

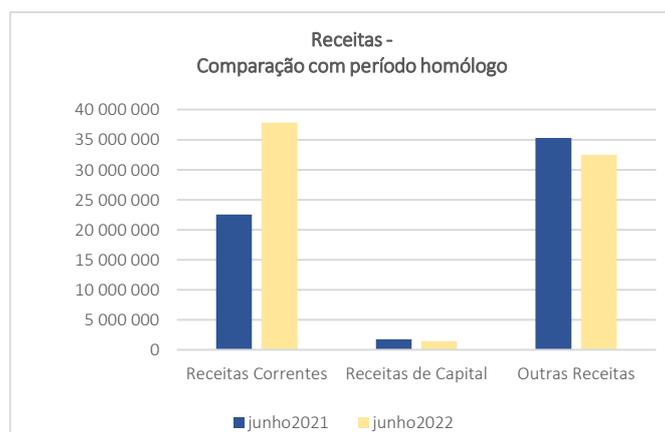
ANÁLISE DA RECEITA

No final do mês de junho de 2022, a **receita líquida cobrada** pela autarquia registou o montante de 39 294 956,34 euros, não incluindo o saldo da gerência anterior, o que corresponde a uma execução de cerca de 54% em relação ao previsto.

A **receita corrente líquida** registou o montante de 37 835 039,08 euros, com uma execução de 63%, apresentando um aumento de cerca de 68% relativamente ao valor registado no período homólogo do ano anterior. A **receita de capital líquida** apresentou o montante de 1 450 245,42 euros, com uma execução de cerca de 11%, e um decréscimo de cerca de 17,5% face ao mês de junho de 2021.

DESIGNAÇÃO	junho2021	Previsto 2022	junho2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Receitas Correntes	22 525 327,92	60 022 648,00	37 835 039,08	15 309 711,16	68,0%	63,0%
Receitas de Capital	1 758 045,75	13 013 443,00	1 450 245,42	-307 800,33	-17,5%	11,1%
Outras Receitas	35 301 084,00	32 537 957,00	32 487 628,84	-2 813 455,16	-8,0%	99,8%
Total:	59 584 457,67	105 574 048,00	71 772 913,34	12 188 455,67	20,5%	68,0%

A **receita total líquida**, incluindo o saldo da gerência anterior apresentou um acréscimo de cerca de 21% face ao registado no período homólogo do ano anterior. O gráfico seguinte mostra a distribuição da receita nas suas componentes correntes, capital e outras receitas (reposições não abatidas nos pagamentos e saldo da gerência anterior) e evidencia o seu comportamento em relação ao mesmo mês de 2021:



As receitas arrecadadas mais significativas que contribuíram para a componente corrente foram as seguintes:

DESIGNAÇÃO	Valor
Imposto Municipal s/ Transmissões Onerosas de Imóveis	19 746 743,61
Imposto Municipal sobre Imóveis	5 886 823,12
Tarifa de Disponibilidade	1 799 158,74
Serviços e Fundos Autónomos	1 497 455,86
Água	1 168 664,12
Fundo de Solidariedade da União Europeia	633 180,26
Transferências correntes - Rendas EDP	930 019,17
Saneamento	784 060,73
Fundo de Equilíbrio Financeiro	716 652,00
TOTAL :	33 162 757,61

Estas receitas representaram cerca de 88% do total da receita corrente cobrada líquida e cerca de 46% das receitas totais cobradas durante o período em análise, incluindo o saldo da gerência anterior. O grupo dos impostos diretos (IMI, IMT, IUC e Derrama) são a componente com maior importância, quer da receita corrente, quer da receita de capital, com um total de 26 239 203,13 euros cobrados e apresenta um aumento de cerca de 85%, quando comparado com igual período do ano anterior, resultado gerado principalmente pelo comportamento do IMT que aumentou 11 996 675,23 euros, cerca de 155% face a junho de 2021.

