



Câmara Municipal
de Lagos

RELATÓRIO

EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

JUNHO 2023

DEPARTAMENTO DE MODERNIZAÇÃO ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA - DIVISÃO FINANCEIRA

ANÁLISE ORÇAMENTAL GLOBAL

- O **quadro 1** apresenta a evolução da atividade desenvolvida pelo município no final do 1º semestre de 2022 e 2023:

Quadro 1 – Síntese da situação orçamental

DESIGNAÇÃO	junho/2022	junho/2023	Var.	Var. %
Saldo Inicial Conta de Gerência	32 477 957,37	47 141 934,65	14 663 977,28	45%
RECEITAS CORRENTES	37 835 039,08	32 442 198,71	-5 392 840,37	-14%
DESPESAS CORRENTES	23 289 991,12	26 491 103,50	3 201 112,38	14%
SALDO CORRENTE	14 545 047,96	5 951 095,21	-8 593 952,75	-59%
RECEITAS DE CAPITAL	1 450 245,42	2 469 812,06	1 019 566,64	70%
DESPESAS DE CAPITAL	4 914 149,50	8 378 893,43	3 464 743,93	71%
SALDO DE CAPITAL	-3 463 904,08	-5 909 081,37	-2 445 177,29	71%
RECEITAS TOTAIS	39 294 956,34	34 939 116,13	-4 355 840,21	-11%
DESPESAS TOTAIS	28 204 140,62	34 869 996,93	6 665 856,31	24%
SALDO DO EXERCÍCIO	11 090 815,72	69 119,20	-11 021 696,52	-99%
Saldo de Tesouraria	43 568 773,09	47 211 053,85	3 642 280,76	8%
Dívidas a fornecedores - obrigações por pagar	386 694,98	478 757,54	92 062,56	24%
Dívidas de clientes	7 743 608,37	6 265 632,88	-1 477 975,49	-19%
Bal. Plano Plurianual de Investimentos	44 950 990,00	60 973 730,00	16 022 740,00	36%
Exec. Plano Plurianual de Investimentos	4 455 838,89	7 881 800,07	3 425 961,18	77%
Taxa de Execução	10%	13%		

- Dos dados apresentados verifica-se que os recebimentos (**receita**), sem considerar o saldo da gerência anterior, foram inferiores aos do período homólogo do ano anterior, em cerca de 11% e os pagamentos (**despesa**) foram superiores em 24%. Conclui-se ainda que, no mesmo período, os recebimentos (cerca de 34,9 milhões de euros) foram muito semelhantes aos pagamentos, gerando um saldo do exercício positivo no montante de cerca de 69 mil euros.
- O **saldo corrente** apresentou-se positivo, no montante de 5 951 095,21 euros, libertando valores para cobertura de investimento.
- O **saldo de tesouraria** manteve-se elevado, atingindo cerca de 47 211 053,85 euros.
- O **Plano Plurianual de Investimentos (PPI)** teve uma execução de cerca de 13%, superior à execução do mesmo período de 2022, que foi de 10%.

- As **Dívidas a receber**, apresentadas nos balancetes da receita, registaram o valor de cerca de 6,2 milhões de euros representando um decréscimo de cerca de 19% relativamente ao valor registado no final do ano anterior.

Esta rubrica inclui um conjunto de receitas cuja liquidação é efetuada no início do exercício económico e/ou quando é confirmada a entrada de uma receita não considerada no orçamento inicial, mas a entrada ocorre ao longo do ano.

Estas dívidas referem-se, na sua maioria, à venda de bens e serviços e taxas específicas das autarquias, relativas nomeadamente à venda de água, tarifa de disponibilidade, tarifa de saneamento, tarifa de resíduos sólidos entre outros serviços. Incluem-se também nesta situação, os montante respeitantes a receitas provenientes de Fundos Comunitários, as receitas do Orçamento de Estado e ainda a receita que se encontra liquidada na rubrica "Outras receitas de capital", mas que não foi cobrada, no montante de 499 482,76 euros, correspondendo na sua maioria a operações urbanísticas relativas ao Plano de Urbanização da Meia-Praia – PUMP.

- A faturação registada na aplicação informática relativamente a **Dívida a Fornecedores** cifrou-se em 478 757,54 euros. Porém, atendendo ao conceito de dívida definido na Lei n.º 8/2012, de 21 de fevereiro, na sua atual redação, que aprova as regras aplicáveis à assunção de compromissos e aos pagamentos em atraso das entidades públicas, que considera em atraso apenas as contas que permaneçam nessa situação mais de 90 dias posteriormente à data de vencimento, no período em análise, o município não apresentou pagamentos em atraso a fornecedores.

