



Relatório de Endividamento e Disponibilidades

Junho 2014



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	10
Financiamento/Endividamento	11

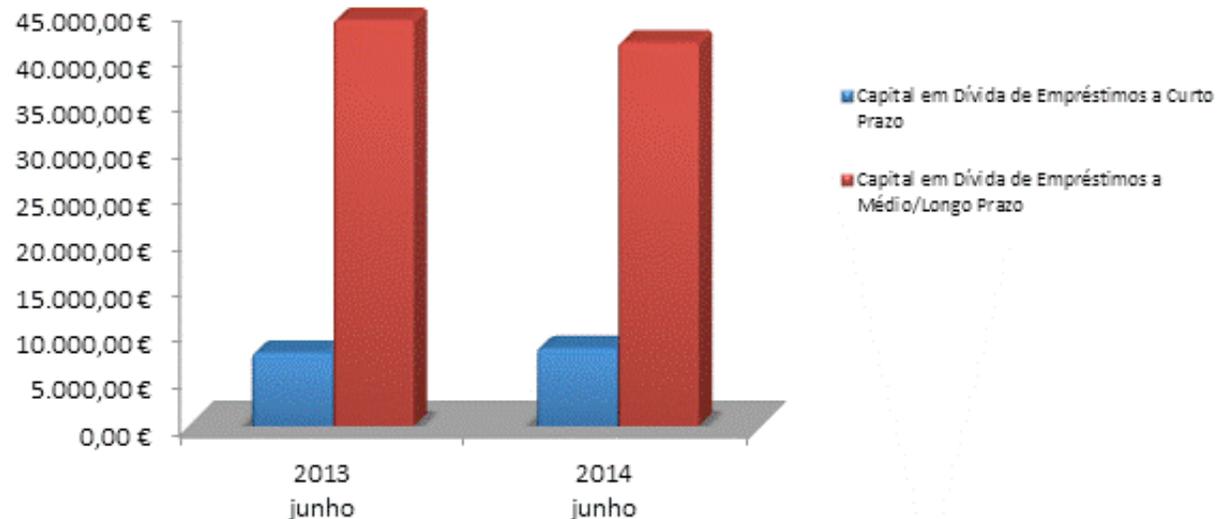
Endividamento

Na análise do Endividamento do Município de Cascais referente ao mês de junho de 2014, considerou-se o disposto nos artigos 52º e 54º da Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, bem como o artigo 97º da Lei 83-C/2013, de 31 de dezembro.

Capital em Dívida de Empréstimos

Empréstimos		2013 junho	2014 junho
(1)	Capital em Dívida de Empréstimos a Curto Prazo	8.000.000,00	8.500.000,00
(2)	Capital em Dívida de Empréstimos a Médio/Longo Prazo	44.002.151,80	41.597.384,08
(3) = (1) + (2)	Total do Capital em Dívida em Empréstimos	52.002.151,80	50.097.384,08