ANÁLISE DA DESPESA

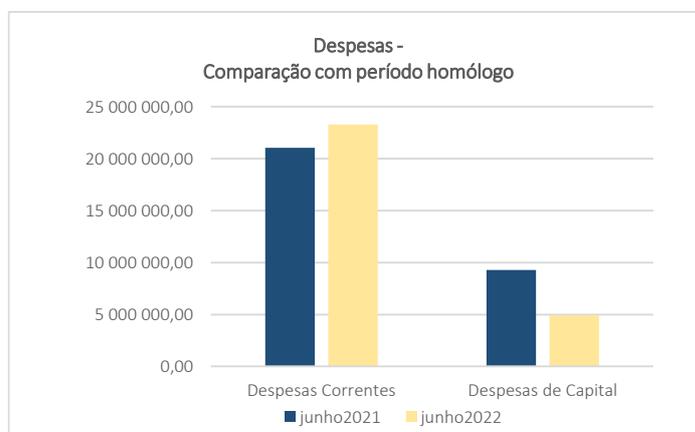
No final do mês de junho, a **despesa total paga** atingiu a importância de 28 204 140,62 euros, o que correspondeu a uma execução de cerca de 27% em relação ao previsto. Do total desta despesa, foram pagos 27 989 267,26 euros relativos a despesa do próprio ano e 214 873,36 euros referente a dívida que transitou do ano anterior.

As **despesas correntes pagas** registaram o montante de 23 289 991,12 euros com uma execução de cerca de 39%, verificando-se um aumento de cerca de 11% face ao mês de junho de 2021.

As **despesas de capital pagas** totalizaram 4 914 149,50 euros, com uma execução de cerca de 11% em relação ao previsto e um decréscimo de cerca de 47% comparativamente com o mesmo mês do ano anterior.

DESIGNAÇÃO	junho2021	Previsto 2022	junho2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Despesas Correntes	21 032 822,85	59 218 058,00	23 289 991,12	2 257 168,27	10,7%	39,3%
Despesas de Capital	9 273 259,93	46 355 990,00	4 914 149,50	-4 359 110,43	-47,0%	10,6%
Total:	30 306 082,78	105 574 048,00	28 204 140,62	-2 101 942,16	-6,94%	26,72%

Em relação a junho de 2021, a **despesa total paga** registou um decréscimo de 7%, com menos 2 101 942,16 euros. O gráfico seguinte mostra-nos a distribuição da despesa nas suas componentes corrente e capital e respetiva comparação com o período homólogo:



As componentes que mais contribuíram para a execução da despesa total paga foram:

DESIGNAÇÃO	Valor
Pessoal	8 427 762,46
Aquisição de Serviços	7 733 595,54
Transferências Correntes	3 298 785,20
Aquisição de Bens de Investimento	4 014 011,33
Aquisição de Bens	2 430 586,47
TOTAL :	25 904 741,00

Estas rubricas representaram cerca de 92% da **despesa total paga**.

Em termos percentuais a rubrica de pessoal teve uma execução de cerca de 41% e a aquisição de serviços uma execução de cerca de 34% em relação ao orçamento previsto. Estas duas componentes apresentaram uma despesa paga de 16 161 358,00 euros, o que representa cerca de 69% das despesas correntes e 57% do total das despesas efetuadas até ao final do mês de junho do corrente ano económico.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

A situação do município no final do primeiro semestre e a sua comparação com o período homólogo pode ser observada no quadro seguinte onde se apresenta uma síntese dos principais indicadores de atividade:

DESIGNAÇÃO	junho/2021	junho/2022	Var.	Var. %
Saldo Inicial Conta de Gerência	35 262 588,83	32 477 957,37	-2 784 631,46	-8%
RECEITAS CORRENTES	22 525 327,92	37 835 039,08	15 309 711,16	68%
DESPESAS CORRENTES	21 032 822,85	23 289 991,12	2 257 168,27	11%
SALDO CORRENTE	1 492 505,07	14 545 047,96	13 052 542,89	875%
RECEITAS DE CAPITAL	1 758 045,75	1 450 245,42	-307 800,33	-18%
DESPESAS DE CAPITAL	9 273 259,93	4 914 149,50	-4 359 110,43	-47%
SALDO DE CAPITAL	-7 515 214,18	-3 463 904,08	4 051 310,10	-54%
RECEITAS TOTAIS	24 321 869,67	39 294 956,34	14 973 086,67	62%
DESPESAS TOTAIS	30 306 082,78	28 204 140,62	-2 101 942,16	-7%
SALDO DO EXERCÍCIO	-5 984 213,11	11 090 815,72	17 075 028,83	-285%
Saldo de Tesouraria	29 278 375,72	43 568 773,09	14 290 397,37	49%
Dívidas a fornecedores - obrigações por pagar	365 328,31	386 694,98	21 366,67	6%
Bal. Plano Atividades	43 696 981,00	44 950 990,00	1 254 009,00	3%
Execução Plano de Atividades	8 716 055,39	4 455 838,89	-4 260 216,50	-49%
Taxa de Execução	20%	10%		