RECEITA

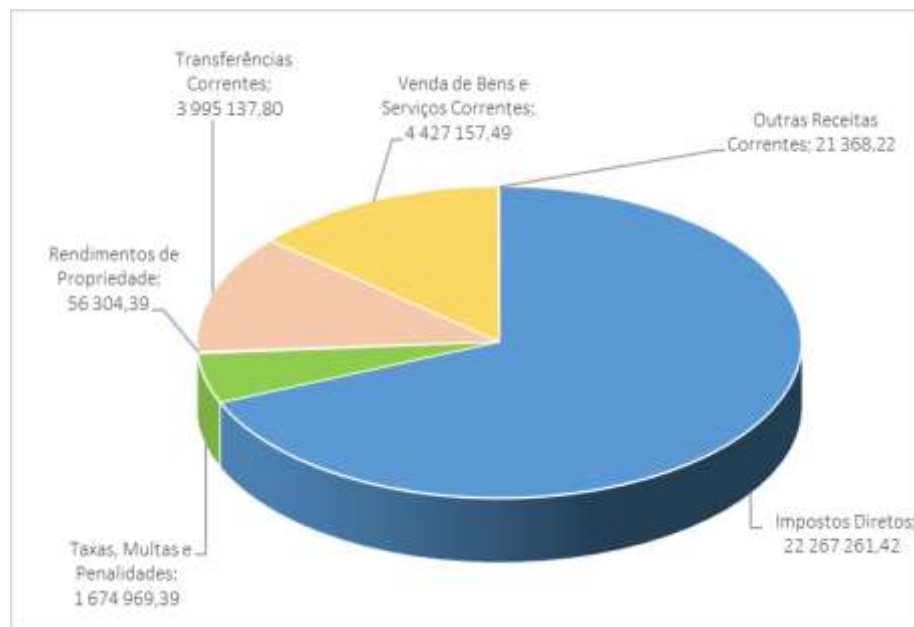
- O **quadro 2** permite observar, em detalhe, a distribuição da receita e a sua execução, neste período, face aos valores orçados para 2023.
- Em termos globais, a **receita geral** apresentou um valor superior ao do mesmo período do ano anterior, resultado do aumento do saldo da gerência anterior.
- Relativamente ao período homólogo de 2023, assiste-se a um decréscimo de cerca de 5,4 milhões de euros na **receita corrente** (-14%), com especial destaque para os impostos diretos e transferências correntes, que em termos percentuais diminuíram cerca de 15% e 21% respetivamente.
- As **receitas de capital** aumentaram cerca de 70%, sendo a principal responsável por este aumento as transferências de capital, nomeadamente as transferências provenientes de Fundos Comunitários para financiamento de projetos.

Quadro 2 – Receitas Totais

DESIGNAÇÃO	Junho 2022	Previsto 2023	Junho 2023	Variação			Execução
	(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(-1)	(4)/(1)	(2)-(3)	(3)/(2)
RECEITAS CORRENTES							
Impostos Diretos	26 239 203,13	41 150 981,00	22 267 261,42	-3 971 941,71	-15%	18 883 719,58	54,11%
Taxas, Multas e Penalidades	1 874 738,08	4 433 495,00	1 674 969,39	-199 768,69	-11%	2 758 525,61	37,78%
Rendimentos de Propriedade	228 116,80	672 137,00	56 304,39	-171 812,41	-75%	615 832,61	8,38%
Transferências Correntes	5 047 069,60	10 045 583,00	3 995 137,80	-1 051 931,80	-21%	6 050 445,20	39,77%
Venda de Bens e Serviços Correntes	4 105 766,96	12 549 781,00	4 427 157,49	321 390,53	8%	8 122 623,51	35,28%
Outras Receitas Correntes	340 144,51	580 300,00	21 368,22	-318 776,29	-94%	558 931,78	3,68%
TOTAL RECEITA CORRENTE:	37 835 039,08	69 432 277,00	32 442 198,71	-5 392 840,37	-14%	36 990 078,29	46,72%
RECEITAS DE CAPITAL							
Venda de Bens de Investimento	55 087,00	119 243,00	44,27	-55 042,73	-100%	119 198,73	0,04%
Transferências de Capital	1 227 032,64	14 674 894,00	2 195 912,39	968 879,75	79%	12 478 981,61	14,96%
Ativos Financeiros	22 822,24	1 000,00	0,00	-22 822,24	-100%	1 000,00	0,00%
Outras Receitas de Capital	145 303,54	698 000,00	273 855,40	128 551,86	88%	424 144,60	39,23%
TOTAL RECEITA CAPITAL:	1 450 245,42	15 493 137,00	2 469 812,06	1 019 566,64	70%	13 023 324,94	15,94%
REP.NÃO ABATIDAS NOS PAGAM.	9 671,84	30 000,00	27 105,36	17 433,52	180%	2 894,64	90,35%
SALDO DA GERÊNCIA ANTERIOR	32 477 957,00	47 141 934,00	47 141 934,00	14 663 977,00	45%	0,00	100,00%
TOTAL GERAL RECEITAS:	71 772 913,34	132 097 348,00	82 081 050,13	10 308 136,79	14%	50 016 297,87	62,14%

RECEITA CORRENTE

Gráfico 1 – Estrutura da Receita Corrente



- O gráfico 1 mostra a estrutura da receita corrente, destacando as receitas provenientes dos Impostos Diretos com cerca de 22,3 milhões de euros, a Venda de Bens e Serviços Correntes com cerca de 4,4 milhões de euros e as Transferências Correntes com cerca de 4 milhões de euros. Estes três grupos da receita, que perfazem 30 689 556,71 euros, representaram cerca de 95% do total da receita corrente e 88% do total da receita arrecadada neste período, excluindo o saldo transitado da gerência anterior.

