

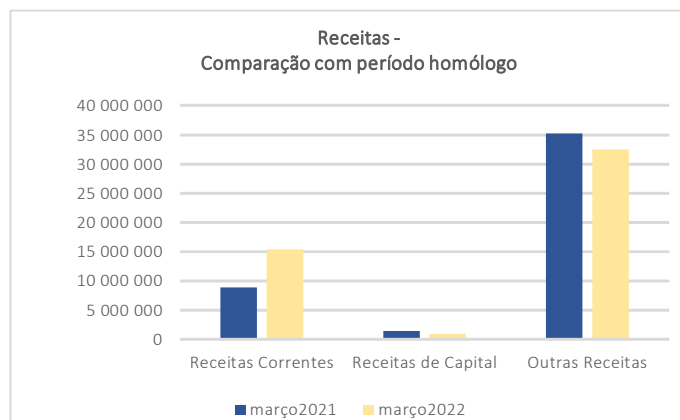
ANÁLISE DA RECEITA

No final do mês de março de 2022, a **receita líquida cobrada** pela autarquia registou o montante de 16 362 846,27 euros, não incluindo o saldo da gerência anterior, o que corresponde a uma execução de cerca de 22% em relação ao previsto.

A **receita corrente líquida** registou o montante de 15 400 562,58 euros, com uma execução de cerca de 26%, apresentando um aumento de cerca de 73% relativamente ao valor registado no período homólogo do ano anterior. A **receita de capital líquida** apresentou o montante de 955 302,94 euros, com uma execução de cerca de 7%, e um acréscimo de cerca de 33% face ao mês de março de 2022.

DESIGNAÇÃO	março2021	Previsto 2022	março2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Receitas Correntes	8 890 561,20	60 022 648,00	15 400 562,58	6 510 001,38	73,2%	25,7%
Receitas de Capital	1 422 739,62	13 013 443,00	955 302,94	-467 436,68	-32,9%	7,3%
Outras Receitas	35 262 766,36	32 537 957,00	32 484 937,75	-2 777 828,61	-7,9%	99,8%
Total:	45 576 067,18	105 574 048,00	48 840 803,27	3 264 736,09	7,2%	46,3%

A **receita total líquida**, incluindo o saldo da gerência anterior apresentou um acréscimo de cerca de 7% 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	9 753 154,40
Tarifa de Disponibilidade	825 514,21
Serviços e Fundos Autónomos	682 775,83
Fundo de Solidariedade da União Europeia	633 180,26
Água	588 952,64
Saneamento	378 640,53
Fundo de Equilíbrio Financeiro	358 326,00
Transferências correntes - Rendias EDP	310 543,24
TOTAL :	13 531 087,11

Estas receitas representaram cerca de 88% do total da receita corrente cobrada líquida e cerca de 28% 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 10 252 015,66 euros cobrados e apresenta um aumento de cerca de 122%, quando comparado com igual período do ano anterior, resultado gerado principalmente pelo comportamento do IMT que aumentou 5 668 050,58 euros, cerca de 139% face a março de 2021.

ANÁLISE DA DESPESA

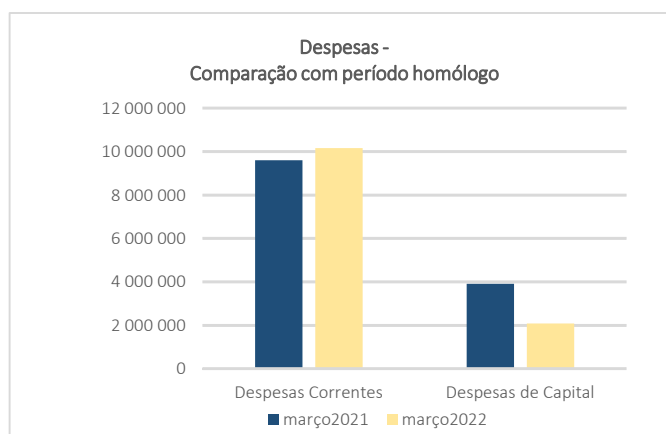
No final do mês de março, a **despesa total paga** atingiu a importância de 12 252 163,68 euros, o que correspondeu a uma execução de cerca de 12% em relação ao previsto. Do total desta despesa, foram pagos 12 037 290,32 euros relativos a despesa do próprio ano e 214 873,36 euros referente a dívida que transitou do ano anterior.

As **despesas correntes pagas** registaram o montante de 10 161 435,23 euros com uma execução de cerca de 17%, verificando-se um aumento de cerca de 6% face ao mês de março de 2021.

As **despesas de capital pagas** totalizaram 2 090 728,45 euros, com uma execução de cerca de 5% em relação ao previsto e um decréscimo de cerca de 47% comparativamente com o mesmo mês do ano anterior.

DESIGNAÇÃO	março2021	Previsto 2022	março2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Despesas Correntes	9 608 855	59 118 058,00	10 161 435,23	552 579,90	5,8%	17,2%
Despesas de Capital	3 919 274	46 455 990,00	2 090 728,45	-1 828 545,24	-46,7%	4,5%
Total:	13 528 129,02	105 574 048,00	12 252 163,68	-1 275 965,34	-9,43%	11,61%

Em relação a março de 2021, a **despesa total paga** registou um decréscimo de cerca de 9%, com menos 1 275 965,34 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	3 897 731,22
Aquisição de Serviços	3 269 205,76
Transferências Correntes	1 758 046,78
Aquisição de Bens de Investimento	1 613 444,39
Aquisição de Bens	997 867,01
TOTAL :	11 536 295,16

Estas rubricas representaram cerca de 94% da **despesa total paga**.

