



Relatório de Gestão 2012



Câmara Municipal de Alter do Chão



Índice

1- Introdução	3
2 – Breve Caracterização da Autarquia	4
2.1. - A Estrutura Orgânica	4
2.2. – A Constituição dos Órgãos Autárquicos	6
2.2.1. – Órgãos Municipais.....	6
3 – Recursos Humanos	7
3.1. – Emprego	7
3.1.1. – A Estrutura dos Recursos Humanos da Autarquia	7
3.1.2. – Antiguidade na Função Pública	8
3.1.3. – Estrutura de Efectivos Segundo Escalão Etário	9
3.1.4. – Estrutura Habilitacional	10
3.2. – Mobilidade	11
3.2.1. – Admissões e Saídas	11
3.2.2. – Recrutamento	11
3.2.2.1. – Concursos	11
3.2.3. – Alterações ao Posicionamento Remuneratório	11
3.2.4. – Absentismo	11
3.3. – Acções de Formação	12
3.4. – Horas Extraordinárias	13
3.5. – Evolução das Receitas Próprias e Despesas com Pessoal 2007 – 2011 ...	14
3.6. – Indicadores	15
4. – Execução das Grandes Opções do Plano (GOP)	16
5. - Análise dos Custos	26
5.1. - Custos por Função.....	26
5.2. - Custos por Bem ou Serviço	27
6. – Execução Orçamental	41
6.1. – Modificações ao Orçamento	41
6.2. – Breve Análise das Receitas e Despesas	41
6.2.1. – Receitas	41
6.2.2. – Despesas	43
6.3. – Relação entre as Receitas/Despesas Correntes e as Receitas/Despesas de Capital	45
6.4. – Evolução das Receitas e Despesas no período de 2007 a 2011	46
6.5. – Análise indicadores de Gestão Municipal	49
6.5.1. - Rácios de estrutura da Receita.....	49
6.5.2. - Rácios de estrutura da Despesa.....	51
7. – Transferências e Subsídios Obtidos	52
8. – Análise da Evolução do Investimento Municipal	53
8.1. – Evolução do Investimento Bruto e Líquido	53
8.2. – Estrutura do Investimento Municipal	54
9. – Capitação da Receita	55
10. – Situação Económico-financeira	56
10.1. – A Componente Financeira	56
10.2. – A Componente Económica	57
10.3. – Indicadores	58
11. – Evolução do Endividamento Municipal	59
12. – Proposta para aplicação do Resultado Líquido do Exercício.....	60



1. - Introdução

De forma a realizar o estabelecido no ponto 13 do POCAL (Decreto-Lei n.º 54-A/99, de 22 de Fevereiro, com as alterações entretanto introduzidas), e com o objectivo de dar a conhecer as acções governativas da Câmara Municipal de Alter do Chão, é elaborado o presente relatório, complementar aos documentos da Prestação de Contas.

Este documento pretende assim analisar toda a atividade da Câmara do ponto de vista financeiro, técnico e contabilístico.

Inicia-se com uma breve caracterização da autarquia em termos de estrutura organizativa, seguida de uma análise ao nível dos recursos humanos, apresentando-se o número de funcionários, as diferentes carreiras existentes, as acções de formação frequentadas, entre outros dados de interesse relevante.

O Relatório de Gestão apresenta a sua informação dividida em quatro pontos essenciais de análise, nomeadamente a análise da execução do Plano Plurianual de Actividades e das Actividades Mais Relevantes, a análise da execução orçamental, a situação económico financeira da autarquia e a evolução do endividamento municipal.

Por último, apresenta-se uma proposta para aplicação do resultado líquido do exercício.



2. – Breve caracterização da autarquia

2.1 - A estrutura orgânica

A estrutura orgânica dos serviços e quadro de pessoal da Câmara Municipal, encontra-se publicada em Diário da República, 2ª série, através do Aviso n.º26408/2010 de 16 de Dezembro de 2010 e através do Despacho n.º 646/2011 de 10 de Janeiro de 2011.

A estrutura organizacional da Câmara Municipal está dividida em quatro unidades:

- 1 – Unidades de apoio político, operativo e técnico;
- 2 – Unidades instrumentais;
- 3 – Unidades operativas;
- 4 – Unidades operativas não integradas em divisões.