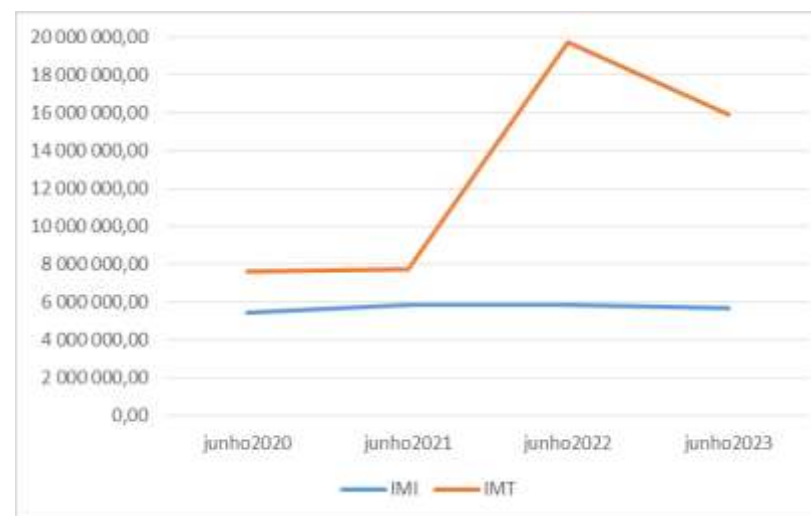
Quadro 3 – Impostos Diretos

DESIGNAÇÃO	junho	junho	Desvio	
	2022	2023	Valor	%
Imposto Municipal sobre Imóveis	5 886 823,12	5 711 832,27	-174 990,85	-3%
Imposto Único de Circulação	596 249,62	662 489,12	66 239,50	11%
Imposto Municipal s/ Transmissões Onerosas de Imóveis	19 746 743,61	15 889 946,99	-3 856 796,62	-20%
Derrama	9 386,78	2 993,04	-6 393,74	-68%
TOTAL:	26 239 203,13	22 267 261,42	-3 971 941,71	-15%

- Ressalta dos Impostos Diretos, o Imposto Municipal sobre Transmissões Onerosas de Imóveis – IMT, com um montante de 15,9 milhões de euros, cerca de menos 20 % face ao período homólogo do ano anterior.

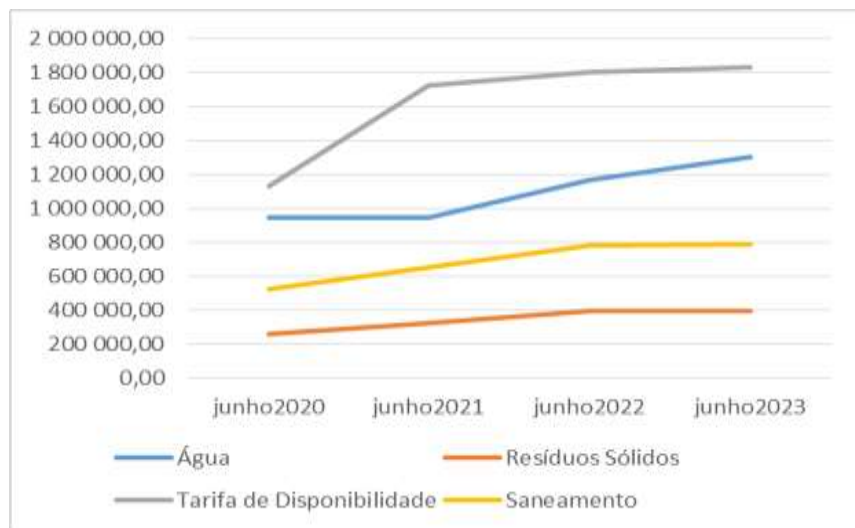
- No **gráfico 2** visualizamos a evolução dos principais impostos municipais, no período em análise, nos últimos 4 anos.

Gráfico 2- Evolução do IMI e IMT



- O gráfico seguinte mostra a evolução das receitas provenientes da prestação de serviços essenciais prestados pela autarquia nos últimos 4 anos, nomeadamente, fornecimento de água, resíduos sólidos, tarifa de disponibilidade e tratamento de saneamento.

Gráfico 3 – Evolução da Água, Resíduos Sólidos e Tarifa de Disponibilidade e Saneamento



