

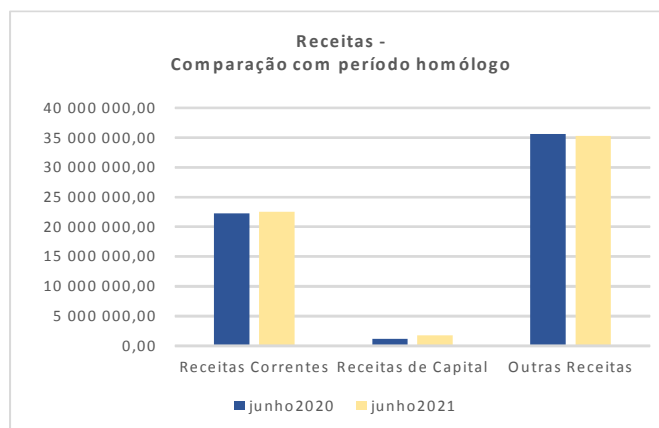
ANÁLISE DA RECEITA

No final do mês de junho de 2021, a **receita líquida cobrada** pela autarquia registou o montante de 24 283 373,67 euros, não incluindo o saldo da gerência anterior e as reposições não abatidas aos pagamentos, o que corresponde a uma execução de cerca de 36% em relação ao previsto.

A **receita corrente líquida** registou o montante de 22 525 327,92 euros, com uma execução de 39%, apresentando um aumento de cerca de 1% relativamente ao valor registado no período homólogo do ano anterior. A **receita de capital líquida** apresentou o montante de 1 758 045,75 euros, com uma execução de cerca de 20%, e um acréscimo de cerca de 53% face ao mês de junho de 2020.

DESIGNAÇÃO	junho 2020 (1)	Previsto 2021 (2)	junho 2021 (3)	Varição (4)=(3)-(1)	(4)/(1)	Execução (3)/(2)
Receitas Correntes	22 241 668,26	57 627 412,00	22 525 327,92	283 659,66	1,3%	39,1%
Receitas de Capital	1 151 759,98	9 029 118,00	1 758 045,75	606 285,77	52,6%	19,5%
Outras Receitas	35 620 898,52	35 368 688,00	35 301 084,00	-319 814,52	-0,9%	99,8%
Total:	59 014 326,76	102 025 218,00	59 584 457,67	570 130,91	1,0%	58,4%

A **receita total líquida**, incluindo o saldo da gerência anterior apresentou um acréscimo de 1% 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 2020:



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

IMT	7 750 068,38 €
IMI	5 868 545,43 €
Tarifa de Disponibilidade	1 726 140,39 €
Transferência de competências – Lei n.º50/2018	1 068 858,12 €
Venda de água	943 795,57 €
Fundo de Equilíbrio Financeiro	716 652,00 €
Saneamento	653 217,72 €
Transferências Correntes – Rendias EDP	603 342,65 €
IUC	535 135,77 €
TOTAL	19 865 756,03 €

Estas receitas representaram cerca de 88% do total da receita corrente cobrada líquida e cerca de 82% das receitas totais cobradas durante o período em análise, excluindo as reposições não abatidas nos pagamentos e 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 14 190 709,05 euros cobrados e apresenta um aumento de cerca de 4%, quando comparado com igual período do ano anterior, resultado gerado principalmente pelo comportamento do IMI e do IMT, que no seu conjunto aumentaram 505 395,96 euros.

Execução Orçamental – junho 2021

ANÁLISE DA DESPESA

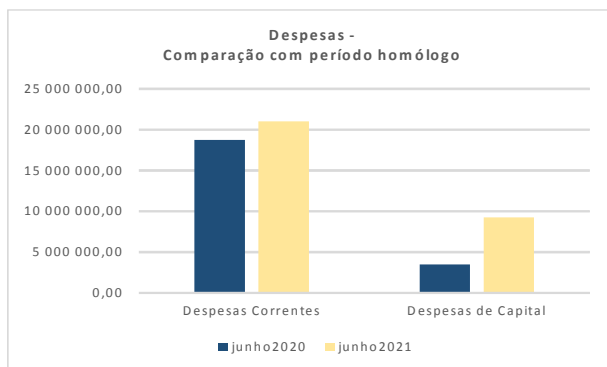
No final do mês de junho, a **despesa total paga** atingiu a importância de 30 306 082,78 euros, o que correspondeu a uma execução de cerca de 30% em relação ao previsto. Do total desta despesa, foram pagos 30 115 588, 16 euros relativos a despesa do próprio ano e 190 494,62 euros referente a dívida que transitou do ano anterior.