Assim, na primeira unidade orgânica englobam-se:

- a) Gabinete de Apoio ao Presidente;
- b) Gabinete Municipal de Proteção Civil;
- c) Gabinete de Fiscalização Sanitária e Saúde Pública ;

As unidades instrumentais são duas:

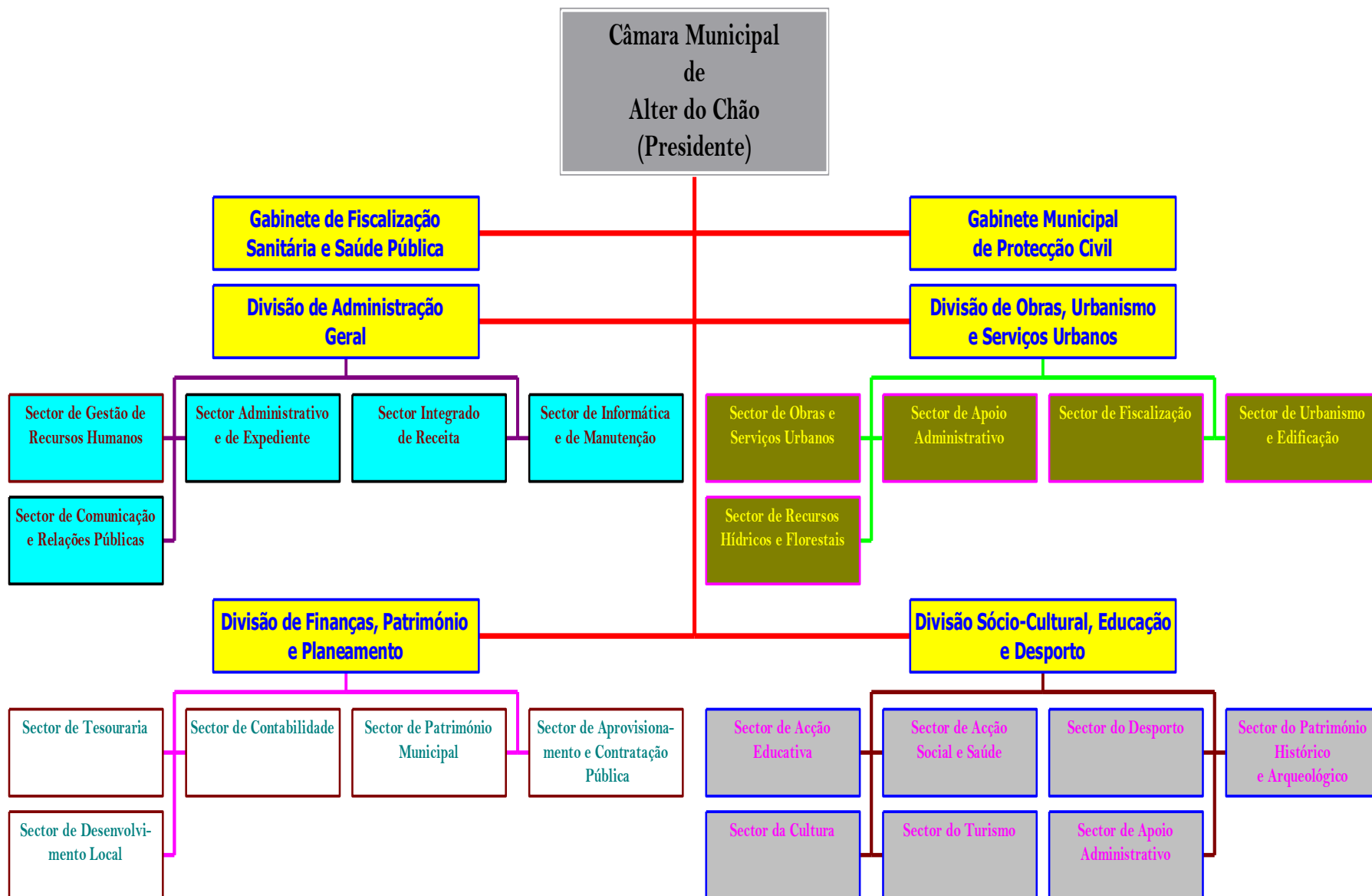
- a) Divisão de Administração Geral;
- b) Divisão de Finanças, Património e Planeamento.

As unidades operativas são:

- a) Divisão Sociocultural, Educação e Desporto;
- b) Divisão de Obras, Urbanismo e Serviços Urbanos.



