

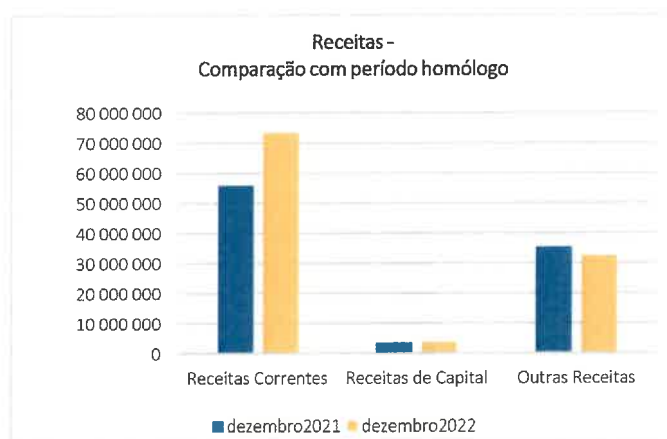
## ANÁLISE DA RECEITA

No final do mês de dezembro de 2022, a **receita líquida cobrada** pela autarquia registou o montante de 77 231 574,26 euros, não incluindo o saldo da gerência anterior, o que corresponde a uma execução de cerca de 106% em relação ao previsto.

A **receita corrente líquida** registou o montante de 73 413 174,58 euros, com uma execução de 122%, apresentando um aumento de cerca de 31% relativamente ao valor registado no período homólogo do ano anterior. A **receita de capital líquida** apresentou o montante de 3 807 978,53 euros, com uma execução de cerca de 29%, e um acréscimo de cerca de 6% face ao mês de dezembro de 2021.

DESIGNAÇÃO	dezembro2021	Previsto 2022	dezembro2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Receitas Correntes	55 900 292,17	60 022 648,00	73 413 174,58	17 512 882,41	31,3%	122,3%
Receitas de Capital	3 603 577,04	13 013 443,00	3 807 978,53	204 401,49	5,7%	29,3%
Outras Receitas	35 301 366,09	32 537 957,00	32 488 378,15	-2 812 987,94	-8,0%	99,8%
<b>Total:</b>	<b>94 805 235,30</b>	<b>105 574 048,00</b>	<b>109 709 531,26</b>	<b>14 904 295,96</b>	<b>15,7%</b>	<b>103,9%</b>

A **receita total líquida**, incluindo o saldo da gerência anterior, apresentou um acréscimo de cerca de 16% face ao ano anterior. O gráfico seguinte mostra a distribuição da receita nas suas componentes corrente e 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	36 183 834,55
Imposto Municipal sobre Imóveis	11 686 683,45
Tarifa de Disponibilidade	3 638 020,30
Água	3 540 213,82
Saneamento	2 185 870,74
Serviços e Fundos Autónomos	1 512 338,05
Loteamentos e Obras	1 330 608,36
Transferências correntes - Rendias EDP	1 262 689,15
Fundo de Equilíbrio Financeiro	1 183 460,00
Imposto Único de Circulação	1 164 676,43
Resíduos Sólidos	1 105 788,16
<b>TOTAL :</b>	<b>64 794 183,01</b>

Estas receitas representaram cerca de 88% do total da receita corrente cobrada líquida e cerca de 59% 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 49 058 425,17 euros cobrados e apresenta um aumento de cerca de 40%, quando comparado com igual período do ano anterior.

## ANÁLISE DA DESPESA

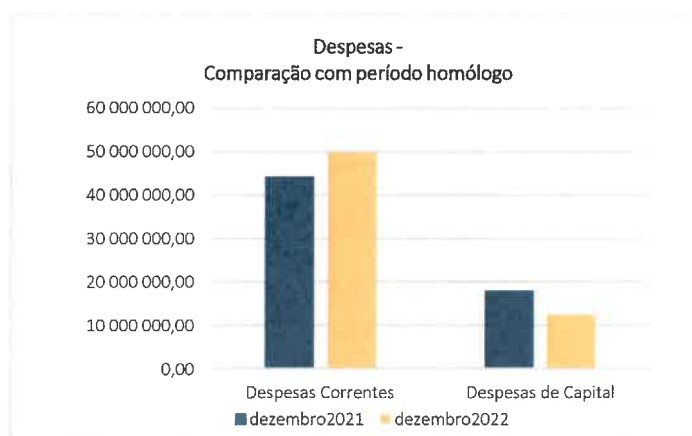
No final do mês de dezembro, a **despesa total paga** atingiu a importância de 62 567 596,98 euros, o que correspondeu a uma execução de cerca de 59% em relação ao previsto. Do total desta despesa, foram pagos 62 352 723,62 euros relativos a despesa do próprio ano e 214 873,36 euros referente a dívida que transitou do ano anterior.

