

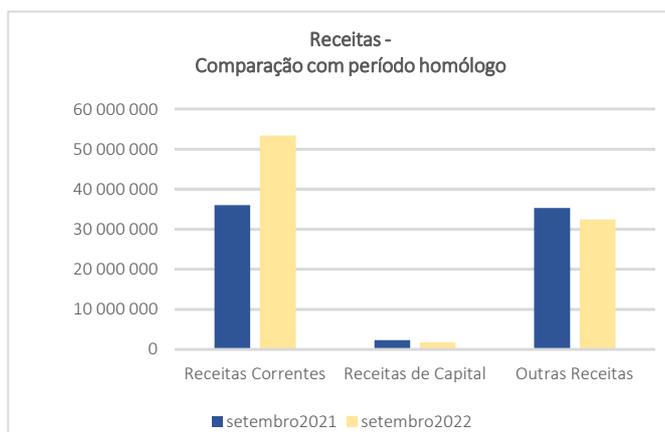
ANÁLISE DA RECEITA

No final do mês de setembro de 2022, a **receita líquida cobrada** pela autarquia registou o montante de 55 247 823,03 euros, não incluindo o saldo da gerência anterior, o que corresponde a uma execução de cerca de 76% em relação ao previsto.

A **receita corrente líquida** registou o montante de 53 445 692,94 euros, com uma execução de 89%, apresentando um aumento de cerca de 48% relativamente ao valor registado no período homólogo do ano anterior. A **receita de capital líquida** apresentou o montante de 1 791 929,35 euros, com uma execução de cerca de 14%, e um decréscimo de cerca de 23% face ao mês de setembro de 2021.

DESIGNAÇÃO	setembro2021	Previsto 2022	setembro2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Receitas Correntes	36 079 937,61	60 022 648,00	53 445 692,94	17 365 755,33	48,1%	89,0%
Receitas de Capital	2 334 613,10	13 013 443,00	1 791 929,35	-542 683,75	-23,2%	13,8%
Outras Receitas	35 301 235,95	32 537 957,00	32 488 157,74	-2 813 078,21	-8,0%	99,8%
Total:	73 715 786,66	105 574 048,00	87 725 780,03	14 009 993,37	19,0%	83,1%

A **receita total líquida**, incluindo o saldo da gerência anterior apresentou um acréscimo de cerca de 19% 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 contribuirão para a componente corrente foram as seguintes:

DESIGNAÇÃO	Valor
Imposto Municipal s/ Transmissões Onerosas de Imóveis	27 057 125,33
Imposto Municipal sobre Imóveis	8 109 169,98
Tarifa de Disponibilidade	2 718 144,67
Água	2 197 895,27
Serviços e Fundos Autónomos	1 504 866,43
Saneamento	1 391 215,67
Transferências correntes - Rendias EDP	1 234 346,53
Loteamentos e Obras	1 088 185,83
Fundo de Equilíbrio Financeiro	947 934,00
TOTAL :	46 248 883,71

Estas receitas representaram cerca de 87% do total da receita corrente cobrada líquida e cerca de 53% 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 no total das receitas, com um montante de 36 071 788,30 euros cobrados e apresenta um aumento de cerca de 63%, quando comparado com igual período do ano anterior, resultado gerado principalmente pelo comportamento do IMT que aumentou 14 226 788,80 euros, cerca de 111% face a setembro de 2021.

ANÁLISE DA DESPESA

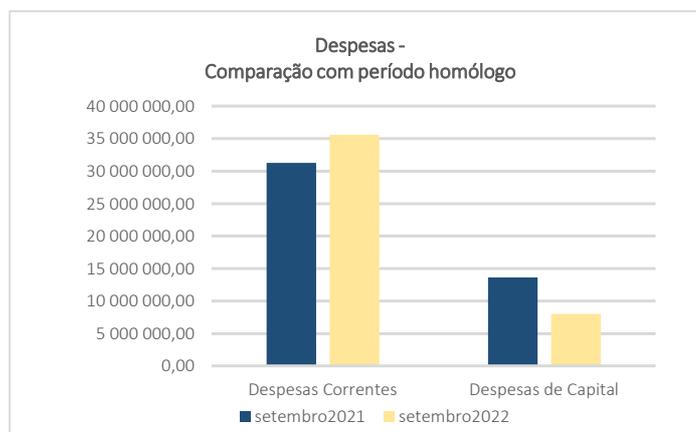
No final do mês de setembro, a **despesa total paga** atingiu a importância de 43 638 112,73 euros, o que correspondeu a uma execução de cerca de 41% em relação ao previsto. Do total desta despesa, foram pagos 43 423 239,37 euros relativos a despesa do próprio ano e 214 873,36 euros referente a dívida que transitou do ano anterior.

As **despesas correntes pagas** registaram o montante de 35 599 729,06 euros com uma execução de cerca de 60%, verificando-se um aumento de cerca de 14% face ao mês de setembro de 2021.

As **despesas de capital pagas** totalizaram 8 038 383,67 euros, com uma execução de cerca de 17% em relação ao previsto e um decréscimo de cerca de 41% comparativamente com o mesmo mês do ano anterior.