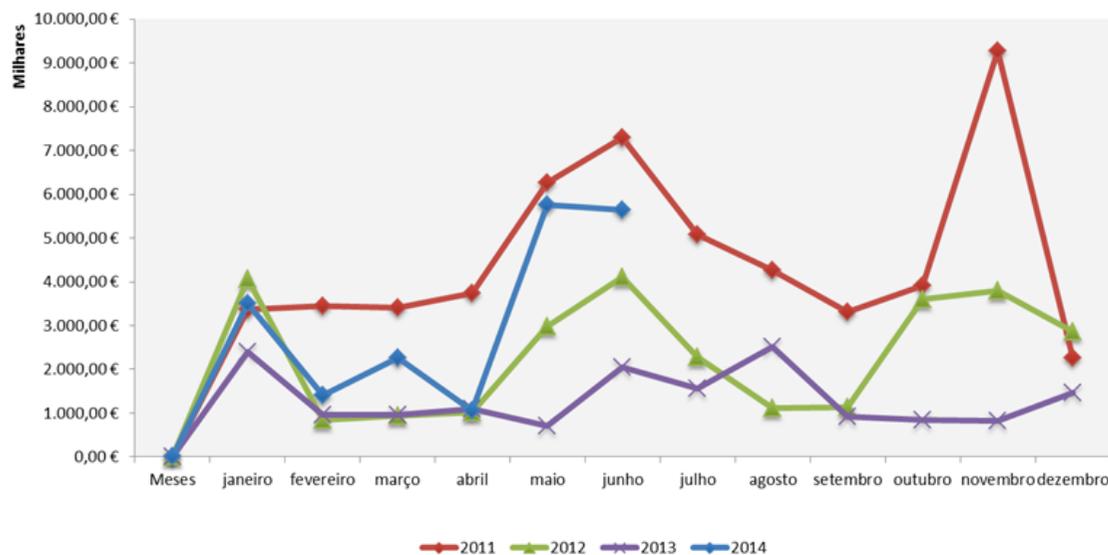
Capital em Dívida de Empréstimos



Evolução Mensal da Liquidez do Município

Dias Úteis	jun. 2011	jun. 2012	jun. 2013	jun. 2014
1	7.176.407,46	3.078.903,37	231.180,09	4.672.976,60
2	6.978.932,23	2.795.418,95	141.637,36	4.628.039,47
3	7.159.440,57	2.942.674,78	102.535,12	4.606.664,86
4	7.296.780,98	2.838.985,96	298.841,38	4.626.141,13
5	7.299.488,20	2.208.396,22	298.464,39	4.543.924,35
6	7.181.776,95	2.005.316,46	295.177,26	4.559.442,64
7	7.233.606,17	1.874.267,45	255.846,73	5.377.605,19
8	7.033.362,23	1.885.917,22	1.499.847,85	4.316.119,57
9	7.051.773,89	4.745.721,44	1.439.772,90	5.317.790,15
10	8.956.340,86	4.746.313,76	1.465.263,78	5.340.802,13
11	8.940.085,94	4.641.859,30	4.251.986,89	5.389.266,90
12	8.909.262,48	8.077.168,70	4.932.244,46	8.196.942,15
13	9.079.357,69	8.681.026,80	8.250.104,99	7.843.766,96
14	9.155.595,96	7.771.439,51	3.485.786,83	7.455.676,31
15	8.685.067,19	6.400.828,00	3.431.218,07	7.464.664,61
16	5.006.708,39	5.422.534,54	3.101.323,91	7.493.826,89
17	4.909.413,69	2.780.495,28	1.699.015,47	7.439.081,36
18	4.927.774,23	2.623.782,99	1.587.508,13	4.010.000,75
19	5.468.457,53	2.597.695,10		3.783.033,57
20				
21				
22				
23				
24				
Média	7.286.822,77	4.111.512,94	2.042.653,09	5.635.040,29

Evolução das Disponibilidades Médias



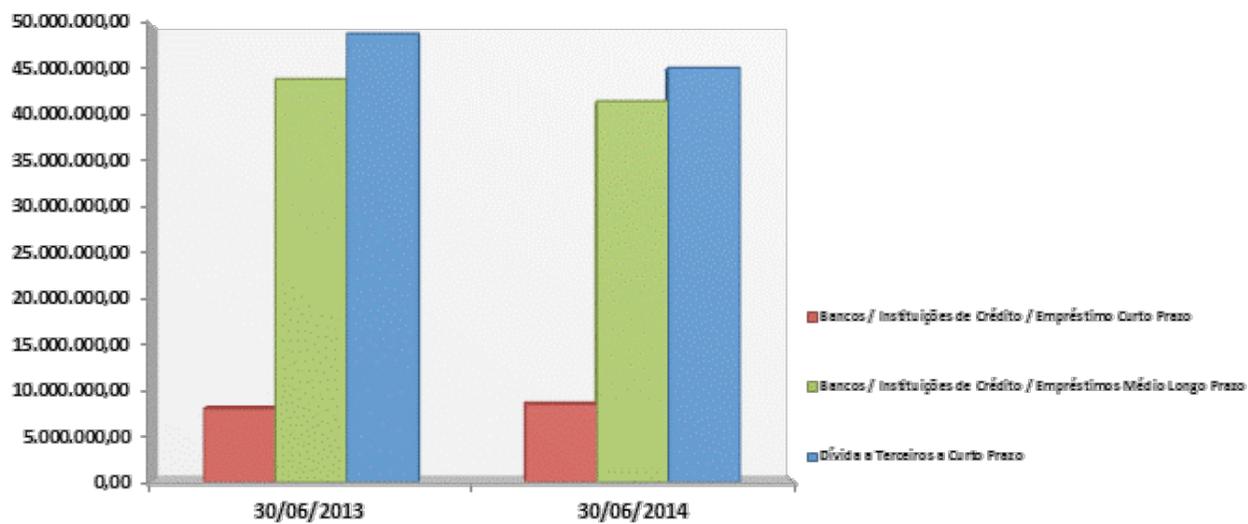
A média diária das **disponibilidades orçamentais do Município**, no final deste mês de junho, situa-se em € 5.635.040,29, demonstrando este montante ser acentuadamente superior ao registado no período homólogo do ano anterior.

Evolução da Dívida a Terceiros

Relativamente ao total da Dívida a Terceiros, esta sofreu um decréscimo de 5,6%, a conta que mais contribuiu foi “Outros Credores”.