Quadro 4 – Venda de Bens e Serviços Correntes

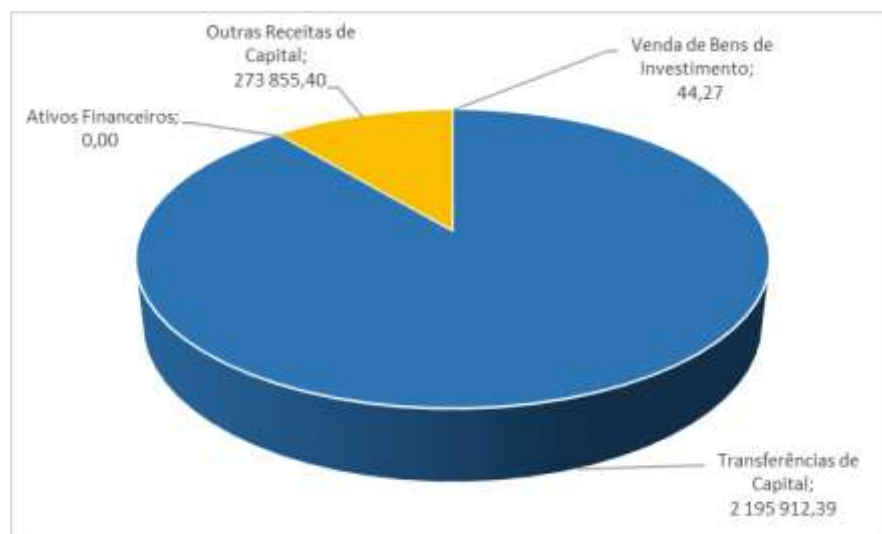
DESIGNAÇÃO	Junho 2022	Junho 2023	Desvio Valor	%
Venda de Bens				
Água	1 168 664,12	1 303 212,69	134 548,57	12%
Outros	10 891,26	15 499,27	4 608,01	42%
Desperdícios, resíduos e refugos				
Outros	462,12	883,00	420,88	91%
Serviços				
Serv. sociais, recreat., culturais e religiosos				
Serviço Recreativos	24 126,40	16 980,92	-7 145,48	-30%
Serviços Culturais	58 636,33	42 817,60	-15 818,73	-27%
Serviços específicos das Autarquias				
Resíduos Sólidos	393 144,93	397 235,07	4 090,14	1%
Transportes coletivos de pessoas e mercadorias	106 010,64	169 236,76	63 226,12	60%
Trabalho por Conta de Particulares	1 677,70	1 271,35	-406,35	-24%
Cemitérios	30 627,92	47 081,71	16 453,79	54%
Mercados e Feiras	8 361,79	69 378,06	61 016,27	730%
Parques de Estacionamento	12 412,02	14 122,97	1 710,95	14%
Canídeos e gatídeos	963,36	991,64	28,28	3%
Tarifa de Disponibilidade	1 799 158,74	1 833 771,46	34 612,72	2%
Outros	190 587,14	226 415,04	35 827,90	19%
Rendas				
Habitação				
Casas de Função	14,56	0,00	-14,56	-100%
Edifícios	23 926,31	25 546,00	1 619,69	7%
Outras	273 007,07	252 073,27	-20 933,80	-8%
TOTAL:	4 105 766,96	4 427 157,49	321 390,53	8%

- Da venda de bens e serviços correntes sobressai a receita proveniente da venda de água, da tarifa de resíduos sólidos e da tarifa de disponibilidade e outras rendas.

RECEITA DE CAPITAL

- O **gráfico 4** mostra a estrutura da receita de capital, excluindo as reposições não abatidas nos pagamentos, destacando as receitas provenientes das Transferências de Capital.

Gráfico 4 – Estrutura da Receita de capital



Quadro 5 – Transferências de Capital

DESIGNAÇÃO	Junho 2022	Junho 2023	Desvio Valor	%
Administração Central				
Estado				
Fundo de Equilíbrio Financeiro	79 626,00	44 436,00	-35 190,00	-44%
Nº3, artº35 - Lei nº 73/2013 (LFL)	114 306,00	129 654,00	15 348,00	13%
Outras	79 383,29	0,00	-79 383,29	-100%
Estado-Part.comunitário proj. co-financiados				
FEDER	670 150,22	1 008 910,38	338 760,16	51%
Fundo de Coesão	0,00	570 187,19	570 187,19	100%
PRR next generation	0,00	311 359,82	311 359,82	100%
FEADER	48 177,42	0,00	-48 177,42	-100%
Serviços e fundos autónomos				
Outras	99 875,20	131 365,00	31 489,80	32%
TOTAL:	1 227 032,64	2 195 912,39	968 879,75	79%

- As rubricas que constituem as transferências de capital, no montante de cerca de 2,2 milhões de euros, representam cerca de 88% da receita de capital arrecadada, excluindo o saldo de gerência transitado.

DESPESAS

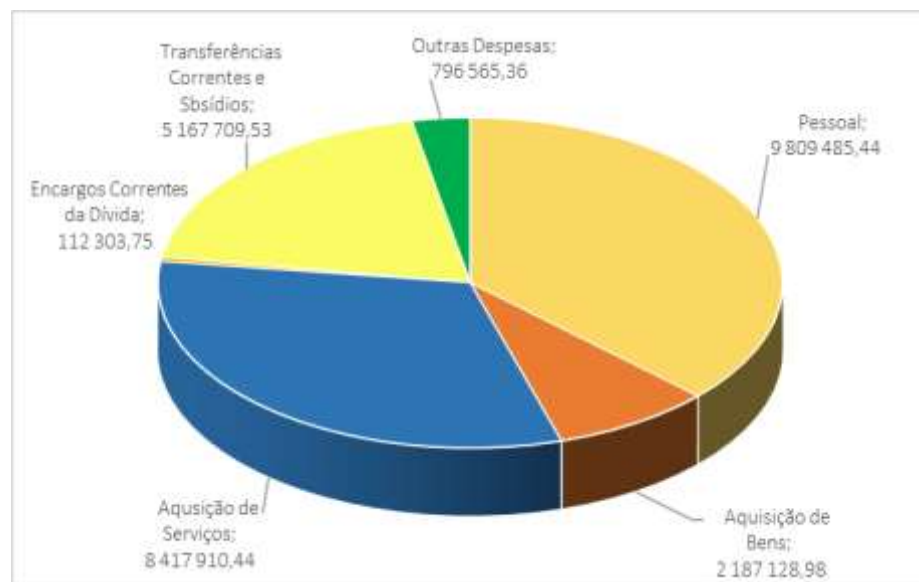
- O **quadro 6** permite observar, em detalhe, a distribuição da despesa orçada para 2023, bem como e sua execução, no final de junho do corrente ano, e ainda a variação relativamente aos valores gastos no mesmo período de 2022.
- A taxa de execução do orçamento da despesa, neste período foi de cerca de 26%, representando um montante de pagamentos de cerca de 34,8 milhões de euros, valor superior ao período homólogo em cerca de 6,7 milhões de euros.
- No 1º semestre de 2023, assiste-se a um aumento de cerca de 3,2 milhões de euros, 14%, na **despesa corrente**, com especial destaque para o aumento das despesas com pessoal e transferências correntes e subsídios que aumentaram respetivamente cerca de 16 % e 57 %.
- As **despesas de capital** tiveram um incremento positivo de cerca de 71%, sendo as principais rubricas responsáveis por este aumento a aquisição de bens de investimento e as transferências de capital.