As **despesas correntes pagas** registaram o montante de 49 980 713,38 euros com uma execução de cerca de 83%, verificando-se um aumento de cerca de 13% face ao ano de 2021.

As **despesas de capital pagas** totalizaram 12 586 883,60 euros, com uma execução de cerca de 28% em relação ao previsto e um decréscimo de cerca de 30% comparativamente com o mesmo mês do ano anterior.

DESIGNAÇÃO	dezembro2021	Previsto 2022	dezembro2022	Variação		Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	(3)/(2)
Despesas Correntes	44 347 598,30	60 311 058,00	49 980 713,38	5 633 115,08	12,7%	82,9%
Despesas de Capital	17 979 680,46	45 262 990,00	12 586 883,60	-5 392 796,86	-30,0%	27,8%
<b>Total:</b>	<b>62 327 278,76</b>	<b>105 574 048,00</b>	<b>62 567 596,98</b>	<b>240 318,22</b>	<b>0,39%</b>	<b>59,26%</b>

Em relação a dezembro de 2021, a **despesa total paga** registou um ligeiro acréscimo, com mais 240 318,22 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	17 848 393,65
Aquisição de Serviços	18 531 568,47
Aquisição de Bens de Investimento	10 118 469,90
Transferências Correntes	5 977 672,37
Aquisição de Bens	5 561 481,50
<b>TOTAL :</b>	<b>58 037 585,89</b>

Estas rubricas representaram cerca de 93% da **despesa total paga**.

Em termos percentuais a rubrica de pessoal teve uma execução de cerca de 90% e a aquisição de serviços uma execução de cerca de 76% em relação ao orçamento previsto. Estas duas componentes apresentaram uma despesa paga de 36 379 962,12 euros, o que representa cerca de 73% das despesas correntes e 58% do total das despesas efetuadas até ao final do ano económico de 2022.

## SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

A situação do município no final de dezembro 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	dezembro/2021	dezembro/2022	Var.	Var. %
<b>Saldo Inicial Conta de Gerência</b>	<b>35 262 588,83</b>	<b>32 477 957,37</b>	<b>-2 784 631,46</b>	<b>-8%</b>
RECEITAS CORRENTES	55 900 292,17	73 413 174,58	17 512 882,41	31%
DESPESAS CORRENTES	44 347 598,30	49 980 713,38	5 633 115,08	13%
<b>SALDO CORRENTE</b>	<b>11 552 693,87</b>	<b>23 432 461,20</b>	<b>11 879 767,33</b>	<b>103%</b>
RECEITAS DE CAPITAL	3 603 577,04	3 807 978,53	204 401,49	6%
DESPESAS DE CAPITAL	17 979 680,46	12 586 883,60	-5 392 796,86	-30%
<b>SALDO DE CAPITAL</b>	<b>-14 376 103,42</b>	<b>-8 778 905,07</b>	<b>5 597 198,35</b>	<b>-39%</b>
RECEITAS TOTAIS	59 542 647,30	77 231 574,26	17 688 926,96	30%
DESPESAS TOTAIS	62 327 278,76	62 567 596,98	240 318,22	0%
<b>SALDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>-2 784 631,46</b>	<b>14 663 977,28</b>	<b>17 448 608,74</b>	<b>-627%</b>
<b>Saldo de Tesouraria</b>	<b>32 477 957,37</b>	<b>47 141 934,65</b>	<b>14 663 977,28</b>	<b>45%</b>
Dívidas a fornecedores - obrigações por pagar	214 873,36	230 859,94	15 986,58	7%
<b>Bal. Plano Atividades</b>	<b>43 668 481,00</b>	<b>43 950 990,00</b>	<b>282 509,00</b>	<b>1%</b>
<b>Execução Plano de Atividades</b>	<b>16 798 356,03</b>	<b>11 505 302,75</b>	<b>-5 293 053,28</b>	<b>-32%</b>
<b>Taxa de Execução</b>	<b>38%</b>	<b>26%</b>		

- O **Saldo de Tesouraria** registou o montante de 47 141 934,65 euros;
- O **Saldo do Exercício** (diferença entre as receitas cobradas liquidas totais, não incluindo o saldo da gerência anterior, e as despesas pagas totais) registou o montante de 14 663 977,28 euros;
- A faturação registada na aplicação informática relativamente a **Dívida a Pagar** cifrou-se em 230 859,94 euros, que corresponde a um aumento de cerca de 7% 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 26% considerando os montantes pagos;
- A receita arrecadada, até ao final do mês de dezembro, apresentou um acréscimo de 16% relativamente ao montante cobrado no ano anterior, com mais 14 904 295,96 euros. O total da despesa paga registou um valor semelhante ao registado no ano anterior, apenas mais 240 318,22 euros. Deste modo, no período em análise, a receita arrecadada excedeu em 75% a despesa paga.