As **despesas correntes pagas** registaram o montante de 21 032 822,85 euros com uma execução de cerca de 37%, verificando-se um aumento de 12% face ao mês de junho de 2020.

As **despesas de capital pagas** totalizaram 9 273 259,93 euros, com uma execução de cerca de 21% em relação ao previsto e um aumento de 166% comparativamente com o mesmo mês do ano anterior.

DESIGNAÇÃO	junho 2020 (1)	Previsto 2021 (2)	junho 2021 (3)	Variação (4)=(3)-(1)	(4)/(1)	Execução (3)/(2)
Despesas Correntes	18 747 264,02	56 702 237,00	21 032 822,85	2 285 558,83	12,2%	37,1%
Despesas de Capital	3 491 207,18	45 322 981,00	9 273 259,93	5 782 052,75	165,6%	20,5%
Total:	22 238 471,20	102 025 218,00	30 306 082,78	8 067 611,58	36%	29,70%

Em relação a junho de 2020, a **despesa total paga** registou um acréscimo de 36%, com mais 8 067 611,58 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:

Aquisição de Bens de Investimento	7 929 420,74 €
Pessoal	7 882 110,79 €
Aquisição de Serviços	7 157 843,77 €
Transferências Correntes + Subsídios	3 277 964,19 €
Aquisição de Bens	2 280 275,29 €
Total	28 527 614,78 €

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

Relativamente à despesa paga, a aquisição de bens de investimento foi aquela que registou maior aumento relativamente ao ano anterior com um acréscimo de 295%. A despesa com pessoal, aquisição de serviços, as transferências correntes e aquisição de bens registaram acréscimos de 10%, 2%, 57% e 7% respetivamente, em relação ao período homólogo do ano anterior. Na aquisição de bens de investimento registou-se um maior volume de gastos relativo a autos de obras. As transferências correntes referem-se essencialmente, a pagamentos efetuados a associações sem fins lucrativos, clubes desportivos, coletividades, Associação Humanitária dos Bombeiros e Juntas de Freguesia, no âmbito de protocolos assinados. A despesa com a aquisição de bens deve-se sobretudo ao pagamento de faturas relativas à compra de água à empresa Águas do Algarve, às despesas com refeições escolares, combustíveis, peças para máquinas e viaturas municipais, bem como despesas não previsíveis no âmbito das medidas de prevenção, contenção, mitigação e tratamento de infeção epidemiológica à COVID19.

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:

	junho/2020	junho/2021	Var.	Var. %
Saldo Inicial Conta de Gerência	35 597 205,12	35 262 588,83	-334 616,29	-1%
RECEITAS CORRENTES	22 241 668,26	22 525 327,92	283 659,66	1%
DESPESAS CORRENTES	18 747 264,02	21 032 822,85	2 285 558,83	12%
SALDO CORRENTE	3 494 404,24	1 492 505,07	-2 001 899,17	-57%
RECEITAS DE CAPITAL	1 151 759,98	1 758 045,75	606 285,77	53%
DESPESAS DE CAPITAL	3 491 207,18	9 273 259,93	5 782 052,75	166%
SALDO DE CAPITAL	-2 339 447,20	-7 515 214,18	-5 175 766,98	221%
RECEITAS TOTAIS	23 417 121,76	24 321 869,67	904 747,91	4%
DESPESAS TOTAIS	22 238 471,20	30 306 082,78	8 067 611,58	36%
SALDO DO EXERCÍCIO	1 178 650,56	-5 984 213,11	-7 162 863,67	-608%
Saldo de Tesouraria	36 775 855,68	29 278 375,72	-7 497 479,96	-20%
Dívidas a fornecedores - faturação registada	363 929,79	365 328,31	1 398,52	0%
Bal. Plano Atividades	39 517 606,00	43 696 981,00	4 179 375,00	11%
Execução Plano de Atividades	2 853 395,51	8 716 055,39	5 862 659,88	205%
Taxa de Execução	7%	20%		

- O **Saldo de Tesouraria** registou o montante de 29 278 375,72 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 negativo de 5 984 213,11 euros;
- A faturação registada na aplicação informática relativamente a **Dívida a Pagar** cifrou-se em 365 328,31 euros, que corresponde a um valor semelhante 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 20% considerando os montantes pagos.
- A receita arrecadada, até ao final do mês de junho, apresentou um acréscimo de 1% relativamente ao montante cobrado no ano anterior, com mais 570 130,91 euros. O total da despesa paga registou um aumento de 36%, com mais 8 067 611,58 euros. Deste modo, no período em análise, a receita arrecadada excedeu em 97% a despesa paga.