Quadro 6 – Despesas Totais

DESIGNAÇÃO	Junho	Previsto	Junho	Variação		Execução
	2022	2023	2023	(4)=(3)-(1)	(4)/(1)	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
DESPESAS CORRENTES						
Pessoal	8 427 762,46	24 612 303,00	9 809 485,44	1 381 722,98	16%	14 802 817,56 39,86%
Aquisição de Bens e Serviços						
Aquisição de Bens	2 430 586,47	6 506 429,00	2 187 128,98	-243 457,49	-10%	4 319 300,02 33,61%
Aquisição de Serviços	7 733 595,54	27 309 685,00	8 417 910,44	684 314,90	9%	18 891 774,56 30,82%
Encargos Correntes da Dívida	25 047,37	369 325,00	112 303,75	87 256,38	348%	257 021,25 30,41%
Transferências Correntes e Subsídios	3 298 785,20	9 222 165,00	5 167 709,53	1 868 924,33	57%	4 054 455,47 56,04%
Outras Despesas	1 374 214,08	1 739 841,00	796 565,36	-577 648,72	-42%	943 275,64 45,78%
TOTAL DESPESA CORRENTE:	23 289 991,12	69 759 748,00	26 491 103,50	3 201 112,38	14%	43 268 644,50 37,97%
DESPESAS DE CAPITAL						
Aquisição de Bens de Investimento	4 014 011,33	58 247 860,00	6 859 338,50	2 845 327,17	71%	51 388 521,50 11,78%
Transferência de Capital	441 827,56	2 725 870,00	1 022 461,57	580 634,01	131%	1 703 408,43 37,51%
Passivos Financeiros	446 464,03	1 050 000,00	488 876,23	42 412,20	9%	561 123,77 46,56%
Outras Despesas	11 846,58	313 870,00	8 217,13	-3 629,45	-31%	305 652,87 2,62%
TOTAL DA DESPESA DE CAPITAL:	4 914 149,50	62 337 600,00	8 378 893,43	3 464 743,93	71%	53 958 706,57 13,44%
TOTAL GERAL DAS DESPESAS:	28 204 140,62	132 097 348,00	34 869 996,93	6 665 856,31	24%	97 227 351,07 26,40%