DESIGNAÇÃO	setembro2021	Previsto 2022	setembro2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Despesas Correntes	31 250 625,37	59 288 058,00	35 599 729,06	4 349 103,69	13,9%	60,0%
Despesas de Capital	13 635 618,36	46 285 990,00	8 038 383,67	-5 597 234,69	-41,0%	17,4%
Total:	44 886 243,73	105 574 048,00	43 638 112,73	-1 248 131,00	-2,78%	41,33%

Em relação a setembro de 2021, a **despesa total paga** registou um decréscimo de 3%, com menos 1 248 131,00 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	12 704 117,12
Aquisição de Serviços	12 358 871,85
Aquisição de Bens de Investimento	6 054 449,67
Transferências Correntes	4 745 839,91
Aquisição de Bens	4 096 829,92
TOTAL :	39 960 108,47

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

Em termos percentuais a rubrica de pessoal teve uma execução de cerca de 66% e a aquisição de serviços uma execução de cerca de 52% em relação ao orçamento previsto. Estas duas componentes apresentaram uma despesa paga de 25 062 988,97 euros, o que representa cerca de 70% das despesas correntes e 57% do total das despesas efetuadas até ao final do mês de setembro do corrente ano económico.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

A situação do município no final do terceiro 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:

DESIGNAÇÃO	setembro/2021	setembro/2022	Var.	Var. %
Saldo Inicial Conta de Gerência	35 262 588,83	32 477 957,37	-2 784 631,46	-8%
RECEITAS CORRENTES	36 079 937,61	53 445 692,94	17 365 755,33	48%
DESPESAS CORRENTES	31 250 625,37	35 599 729,06	4 349 103,69	14%
SALDO CORRENTE	4 829 312,24	17 845 963,88	13 016 651,64	270%
RECEITAS DE CAPITAL	2 334 613,10	1 791 929,35	-542 683,75	-23%
DESPESAS DE CAPITAL	13 635 618,36	8 038 383,67	-5 597 234,69	-41%
SALDO DE CAPITAL	-11 301 005,26	-6 246 454,32	5 054 550,94	-45%
RECEITAS TOTAIS	38 453 198,66	55 247 823,03	16 794 624,37	44%
DESPESAS TOTAIS	44 886 243,73	43 638 112,73	-1 248 131,00	-3%
SALDO DO EXERCÍCIO	-6 433 045,07	11 609 710,30	18 042 755,37	-280%
Saldo de Tesouraria	28 829 543,76	44 087 667,67	15 258 123,91	53%
Dívidas a fornecedores - obrigações por pagar	396 180,14	301 988,44	-94 191,70	-24%
Bal. Plano Atividades	43 696 981,00	44 950 990,00	1 254 009,00	3%
Execução Plano de Atividades	12 649 094,33	7 204 772,74	-5 444 321,59	-43%
Taxa de Execução	29%	16%		

- O **Saldo de Tesouraria** registou o montante de 44 087 667,67 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 11 609 710,30 euros;
- A faturação registada na aplicação informática relativamente a **Dívida a Pagar** cifrou-se em 301 988,44 euros, que corresponde a um decréscimo de cerca de 24% 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 16% considerando os montantes pagos;
- A receita arrecadada, até ao final do mês de setembro, apresentou um acréscimo de 19% relativamente ao montante cobrado no ano anterior, com mais 14 009 993,37 euros. O total da despesa paga registou um decréscimo de cerca de 3%, com menos 1 248 131,00 euros. Deste modo, no período em análise, a receita arrecadada excedeu em 101% a despesa paga.

DESIGNAÇÃO	setembro2021	setembro2022	Variação	
			€	%
Receitas Correntes	36 079 937,61	53 445 692,94	17 365 755,33	48,1%
Receitas de Capital	2 334 613,10	1 791 929,35	-542 683,75	-23,2%
Outras Receitas	35 301 235,95	32 488 157,74	-2 813 078,21	-8,0%
Total:	73 715 786,66	87 725 780,03	14 009 993,37	19,0%
Despesas Correntes	31 250 625,37	35 599 729,06	4 349 103,69	11,5%
Despesas de Capital	13 635 618,36	8 038 383,67	-5 597 234,69	101,7%
Total:	44 886 243,73	43 638 112,73	-1 248 131,00	-3%
Grau de cobertura da despesa pela receita	164%	201%		

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** – 93 868,44 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	42 468,27
ALG-04-2114-FEDER-000079 - Algarve - Programa Cultural em Rede	40 850,00
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:	93 868,44

- ✓ **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** – 4 458,78 euros:

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FSE
ALG05-3118-FSE-000007 (ALG-18-2019-14)-Integração de Jovens e/ou Adultos no Mercado Laboral - PEPAL	4 458,78
Total FUNDO SOCIAL EUROPEU Corrente:	4 458,78

- ✓ **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

Execução Orçamental – setembro 2022

- ✓ **FEDER – componente capital** – 1 001 475,70 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	202 315,09
ALG-04-2114-FEDER-000022-Requalificação da Ponta da Piedade	116 234,70
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	20 674,77
ALG-04-21114-FEDER-000004 - Muralhas e Torreões de Lagos e Igreja de Stº António	166 920,81
Total FEDER Capital: 1 001 475,70	

- ✓ **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 setembro, o montante total de 9 610 049,14 euros, apresentando um aumento significativo de 5 480 674,91 euros, cerca de 133% 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	setembro	setembro	Variação	
	2021	2022	valor	%
Caixa Geral de Depósitos	488 203,07	6 596 747,53	6 108 544,46	1251%
Banco Santander Totta	107 772,03	12 970,13	-94 801,90	-88%
Banco Português de Investimentos	736 657,47	569 885,28	-166 772,19	-23%
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:	4 129 374,23	9 610 049,14	5 480 674,91	133%