Relativamente à despesa paga, as transferências correntes foram a rubrica que registou o maior aumento relativamente ao ano anterior com um acréscimo de 27% (+378 188,36 €) e referem-se a pagamentos efetuados no âmbito de protocolos assinados, nomeadamente a Agrupamentos das Escolas Gil Eanes e Júlio Dantas, Juntas de Freguesia, Associação Humanitária dos Bombeiros, bem como associações sem fins lucrativos, clubes desportivos e coletividades. A despesa com pessoal registou um acréscimo de cerca de 8% enquanto que a aquisição de bens, a aquisição de serviços e a aquisição de bens de investimento registaram quebras de 1%, 3% e 48% respetivamente em relação ao período homólogo do ano anterior.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

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

Síntese da Execução Orçamental					
DESIGNAÇÃO	março/2021	março/2022	Var.	Var. %	
Saldo Inicial Conta de Gerência	35 262 588,83	32 477 957,37	-2 784 631,46	-8%	
RECEITAS CORRENTES	8 890 561,20	15 400 562,58	6 510 001,38	73%	
DESPESAS CORRENTES	9 608 855,33	10 161 435,23	552 579,90	6%	
SALDO CORRENTE	-718 294,13	5 239 127,35	5 957 421,48	-829%	
RECEITAS DE CAPITAL	1 422 739,62	955 302,94	-467 436,68	-33%	
DESPESAS DE CAPITAL	3 919 273,69	2 090 728,45	-1 828 545,24	-47%	
SALDO DE CAPITAL	-2 496 534,07	-1 135 425,51	1 361 108,56	-55%	
RECEITAS TOTAIS	10 313 479,18	16 362 846,27	6 049 367,09	59%	
DESPESAS TOTAIS	13 528 129,02	12 252 163,68	-1 275 965,34	-9%	
SALDO DO EXERCÍCIO	-3 214 649,84	4 110 682,59	7 325 332,43	-228%	
Saldo de Tesouraria	32 047 938,99	36 588 639,96	4 540 700,97	14%	
Dívidas a fornecedores - obrigações por pagar	242 530,58	521 930,32	279 399,74	115%	
Bal. Plano Atividades	43 696 981,00	44 950 990,00	1 254 009,00	3%	
Execução Plano de Atividades	3 510 180,64	1 862 870,17	-1 647 310,47	-47%	
Taxa de Execução	8%	4%			

- O **Saldo de Tesouraria** registou o montante de 36 588 639,96 euros;
- O **Saldo do Exercício** (diferença entre as receitas cobradas liquidadas totais, não incluindo o saldo da gerência anterior, e as despesas pagas totais) registou o montante positivo de 4 110 682,59 euros;
- A faturação registada na aplicação informática relativamente a **Obrigações a Pagar** cifrou-se em 521 930,32 euros, que corresponde a mais 115% que 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 4% considerando os montantes pagos.
- A receita arrecadada, até ao final do mês de março, apresentou um acréscimo de cerca de 7% relativamente ao montante cobrado no ano anterior, com mais 3 264 736,09 euros. O total da despesa paga registou um decréscimo de cerca de 9%, com menos 1 275 965,34 euros. Deste modo, no período em análise, a receita arrecadada excedeu em 299% a despesa paga.

DESIGNAÇÃO	março2021	março2022	Variação	
			€	%
Receitas Correntes	8 890 561,20	15 400 562,58	6 510 001,38	73,2%
Receitas de Capital	1 422 739,62	955 302,94	-467 436,68	-32,9%
Outras Receitas	35 262 766,36	32 484 937,75	-2 777 828,61	-7,9%
Total:	45 576 067,18	48 840 803,27	3 264 736,09	7,2%
Despesas Correntes	9 608 855,33	10 161 435,23	552 579,90	11,5%
Despesas de Capital	3 919 273,69	2 090 728,45	-1 828 545,24	101,7%
Total:	13 528 129,02	12 252 163,68	-1 275 965,34	-9%
Grau de cobertura da receita pela despesa	337%	399%		

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 – 90 314,31 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
Total FEDER Corrente:	90 314,31

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 – 377,75 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FSE
ALG05-3118-FSE-000007 (ALG-18-2019-14)-Integração de Jovens e/ou Adultos no Mercado Laboral - PEPAL	377,75
Total FUNDO SOCIAL EUROPEU Corrente:	377,75

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

FEDER – componente capital – 552 308,72 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEDER
ALG-04-2316-FEDER-000056 - Interior do Museu Municipal Dr. José Formosinho	266 240,25
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-07-5673-FEDER-000020 - Construção da Escola EB1+JI da Vila da Luz	35 164,10
ALG-08-0550-FEDER - Algarvedigital	8 603,11
ALG-06-4943-FEDER-000002 - Requalificação do Espaço Público (Rua Filarmónica 1º de Maio/Rua Cooperativa CHESGAL)	7 795,14
Total FEDER Capital:	552 308,72

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

DÍVIDA DE MLP – EMPRÉSTIMOS

A dívida de médio e longo prazo referente a empréstimos contratados registou, no final do mês de março, o montante de 3 594 376,91 euros, apresentando um decréscimo de 21% face ao período homólogo do ano de 2021.

Dívidas a Instituições de Crédito

DESIGNAÇÃO	março	março	Variação	
	2021	2022	valor	%
Caixa Geral de Depósitos	732 495,38	433 958,28	-298 537,10	-41%
Banco Santander Totta	155 639,39	59 904,67	-95 734,72	-62%
Banco Português de Investimentos	815 029,02	648 291,33	-166 737,69	-20%
Caixa de Crédito Agrícola	2 753 227,03	2 430 446,20	-322 780,83	-12%
Instituto Nacional de Habitação - INH	65 190,38	21 776,43	-43 413,95	-67%
TOTAL:	4 521 581,20	3 594 376,91	-927 204,29	-21%