DESPESA CORRENTE

Gráfico 5 – Estrutura da Despesa Corrente

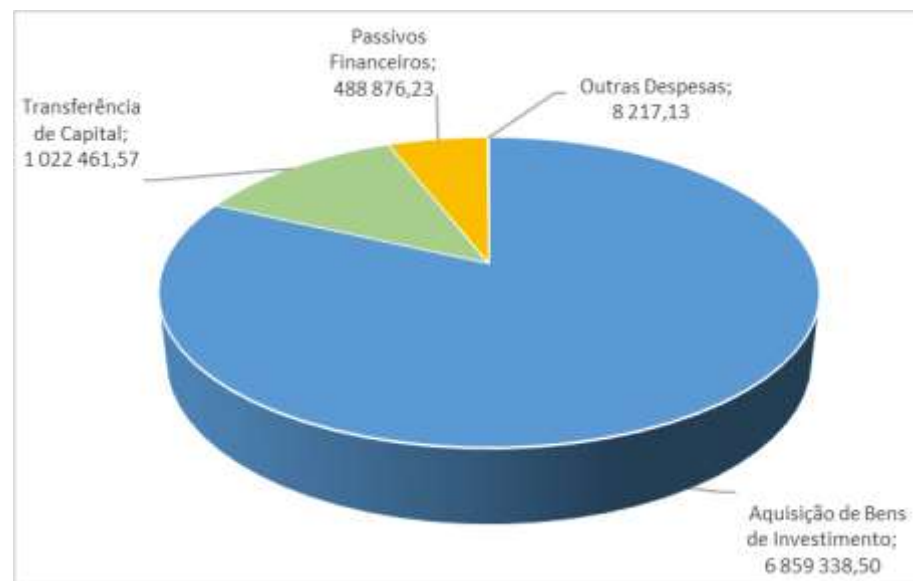


- O **gráfico 5** mostra a estrutura da despesa corrente, destacando as despesas de Pessoal com cerca de 9,8 milhões de euros, a Aquisição de Serviços com cerca de 8,4 milhões de euros e as Transferências Correntes e Subsídios com 5.1 milhões de euros. Estes três grupos da despesa, no montante de 23 395 105,41 euros representaram cerca de 88% da despesa corrente paga e 67% do total da despesa paga neste período.
- A rubrica Transferências e Subsídios correntes foi a que em termos absolutos apresentou um maior crescimento face ao período homólogo do ano anterior, registando um aumento de cerca de 1,8 milhões de euros. Esta componente da despesa refere-se sobretudo a transferências efetuadas para diversas entidades, incluindo-se, entre outras, a Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários de Lagos, Juntas de Freguesia no âmbito de protocolos assinados, agrupamentos de escolas, clubes desportivos e coletividades ao abrigo de protocolos de cooperação, Associações de Municípios, bolsas de estudo, apoios sociais destinados a arrendamento privado e despesas essenciais e urgente, bem como a transferência de verbas para um conjunto diversificado de instituições sem fins lucrativos. Refere-se ainda a transferências para a empresa local, Lagos-em-Forma – Gestão Desportiva, E.M, S.A ao abrigo do contrato assinado, conforme deliberação de 13/03/2023.

DESPESA DE CAPITAL

- O **gráfico 6** mostra a estrutura da despesa de capital, destacando as despesas com a Aquisição de Bens de Investimento no montante de cerca de 6,8 milhões de euros que representaram 82% do total da despesa de capital paga neste período. Este tipo de despesas refere-se sobretudo ao pagamento de projetos de execução e autos de obras diversas incluídas no Plano Plurianual de Investimentos.
- As Transferências de Capital, com gastos no montante de cerca de 1 milhão de euros, referem-se, sobretudo à transferência para a NEOFUTUR de montantes relativos ao edifício séc. XXI, para os agrupamentos de escolas de acordo com protocolos de cooperação conforme despacho de 04/04/2023, para apoio aos clubes desportivos no âmbito do Programa de Apoio ao Desporto 2022/2023 e para a Associação Humanitária dos Bombeiros Voluntários de Lagos, conforme protocolo de colaboração celebrado em 22/06/2023 e deliberação de 04/01/2023 para apoio nos custos da obra de remodelação e ampliação das instalações do quartel, bem como nos encargos com a fiscalização, segurança e higiene da obra.
- Os Passivos financeiros referem-se à amortização de empréstimos bancários.

Gráfico 6 – Estrutura da Despesa de Capital



EQUILÍBRIO ORÇAMENTAL

- A Lei n.º 73/2013, de 3 de setembro, Regime Financeiro das Autarquias Locais e das Entidades Intermunicipais – RFALEI, na sua atual redação, veio determinar através do n.º 2 do artigo 40º, relativamente ao Equilíbrio Orçamental, que “... a receita corrente bruta cobrada deve ser pelo menos igual à despesa corrente acrescida das amortizações médias de empréstimos de médio e longo prazo”. Refere ainda o n.º 4, do mesmo artigo, conjugado com o artigo 83º do RFALEI que “Para efeitos do disposto no n.º 2, considera-se amortizações médias de empréstimos de médio e longo prazos o montante correspondente à divisão do capital utilizado pelo número de anos do contrato, independentemente do seu pagamento efetivo” e que “Para efeitos do disposto no n.º 4 do artigo 40º, no caso de empréstimos já existentes quando da entrada em vigor da presente lei, considera-se amortizações médias de empréstimos o montante correspondente à divisão do capital em dívida à data da entrada em vigor da presente lei pelo número de anos de vida útil remanescente do contrato.”
- Tendo em conta a execução orçamental até ao final de junho de 2023, verifica-se que o **orçamento encontra-se equilibrado**, uma vez que a receita corrente bruta cobrada é superior ao total da despesa corrente paga adicionada das amortizações médias de empréstimos de médio e longo prazos, conforme fica demonstrado no quadro seguinte:

Quadro 7 – Equilíbrio Orçamental

Equilíbrio orçamental - junho 2023			
		Despesa Corrente paga	26 491 103,50
Receita Corrente Bruta	32 662 307,30		
		Amortizações médias de empréstimos médio e longo prazos	1 049 083,43
Total (1)	32 662 307,30	Total (2)	27 540 186,93
Receita Corrente cobrada ≥ Despesa corrente paga + Amortizações médias empréstimos m/L prazos (3)=(1)-(2)			5 122 120,37

