



Relatório de Endividamento e Disponibilidades

Janeiro 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

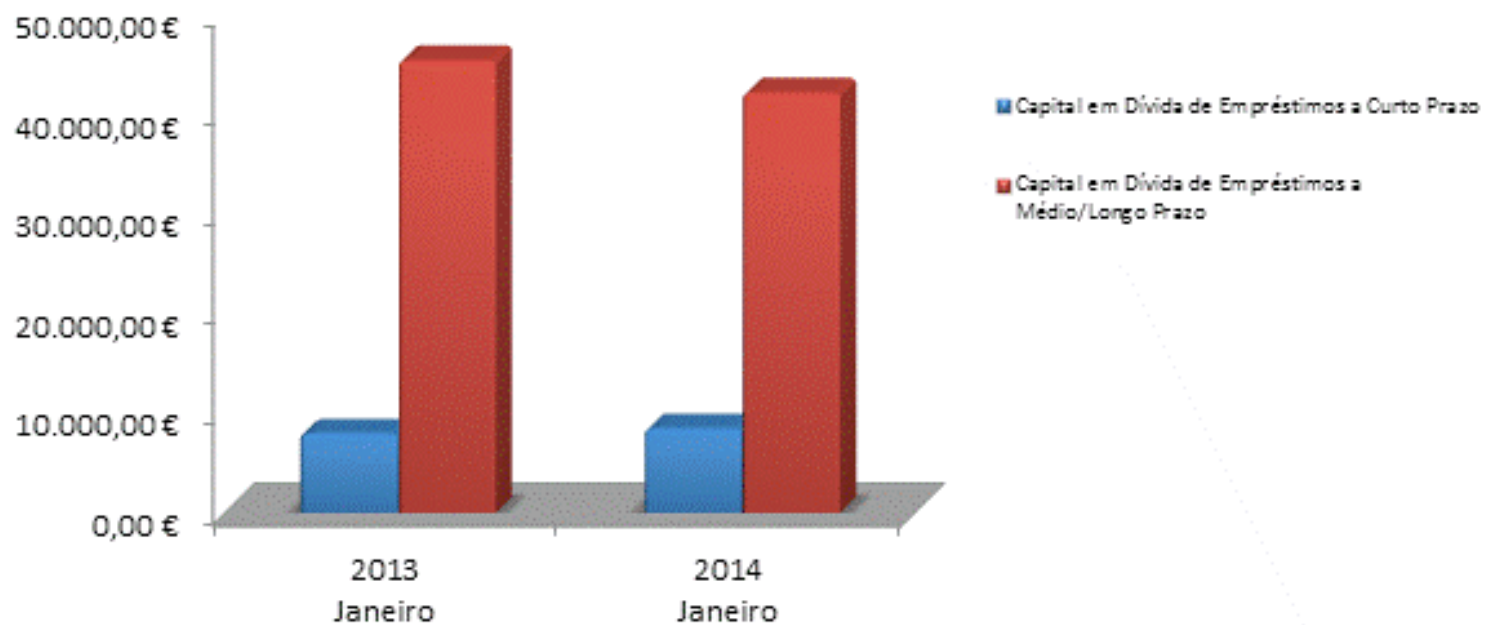
Endividamento

Na análise do Endividamento do Município de Cascais referente ao mês de janeiro 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 / Aplicações Financeiras

	Empréstimos	2013 Janeiro	2014 Janeiro
(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	45.349.671,63	42.118.621,03
(3) = (1) + (2)	Total do Capital em Dívida em Empréstimos	53.349.671,63	50.618.621,03

