS E OUTRAS (valores provisórios)				12 605 212,25
(4) DÍVIDA TOTAL 31-01-2023				42 215 405,83
(5) = MONTANTE EXCESSO				
(6) = MARGEM DISPONÍVEL				67 264 859,71

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

Quadro 5 – Limite da Dívida Total

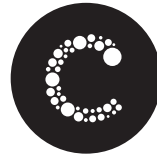
FINANCIAMENTO/ENDIVIDAMENTO

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

Financiamento/Endividamento	2021 janeiro	2022 janeiro	2023 janeiro
Encargos Financeiros/Despesas Correntes	0,00%	0,00%	0,00%
Passivos Financeiros/Despesas Capital	0,00%	0,00%	0,00%
Serviço da Dívida/Receitas Totais	0,00%	0,00%	0,00%
Fundos OE (correntes e capital)/ Despesas Totais	0,00%	41,45%	25,10%
Fundos OE (correntes e capital)/ Receitas Totais	0,00%	11,77%	11,68%
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	100,00%	88,23%	88,32%

Quadro 6 - Indicadores Financiamento / Endividamento

O serviço da dívida corresponde a 0,00%, uma vez que não temos encargos financeiros a pagar no mês de janeiro, o rácio da autonomia financeira é de 88,32%.



CÂMARA
MUNICIPAL
CASCAIS