- O **Saldo de Tesouraria** registou o montante de 43 568 773,09 euros;
- O **Saldo do Exercício** (diferença entre as receitas cobradas líquidas totais, não incluindo o saldo da gerência anterior, e as despesas pagas totais) registou o montante de 11 090 815,72 euros;
- A faturação registada na aplicação informática relativamente a **Dívida a Pagar** cifrou-se em 386 694,98 euros, que corresponde a um aumento de cerca de 6% relativamente ao registado no período homólogo do ano anterior. Porém, atendendo ao conceito de dívida definido na Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, que aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas, que considera em atraso apenas as contas a pagar que permaneçam nessa situação mais de 90 dias posteriormente à data de vencimento, no período em análise, o município não apresentava pagamentos em atraso a fornecedores;
- A **execução do Plano Plurianual de Investimentos** foi de 10% considerando os montantes pagos;
- A receita arrecadada, até ao final do mês de junho, apresentou um acréscimo de 21% relativamente ao montante cobrado no ano anterior, com mais 12 188 455,67 euros. O total da despesa paga registou um decréscimo de cerca de 7%, com menos 2 101 942,16 euros. Deste modo, no período em análise, a receita arrecadada excedeu em 154% a despesa paga.

DESIGNAÇÃO	junho2021	Junho2022	Variação	
			€	%
Receitas Correntes	22 525 327,92	37 835 039,08	15 309 711,16	68,0%
Receitas de Capital	1 758 045,75	1 450 245,42	-307 800,33	-17,5%
Outras Receitas	35 301 084,00	32 487 628,84	-2 813 455,16	-8,0%
Total:	59 584 457,67	71 772 913,34	12 188 455,67	20,5%
Despesas Correntes	21 032 822,85	23 289 991,12	2 257 168,27	11,5%
Despesas de Capital	9 273 259,93	4 914 149,50	-4 359 110,43	101,7%
Total:	30 306 082,78	28 204 140,62	-2 101 942,16	-7%
Grau de cobertura da receita pela despesa	197%	254%		

FINANCIAMENTO EXTERIOR

Ao nível do Financiamento Exterior e no que respeita ao financiamento de projetos submetidos a candidaturas a Fundos Comunitários, os montantes arrecadados durante o período em análise foram os que a seguir se apresentam destinados aos seguintes projetos:

- ✓ **FEDER – componente corrente** – 90 670,85 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEDER
ALG-04-2316-FEDER-000056 - Interior do Museu Municipal Dr. José Formosinho	3 797,63
ALG-03-1406-FEDER-000029 - Estudo de Tráfego, Circulação e Estacionamento, Postos de Estacionamento de Bicicletas, Sistema de Gestão de Transportes	40 587,85
ALG-04-2114-FEDER-000079 - Algarve - Programa Cultural em Rede	39 532,83
ALG-04-2316-FEDER-000040 - Monitorização, Gestão, Dinamização e Divulgação do PARU de Lagos	6 396,00
ALG-04-2114-FEDER-000038 - Lagos na Rota da Cultura (eventos e Promoção Turística)	356,54
Total FEDER Corrente:	90 670,85

- ✓ **Fundo de Coesão – componente corrente** – 17 924,55 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FUNDO COESÃO
POSEUR - 03-0212-FC-000122 - Elaboração do Cadastro das Infraestruturas Existentes dos Sistemas em Baixa de Abastecimento de Água e Saneamento de Águas Residuais	17 924,55
Total FUNDO COESÃO Corrente:	17 924,55