ENTIDADE	Valor da Dívida		Δ
	30/06/2013	30/06/2014	14/13
Dívida a Terceiros a Curto Prazo	48.991.196,12	45.222.231,19	(7,7%)
Adiantamentos por Conta de Vendas	413.685,47	14.009,40	(96,6%)
Fornecedores, c/c	9.540.680,84	8.640.084,00	(9,4%)
Fornecedores - Faturas em receção e conferência	16.251.447,71	20.679.069,00	27,2%
Fornecedores de Imobilizado, c/c	7.096.695,94	5.296.944,14	(25,4%)
Estado e Outros entes Públicos (sem operações de tesouraria)	352.328,34	1.021.602,12	190,0%
Outros Credores (sem operações tesouraria)	7.330.169,76	3.714.477,67	(49,3%)
Fornecedores Imobilizado- Faturas em receção e conferência	8.006.188,06	5.856.044,86	(26,9%)
Bancos / Instituições de Crédito / Empréstimo Curto Prazo	8.000.000,00	8.500.000,00	6,3%
Bancos / Instituições de Crédito / Empréstimos Médio Longo Prazo	44.002.151,80	41.597.384,08	(5,5%)
Total da Dívida a Terceiros	100.993.347,92	95.319.615,27	(5,6%)

Dívida a Terceiros



Limite da Dívida Total

O Município apresenta, em 30 de junho, um montante de capital em dívida de €41.597.384,08 referente a empréstimos a médio e longo prazo e €8.500.000,00 empréstimos a curto. O montante da dívida total do Município no final de junho do corrente ano, não excede o limite de endividamento de 2014.

Código	DESIGNAÇÃO	Cobrança 2011	Cobrança 2012	Cobrança 2013	Média dos três exercícios anteriores
RECEITAS CORRENTES					
01	IMPOSTOS DIRECTOS	77.433.283,66	68.135.508,06	73.252.733,27	48.522.930,57
01.02	OUTROS :				
01.02.02	Imposto Municipal S/Imóveis	41.824.274,47	45.668.005,07	44.835.552,00	44.109.277,18
01.02.03	Imposto Único de Circulação	4.386.327,30	5.118.006,41	6.422.511,96	5.308.948,56
01.02.04	Imposto Municipal S/Transm. onerosa imóveis	30.945.600,33	17.341.611,56	21.974.950,01	23.420.720,63
01.02.05	Derrama	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02.07	Impostos Abolidos:				
01.02.07.01	Contribuição Autárquica	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02.07.02	Imposto Municipal de Sisa	277.081,56	7.885,02	19.617,30	101.527,96
01.02.07.03	Imposto Municipal S/veiculos	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02.07.99	Outros impostos abolidos	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02.99	Impostos Directos Diversos	0,00	0,00	102,00	34,00
02	IMPOSTOS INDIRECTOS	7.203.478,83	7.851.987,60	10.934.958,03	8.663.474,82
04	TAXAS MULTAS O.PENALIDADES	4.376.652,67	5.711.321,99	6.681.676,73	5.589.883,80
05	RENDIMENTOS PROPRIEDADES	1.149.262,76	1.714.684,07	517.771,12	1.127.239,32
06	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	27.269.680,51	26.654.724,88	17.636.338,68	23.853.581,36
07	VENDA BENS E SERVIÇOS CORRENTES	8.455.932,45	7.719.072,06	7.441.429,04	7.872.144,52
08	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	474.012,49	279.329,91	720.799,35	491.380,58
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES LÍQUIDAS		126.362.303,37	118.066.628,57	117.185.706,22	120.538.212,72
DIVIDAS					30-06-2014
MUNICÍPIO					
DÍVIDA A INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO					50.097.384,08
DÍVIDA A TERCEIROS - CURTO PRAZO *					45.222.231,19
SUBTOTAL					95.319.615,27
ENTIDADES RELEVANTES PARA EFEITOS DE LIMITES DA DÍVIDA TOTAL					
DÍVIDA EMPRESAS LOCAIS E OUTRAS **					0,00
DÍVIDA TOTAL					95.319.615,27
DÍVIDA TOTAL A 30-06-2014 ≤ 1,5 VEZES MÉDIA DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA COBRADA NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES					
(1)	1,5 VEZES a MÉDIA da RECEITA CORRENTE LÍQUIDA COBRADA				180.807.319,08
(2)	DÍVIDA TOTAL				95.319.615,27
(3)	(3)=(1)-(2) MARGEM DISPONIVEL				85.487.703,81

Nota: * Sem operações de tesouraria, acréscimos, diferimentos e provisões.

** Não dispomos de elementos.

Financiamento/Endividamento

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

Financiamento/Endividamento (Unidade Monetária: euros)	2012 junho	2013 junho	2014 junho
Encargos Financeiros/Despesas Correntes	0,97%	0,56%	0,57%
Passivos Financeiros/Despesas Capital	6,41%	9,41%	17,05%
Serviço da Dívida/Receitas Totais	2,08%	1,88%	3,01%
Fundo OE (correntes e capital)/Despesas Totais	11,32%	10,77%	9,29%
Fundo OE (correntes e capital)/Receitas Totais	10,97%	10,57%	9,15%
Autonomia Financeira: [1-(Fundos OE/Total da Receita)]	89,03%	89,43%	90,85%

O serviço da dívida corresponde a 3,01% das receitas totais e os encargos financeiros 0,57% das despesas correntes.



CASCAIS

Elevada às Pessoas