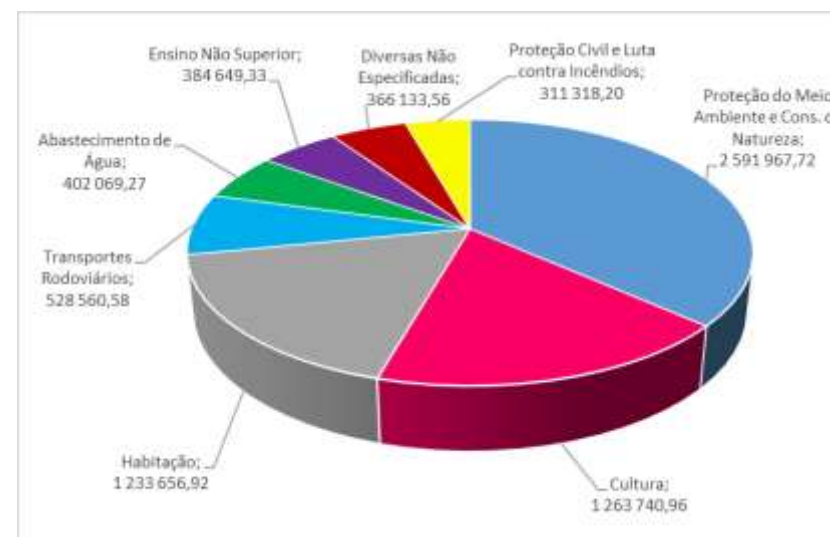
PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTOS

- O Plano Plurianual de Investimentos (PPI) retrata a estrutura do planeamento das diversas áreas de intervenção municipal, que neste período apresentou uma taxa de execução de cerca de 13%, correspondendo a um montante pago de cerca de 7,9 milhões de euros.
- Os setores de investimento que, durante este período, mobilizaram mais recursos financeiros podem ser observados no **gráfico 7**:
- O quadro seguinte retrata o nível de execução do PPI face ao previsto para o ano económico em curso e ao período homólogo do ano anterior.

Quadro 8 – Plano Plurianual de Investimentos

DESIGNAÇÃO	junho 2022	Previsto 2023	Cabimentado junho/2023	Pago junho/2023	Variação Valor	Variação %	Exec. 2023	Distr.
Administração Geral	357 500,21	7 335 200,00	3 347 552,45	167 839,73	-189 660,48	-113%	2%	2%
Proteção Civil e Luta contra Incêndios	5 961,52	473 100,00	454 662,88	311 318,20	305 356,68	98%	66%	4%
Polícia Municipal	0,00	33 600,00	3 675,85	146,37	146,37	100%	0%	0%
Ensino Não Superior	336 488,81	3 928 250,00	3 095 552,62	384 649,33	48 160,52	13%	10%	5%
Serviços Individuais de Saúde	0,00	834 500,00	775 850,00	0,00	0,00	0%	0%	0%
Ação Social	800,00	91 100,00	26 720,32	0,00	-800,00	-100%	0%	0%
Habituação	906 415,27	7 912 855,00	3 843 178,90	1 233 656,92	327 241,65	27%	16%	16%
Ordenamento do Território	184 609,57	4 461 922,00	1 330 250,44	49 147,40	-135 462,17	-276%	1%	1%
Saneamento	447 405,43	1 668 458,00	843 910,04	157 382,73	-290 022,70	-184%	9%	2%
Abastecimento de Água	219 554,00	5 735 500,00	3 138 683,29	402 069,27	182 515,27	45%	7%	5%
Resíduos Sólidos	56 129,85	1 328 500,00	515 458,74	1 594,90	-54 534,95	-3419%	0%	0%
Proteção do Meio Ambiente e Cons. da Natureza	555 785,81	9 965 265,00	7 030 312,09	2 591 967,72	2 036 181,91	79%	26%	33%
Cultura	354 706,68	7 320 700,00	5 243 959,58	1 263 740,96	909 034,28	72%	17%	16%
Desporto, Recreio e Lazer	164 123,40	867 400,00	650 175,28	98 528,05	-65 595,35	-67%	11%	1%
Indústria e Energia	133 873,85	3 579 200,00	1 013 416,35	209 303,98	75 430,13	36%	6%	3%
Transportes Rodoviários	586 353,94	4 115 250,00	2 179 491,32	528 560,58	-57 793,36	-11%	13%	7%
Mercados e Feiras	79 996,99	498 660,00	459 169,76	115 196,87	35 199,88	31%	23%	1%
Transferências entre Administrações	0,00	92 000,00	563,50	563,50	563,50	100%	1%	0%
Diversas Não Especificadas	366 133,56	732 270,00	732 267,12	366 133,56	0,00	0%	50%	5%
TOTAL:	4 755 838,89	60 973 730,00	34 684 850,53	7 881 800,07	3 125 961,18	40%	13%	100%

Gráfico 7 – Setores de Atividade



- Estes setores, no montante de cerca de 7 milhões de euros, representaram 90% da execução do Plano Plurianual de Investimentos.

FINANCIAMENTO EXTERIOR

- Os quadros seguintes mostram-nos os projetos submetidos a candidaturas a **Fundos Comunitários** e os montantes arrecadados durante o período em análise.
- Assim na componente **corrente** foram arrecadados cerca de 188 mil euros, através dos seguintes fundos:

Quadro 9 – FEDER Corrente

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEDER
ALG-04-2114-FEDER-000069 - Remodelação, Modernização e Dinamização do Museu Municipal Dr. José Formosinho	17 898,58
ALG-03-1406-FEDER-000029 - Estudo de Tráfego, Circulação e Estacionamento, Postos de Estacionamento de Bicicletas, Sistema de Gestão de Transportes	260,38
ALG-05-3928-FEDER-000045- Rede Regional de Mercados Locais- Requalificação, Gestão e Dinamização (3ª Fase)	1 962,69
ALG-04-2114-FEDER-000022-Requalificação da Ponta da Piedade	2 001,31
Total FEDER Corrente:	22 122,96