DESIGNAÇÃO	dezembro2021	dezembro2022	Variação	
			€	%
Receitas Correntes	55 900 292,17	73 413 174,58	17 512 882,41	31,3%
Receitas de Capital	3 603 577,04	3 807 978,53	204 401,49	5,7%
Outras Receitas	35 301 366,09	32 488 378,15	-2 812 987,94	-8,0%
<b>Total:</b>	<b>94 805 235,30</b>	<b>109 709 531,26</b>	<b>14 904 295,96</b>	<b>15,7%</b>
Despesas Correntes	44 347 598,30	49 980 713,38	5 633 115,08	11,5%
Despesas de Capital	17 979 680,46	12 586 883,60	-5 392 796,86	101,7%
<b>Total:</b>	<b>62 327 278,76</b>	<b>62 567 596,98</b>	<b>240 318,22</b>	<b>0%</b>
<b>Grau de cobertura da despesa pela receita</b>	<b>152%</b>	<b>175%</b>		

## 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 – 106 310,94 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	45 071,93
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	10 793,25
ALG-04-2114-FEDER-000038 - Lagos na Rota da Cultura (eventos e Promoção Turística)	356,54
ALG-05-3928-FEDER-000045- Rede Regional de Mercados Locais- Requalificação, Gestão e Dinamização (3ª Fase)	652,26
ALG-04-2114-FEDER-000022-Requalificação da Ponta da Piedade	4 789,33
<b>Total FEDER Corrente:</b>	<b>106 310,94</b>

- ✓ **Fundo de Coesão – componente corrente – 50 081,05 euros:**

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FUNDO COESÃO
POSEUR - 03-2012-FC-000122 - Elaboração do Cadastro das Infraestruturas Existentes dos Sistemas em Baixa de Abastecimento de Água e Saneamento de Águas Residuais	50 081,05
<b>Total FUNDO COESÃO Corrente:</b>	<b>50 081,05</b>

- ✓ **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
<b>Total FUNDO SOCIAL EUROPEU Corrente:</b>	<b>4 458,78</b>

- ✓ **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
<b>Total FUNDO DE SOLIDARIEDADE DA UNIÃO EUROPEIA Corrente:</b>	<b>633 180,26</b>

- ✓ **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
<b>Total FUNDO EUROPEU DOS ASSUNTOS MARÍTIMOS E DAS PESCAS Corrente:</b>	<b>914,94</b>

✓ **FEDER – componente capital – 1 348 974,05 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	366 337,45
ALG-04-2114-FEDER-000022-Requalificação da Ponta da Piedade	216 942,36
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	85 869,03
ALG-04-2114-FEDER-000004 - Muralhas e Torreões de Lagos e Igreja de Stº António	170 464,68
ALG-03-1406-FEDER-000017-Ecovia/Ciclovía do Litoral Sul-Troços LGS1, LGS2, LGS3, LGS4 e LGS5 (Burgau-Lagos-Rib. Odiáxere)	14 030,20
<b>Total FEDER Capital: 1 348 974,05</b>	

✓ **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
<b>Total FEADER Capital: 48 177,42</b>	

✓ **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
<b>Total FUNDO EUROPEU DOS ASSUNTOS MARÍTIMOS E DAS PESCAS Capital: 135 514,51</b>	

✓ **Fundo de Coesão – componente capital – 1 084 368,10 euros:**

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	Fundo de Coesão
POSEUR-02-1809-FC-000086-Reabilitação do Cordão Dunar da Meia Praia	1 084 368,10
<b>Total FUNDO DE COESÃO Capital: 1 084 368,10</b>	

## DÍVIDA DE MLP – EMPRÉSTIMOS

A dívida de médio e longo prazo referente a empréstimos contratados registou, no final de 2022, o montante total de 9 242 458,06 euros, apresentando um aumento significativo de 5 427 458,45 euros, cerca de 142% 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	dezembro	dezembro	Variação	
	2021	2022	valor	%
Caixa Geral de Depósitos	488 203,07	6 486 914,10	5 998 711,03	1229%
Banco Santander Totta	59 904,67	0,00	-59 904,67	-100%
Banco Português de Investimentos	653 280,07	486 629,05	-166 651,02	-26%
Caixa de Crédito Agrícola	2 591 835,37	2 268 914,91	-322 920,46	-12%
Instituto Nacional de Habitação - INH	21 776,43	0,00	-21 776,43	-100%
<b>TOTAL:</b>	<b>3 814 999,61</b>	<b>9 242 458,06</b>	<b>5 427 458,45</b>	<b>142%</b>