- ✓ **Fundo Social Europeu – componente corrente** – 444,41 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FSE
ALG05-3118-FSE-000007 (ALG-18-2019-14)-Integração de Jovens e/ou Adultos no Mercado Laboral - PEPAL	444,41
Total FUNDO SOCIAL EUROPEU Corrente:	444,41

- ✓ **Fundo de Solidariedade da União Europeia – componente corrente** – 633 180,26 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FSUE
FSUE-02-9999-FSEU-000168 - Vamos ficar todos bem em Lagos	633 180,26
Total FUNDO DE SOLIDARIEDADE DA UNIÃO EUROPEIA Corrente:	633 180,26

- ✓ **Fundo Europeu dos Assuntos Marítimos e das Pescas – componente corrente** – 914,94 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEAMP
MAR-04.03.01-FEAMP-0466-Conservação e Manutenção do Mercado de Peixe de Santo Amaro	914,94
Total FUNDO EUROPEU DOS ASSUNTOS MARÍTIMOS E DAS PESCAS Corrente:	914,94

✓ **FEDER – componente capital** – 670 150,22 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEDER
ALG-04-2316-FEDER-000056 - Interior do Museu Municipal Dr. José Formosinho	296 141,55
ALG-03-1406-FEDER-000006 - Requalificação dos Percursos pedonais na Ligação entre a Vila da Luz e as Quatro Estradas - EN125	136 802,43
ALG-04-2114-FEDER-000069 - Remodelação, Modernização e Dinamização do Museu Municipal Dr. José Formosinho	97 703,69
ALG-04-2114-FEDER-000022-Requalificação da Ponta da Piedade	70 895,48
ALG-07-5673-FEDER-000020 - Construção da Escola EB1+JI da Vila da Luz	35 164,10
ALG-08-0550-FEDER - Algarvedigital	19 427,11
ALG-06-4943-FEDER-000002- Requalificação do Espaço Público (Rua Filarmónica 1º de Maio/Rua Cooperativa CHESGAL)	7 795,14
ALG-05-3928-FEDER-000045-Rede Regional de Mercados Locais - Requalificação, Gestão e Dinamização - 3ª fase	6 220,72
Total FEDER Capital: 670 150,22	

✓ **FEADER – componente capital** – 48 177,42 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEADER
PDR2020-10216-FEADER-061762 - Construção do Edifício Barão ConVida - Ambiente, Artes e Tradições	48 177,42
Total FEADER Capital: 48 177,42	

✓ **Fundo Europeu dos Assuntos Marítimos e das Pescas – componente capital** - 135 514,51 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEAMP
MAR-04.03.01-FEAMP-0466-Conservação e Manutenção do Mercado de Peixe de Santo Amaro	135 514,51
Total FUNDO EUROPEU DOS ASSUNTOS MARÍTIMOS E DAS PESCAS Capital: 135 514,51	

Dívida de MLP – Empréstimos

A dívida de médio e longo prazo referente a empréstimos contratados registou, no final do mês de junho, o montante total de 9 810 614,44 euros, apresentando um aumento significativo de 5 436 947,90 euros, cerca de 124% face ao período homólogo do ano de 2021.

Este acréscimo é justificado pela passagem, para a Câmara Municipal, do empréstimo contraído com a Caixa Geral de Depósitos em virtude da dissolução e encerramento da liquidação de E.L – Estacionamentos de Lagos, S.A.

Dívidas a Instituições de Crédito

DESIGNAÇÃO	junho	junho	Variação	
	2021	2022	valor	%
Caixa Geral de Depósitos	732 495,38	6 762 807,55	6 030 312,17	823%
Banco Santander Totta	107 772,03	12 970,13	-94 801,90	-88%
Banco Português de Investimentos	736 657,47	604 390,56	-132 266,91	-18%
Caixa de Crédito Agrícola	2 753 227,03	2 430 446,20	-322 780,83	-12%
Instituto Nacional de Habitação - INH	43 514,63	0,00	-43 514,63	-100%
TOTAL:	4 373 666,54	9 810 614,44	5 436 947,90	124%