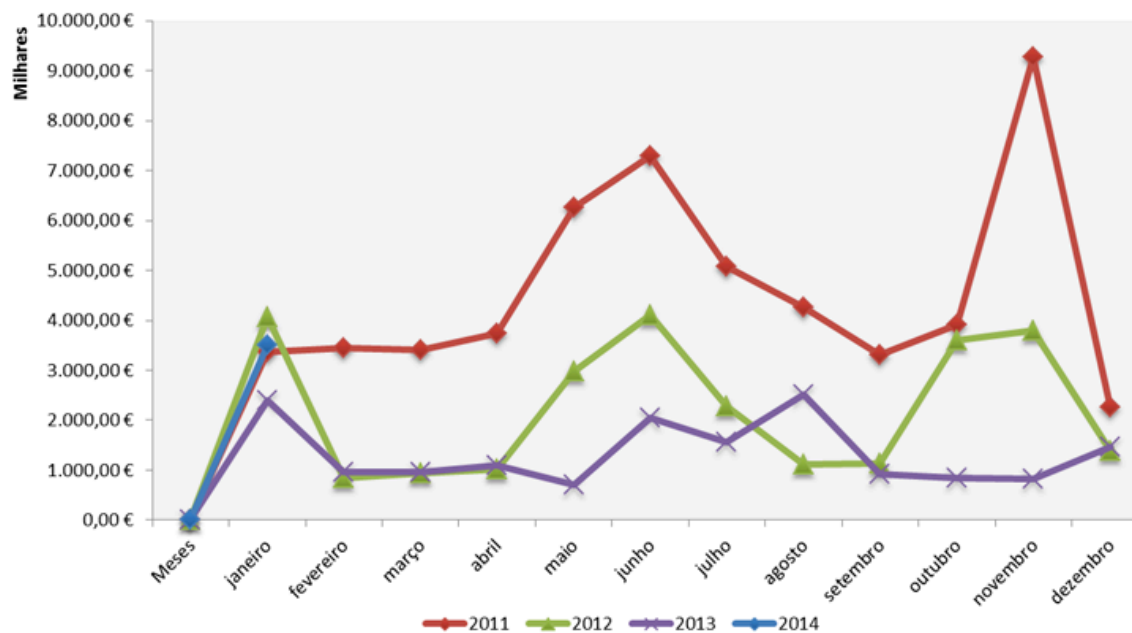
Capital em Dívida de Empréstimos



Evolução Mensal da Liquidez do Município

Dias Úteis	jan. 2011	jan. 2012	jan. 2013	jan. 2014
1	22.892,79	12.401,29	382.190,32	1.782,46
2	41.453,57	388.525,63	405.026,66	76.663,61
3	547.161,08	413.922,06	415.746,58	81.023,35
4	978.573,84	375.591,24	431.424,27	143.403,68
5	980.377,13	612.558,10	510.464,25	217.046,61
6	977.923,32	10.103.899,87	7.494.175,48	227.501,07
7	1.596.451,55	6.081.595,67	3.957.909,37	225.152,97
8	1.248.086,32	6.098.849,22	2.282.307,88	251.767,25
9	1.159.851,82	6.082.941,50	1.492.679,89	237.685,21
10	1.133.998,19	6.064.897,41	1.241.735,53	1.969.546,31
11	2.758.639,17	6.110.107,94	1.041.493,39	10.159.219,66
12	2.783.310,56	5.656.861,40	4.060.474,38	15.331.795,83
13	7.196.477,21	4.951.117,16	7.161.773,80	14.966.709,41
14	7.309.512,63	6.805.953,81	6.826.341,08	5.756.880,13
15	1.728.932,57	7.790.795,80	4.415.631,18	5.462.188,12
16	10.404.873,37	7.050.316,11	3.660.049,85	5.710.759,21
17	9.563.093,07	5.308.351,07	3.344.552,16	5.654.261,80
18	7.756.541,92	4.094.573,15	1.065.137,29	3.421.803,07
19	5.472.379,94	3.465.261,00	898.146,36	3.919.610,56
20	3.627.585,33	889.753,98	697.443,35	1.574.543,26
21	3.529.667,09	606.661,63	576.359,43	1.152.104,75
22		352.977,18	548.130,02	643.294,54
23				
24				
Média	3.372.275,36	4.059.905,10	2.404.963,30	3.508.397,40