Quadro 10 – Fundo Coesão Corrente

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FUNDO COESÃO
POSEUR - 02-1809-FC-000086 - Reabilitação e Recuperação do Cordão Dunar da Meia Praia	6 754,17
Total FUNDO COESÃO Corrente:	6 754,17

Quadro 11 – FSUE Corrente

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FSUE
FSUE-02-9999-FSEU-000168 - Vamos ficar todos bem em Lagos	142 238,70
Total FUNDO DE SOLIDARIEDADE DA UNIÃO EUROPEIA Corrente:	142 238,70

Quadro 12 – PRR Corrente

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	PRR
PRR91 - Projeto 91 - Área de Acolhimento Empresarial de Nova Geração	17 460,00
Total FUNDO EUROPEU DOS ASSUNTOS MARÍTIMOS E DAS PESCAS Corrente:	17 460,00

- Pela componente **capital** foram arrecadados cerca de 1,9 milhões de euros, relativos às seguintes candidaturas:

Quadro 13 – FEDER Capital

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	FEDER
ALG-04-2114-FEDER-000069 - Remodelação, Modernização e Dinamização do Museu Municipal Dr. José Formosinho	377 206,80
ALG-04-2114-FEDER-000022-Requalificação da Ponta da Piedade	263 725,87
ALG-08-0550-FEDER - Algarvedigital	35 156,29
ALG-05-3928-FEDER-000045-Rede Regional de Mercados Locais - Requalificação, Gestão e Dinamização - 3ª fase	56 455,75
ALG-04-2316-FEDER-000056-Interior do Museu Dr. José Formosinho	39 924,18
ALG-03-1406-FEDER-000017-Ecovia/Ciclovia do Litoral Sul-Troços LGS1, LGS2, LGS3, LGS4 e LGS5 (Burgau-Lagos-Rib. Odiáxere)	84 254,34
ALG-05-3928-FEDER-000011-Rota das Estações Arqueológicas (PADRE)	12 596,77
ALG-03-1406-FEDER-000029-Estudo de Tráfego, Circulação, Estacionamento, Postos de Estacionamento de Bicicletas, Sistema de Gestão de Transportes	139 590,38
Total FEDER Capital: 1 008 910,38	

Quadro 14 – Fundo Coesão Capital

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	Fundo de Coesão
POSEUR-02-1809-FC-000086-Reabilitação do Cordão Dunar da Meia Praia	570 187,19
Total FUNDO DE COESÃO Capital: 570 187,19	

Quadro 15 – PRR Capital

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	PRR Next Generation
Redução de Perdas de Água no Concelho de Lagos - Implementação de Zonas de Medição e Controlo - PRR - SMI - candidatura n.º18	182 979,82
Total PRR NEXT GENERATION Capital: 182 979,82	

Quadro 16 – PRR Capital

DESIGNAÇÃO DA CANDIDATURA	PRR Next Generation
PRR 91-Projeto 91 - Áreas de Acolhimento Empresarial de Nova Geração	128 380,00
Total PRR NEXT GENERATION Capital: 128 380,00	

DÍVIDA DE MÉDIO E LONGO PRAZO – EMPRÉSTIMOS

- A dívida de médio e longo prazo referente a empréstimos contratados registou, no final de março de 2023, o montante total de cerca de 8,7 milhões de euros, apresentando um decréscimo de cerca de 1 milhão de euros, cerca de 11% face ao período homólogo do ano de 2022.
- O quadro seguinte evidencia os montantes em dívida desagregados por entidade bancária:

Quadro 17 – Dívidas a Instituições de Crédito

DESIGNAÇÃO	junho	junho	Variação	
	2022	2023	valor	%
Caixa Geral de Depósitos	6 762 807,55	6 235 478,20	-527 329,35	-8%
Banco Santander Totta	12 970,13	0,00	-12 970,13	-100%
Banco Português de Investimentos	604 390,56	405 337,03	-199 053,53	-33%
Caixa de Crédito Agrícola	2 430 446,20	2 112 466,60	-317 979,60	-13%
TOTAL:	9 810 614,44	8 753 281,83	-1 057 332,61	-11%

INDICADORES ORÇAMENTAIS

Quadro 18 – Indicadores Orçamentais

Indicador	Rácio	junho 2022	junho 2023
Peso das despesas com pessoal nas despesas totais	Despesas com Pessoal/Despesas Totais	29,88%	28,13%
Arrecadação de impostos e taxas por habitante*	Impostos e Taxas Cobrados/N.º habitantes	839,37	714,82
Grau de execução da receita	Receita Cobrada/Receita Orçamentada	53,76%	41,13%
Despesas de Investimento	Despesas de Investimento/Despesas Totais	17,42%	24,03%
Grau de cobertura das despesas	Receita Total / Despesa Total	254,48%	235,39%
Peso dos Encargos de Longo Prazo nas Despesas	Serviço da Dívida Longo Prazo/Despesa Total	1,58%	1,40%
Grau de cobertura de Bens de Capital pelas Transferências de Capital	Transferências de Capital / Aquisição de Bens de Capital	11,01%	14,91%

* População residente no município de Lagos - Censos 2021