DESIGNAÇÃO	junho2020	junho2021	Variação	
			€	%
Receitas Correntes	22 241 668,26	22 525 327,92	283 659,66	1,3%
Receitas de Capital	1 151 759,98	1 758 045,75	606 285,77	52,6%
Outras Receitas	35 620 898,52	35 301 084,00	-319 814,52	-0,9%
Total:	59 014 326,76	59 584 457,67	570 130,91	1,0%
Despesas Correntes	18 747 264,02	21 032 822,85	2 285 558,83	12,2%
Despesas de Capital	3 491 207,18	9 273 259,93	5 782 052,75	165,6%
Total:	22 238 471,20	30 306 082,78	8 067 611,58	36%
Grau de cobertura da receita pela despesa	265%	197%		

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** – 66 016,67 euros:
 - ALG-07-5673-FEDER-000020-Construção da EB1+JI da Vila da Luz – 42 509,53 euros;
 - ALG-04-2114-FEDER-000004-Muralhas e Torreões de Lagos e Igreja de Santo António – 8 999,19 euros;
 - ALG-04-2316-FEDER-000040-Monitorização, Gestão, Dinamização e Divulgação do Plano de Ação de Regeneração Urbana de Lagos – 7 800,00 euros;
 - ALG-04-2114-FEDER-000053 - Paúl de Lagos – Património Natural – 4 039,07 euros;
 - ALG-05-3928-FEDER-000011 - Rota das Estações Arqueológicas – 2 066,40 euros;
 - ALG-03-1406-FEDER-000006 - Requalificação de Percursos Pedonais na Ligação entre a Vila da Luz e as Quatro Estradas (EN125) – 602,48 euros.
- ✓ **Fundo de Coesão – componente corrente** – 1 623,60 euros:
 - POSEUR-02-1708-FC-000008-Plano Municipal de Adaptação às Alterações Climáticas de Lagos – 1 623,60 euros.
- ✓ **FEDER – componente capital** – 926 678,64 euros:
 - ALG-07-5673-FEDER-000020-Construção da EB1+JI da Vila da Luz – 759 004,20 euros;
 - ALG-04-2114-FEDER-000069 – Remodelação, modernização e dinamização do Museu Dr. José Formosinho – 73 963,28 euros;
 - ALG-04-2114-FEDER-000004 – Muralha e Torreões de Lagos e Igreja de Stº António – 61 919,47 euros;
 - ALG-03-1406-FEDER-000006 Requalificação de Percursos Pedonais na Ligação entre a Vila da Luz e as Quatro Estradas (EN125) – 15 377,58 euros;
 - ALG -04-2114-FEDER-000022 – Requalificação da Ponta da Piedade – 13 653,00 euros;
 - ALG-05-3928-FEDER-000011 - Rota das Estações Arqueológicas – 2 066,40 euros;
 - ALG-03-1203-FEDER-0005 – Eficiência Energética e Iluminação Pública de Lagos – 694,71 euros.
- ✓ **Fundo de Coesão – componente capital** – 8 905,20 euros:
 - POSEUR-02-1809-FC-000086 – Reabilitação e Recuperação do Cordão Dunar da Meia Praia – 8 905,20 euros.

Dívida de MLP – Empréstimos

A dívida de médio e longo prazo referente a empréstimos contratados registou, no final do mês de junho, o montante de 4 373 666,54 euros, apresentando um decréscimo de 20% face ao período homólogo do ano de 2020.

DESIGNAÇÃO	junho	junho	Variação	
	2020	2021	valor	%
Caixa Geral de Depósitos	1 220 665,67	732 495,38	-488 170,29	-40%
Banco Santander Totta	203 506,75	107 772,03	-95 734,72	-47%
Banco Português de Investimentos	903 179,67	736 657,47	-166 522,20	-18%
Caixa de Crédito Agrícola	3 072 897,87	2 753 227,03	-319 670,84	-10%
Instituto Nacional de Habitação - INH	86 811,92	43 514,63	-43 297,29	-50%
TOTAL:	5 487 061,88	4 373 666,54	-1 113 395,34	-20%