Evolução das Disponibilidades Médias



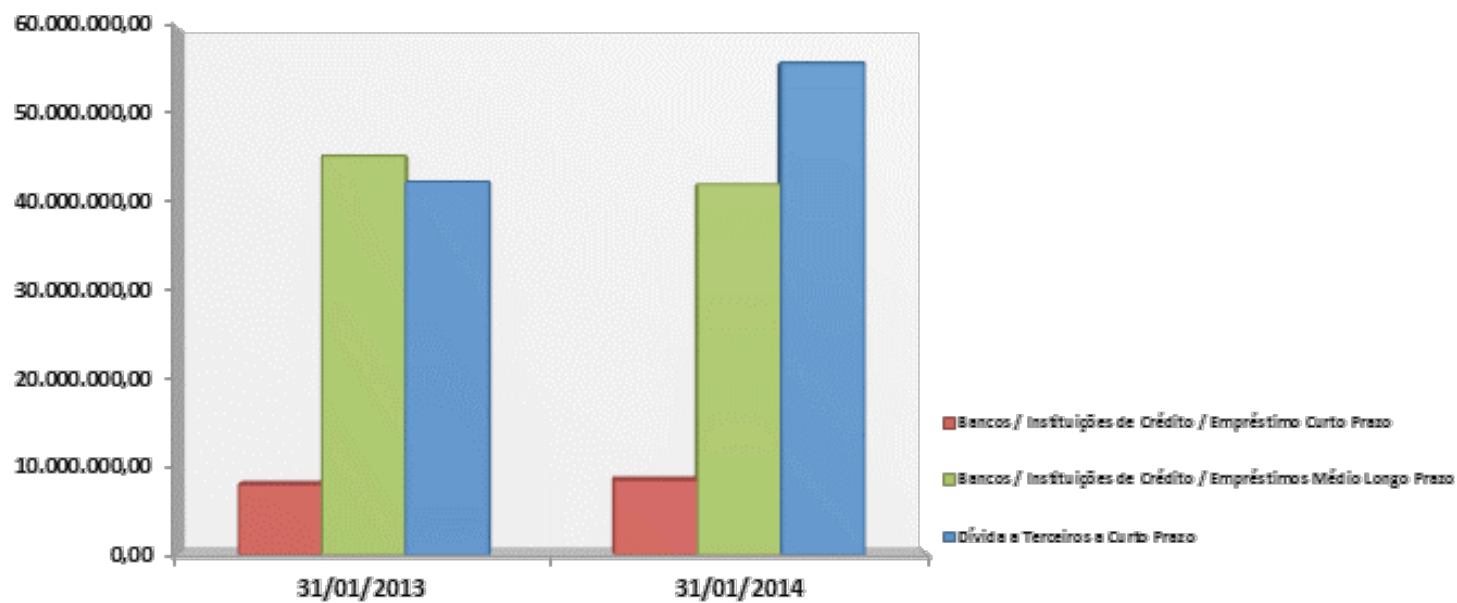
A média das disponibilidades orçamentais do Município no final deste mês é superior (€ 3.508.397,40) ao período homólogo do ano 2013 (€ 2.404.963,30).

Evolução da Dívida a Terceiros

Relativamente ao total da dívida a terceiros, esta sofreu um acréscimo de 11,3%, que se deve essencialmente a Fornecedores com faturas em receção e conferência.

ENTIDADE	Valor da Dívida		Δ
	31/01/2013	31/01/2014	14/13
Dívida a Terceiros a Curto Prazo	42.425.024,18	55.960.235,52	31,9%
Adiantamentos por Conta de Vendas	284.381,65	22.033,40	(92,3%)
Fornecedores, c/c	10.978.595,35	6.745.683,74	(38,6%)
Fornecedores - Faturas em receção e conferência	11.690.738,59	23.253.960,03	98,9%
fornecedores de Imobilizado, c/c	5.054.217,72	7.595.022,87	50,3%
Estado e Outros entes Públicos	1.138.685,38	1.155.397,98	1,5%
Outros Credores	5.289.643,99	9.848.027,18	86,2%
Fornecedores Imobilizado- Faturas em receção e conferência	7.988.761,50	7.340.110,32	(8,1%)
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	45.349.671,63	42.118.621,03	(7,1%)
Total da Dívida a Terceiros	95.774.695,81	106.578.856,55	11,3%

Dívida a Final de Janeiro



Limite da Dívida Total

O Município apresenta, em 31 de janeiro, um montante de capital em dívida de € 41.965.124,07 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 janeiro 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					31-01-2014
MUNICÍPIO					
DIVIDA A INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO					50.618.621,03
DIVIDA A TERCEIROS - CURTO PRAZO *					55.960.235,52
SUBTOTAL					106.578.856,55
ENTIDADES RELEVANTES PARA EFEITOS DE LIMITES DA DÍVIDA TOTAL					
DIVIDA EMPRESAS LOCAIS E OUTRAS **					0,00
DÍVIDA TOTAL					106.578.856,55
DÍVIDA TOTAL A 31-01-2014 ≤ 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				106.578.856,55
(3)	(1)-(2) MARGEM DISPONIVEL				74.228.462,53

Nota: * sem operações de tesouraria e acréscimos e diferimentos

** 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 Janeiro	2013 Janeiro	2014 Janeiro
Encargos Financeiros/Despesas Correntes	0,76%	0,11%	0,02%
Passivos Financeiros/Despesas Capital	2,69%	2,93%	3,68%
Serviço da Dívida/Receitas Totais	1,17%	0,67%	0,37%
Fundo OE (correntes e capital)/Despesas Totais	8,60%	7,20%	0,00%
Fundo OE (correntes e capital)/Receitas Totais	8,43%	7,12%	0,00%
Autonomia Financeira: $[1 - (\text{Fundos OE} / \text{Total da Receita})]$	91,57%	92,88%	100,00%

O serviço da dívida corresponde a 0,37% das receitas totais, as amortizações de capital (passivos financeiros) representam 3,68% das despesas de capital, representando os encargos financeiros 0,02% das despesas correntes.



CASCAIS

Elevada às Pessoas