Câmara Municipal de Alter do Chão





2.2 - Constituição dos Órgãos do Município

2.2.1 – Órgãos Municipais

Assembleia Municipal

Nome	Cargo
António Hemetério Airoso Cruz	Presidente Assembleia
Romão Buxo da Trindade	1º Secretário
Ana Sofia Nina Duarte Barreto Caldeira	2ª Secretária
João Carlos Serra Raposa	Membro
José Manuel Antunes Mendes Gordo	Membro
Pedro Miguel Jesus Calado Dominginhos	Membro
Luís Maria Pessoa Castel-Branco Cary	Membro
Eduardo António dos Reis Monteiro	Membro
Célia Maria Sousa da Conceição B. Silva Lopes	Membro
José Augusto Calado Mendes de Oliveira	Membro
José António da Silva Ferreira	Membro
Ana Cristina Passeiro Azinheira	Membro
Marco António Grazina Sequeira Calado	Membro
António Manuel Roxo Heitor Carita Pista	Membro
Maria José Correia Sardinha	Membro
Luís Felipe Cardoso Cané	Presidente da Junta de Freguesia de Alter do Chão
Maria Susete Belo V. Antunes	Presidente da Junta de Freguesia de Chancelaria
Vitorino Oliveira Carvalho	Presidente da Junta de Freguesia de Cunheira
Alexandre dos Anjos Rosa	Presidente da Junta de Freguesia de Seda

Câmara Municipal

Nome	Cargo
Joviano Martins Vitorino	Presidente
Manuel António Poupas Carola	Vice - Presidente (Regime de Meio Tempo)
Martinho Manuel Casaca Azinheira	Vereador em Regime de Permanência
Francisco António Garcia Rolo	Vereador em Regime de Não Permanência
Francisco António Martins dos Reis	Vereador em Regime de Não Permanência



3. - Os Recursos Humanos

3.1. – Emprego

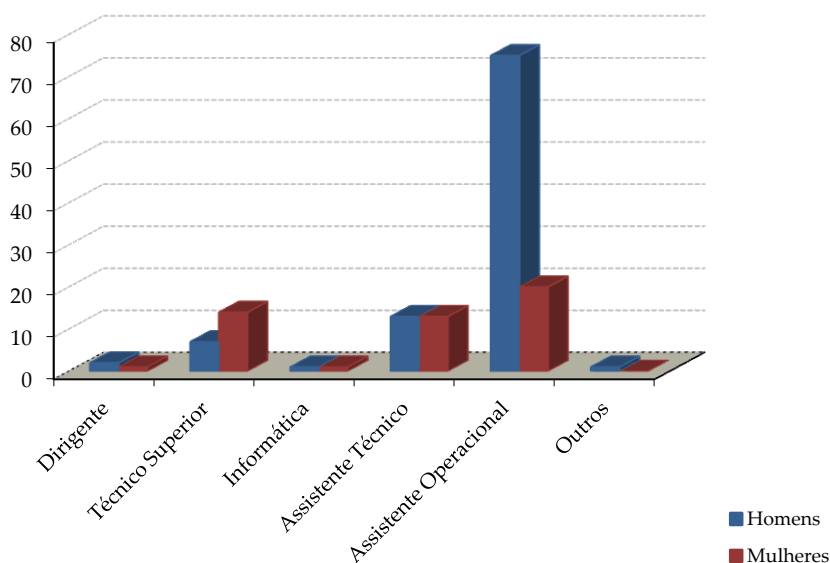
3.1.1. – A Estrutura dos Recursos Humanos da Autarquia

Distribuição do efectivo total por grupo profissional, sexo e relação jurídica de emprego:

Grupo Profissional	Comissão de Serviço			CTFP por Tempo Indeterminado			CTFP a Termo Resolutivo Certo			Total Efetivos	%
	M	F	T	M	F	T	M	F	T		
Dirigente Intermédio	2	1	3			0			0	3	2,0
Técnico Superior			0	6	13	19	1	1	2	21	14,2
Informática			0	1	1	2			0	2	1,4
Assistente Técnico			0	13	13	26			0	26	17,6
Assistente Operacional			0	70	20	90	5		5	95	64,2
Outros			0	1		1			0	1	0,7
Total	2	1	3	91	47	138	6	1	7	148	100

Em 2012 o pessoal da Câmara diminuiu de 157 funcionários para 148, o que equivale a uma redução de 5,7 %. Ultrapassando assim o estipulado no Orçamento de Estado de 2012. Este determina, no seu artigo 48º, que as autarquias locais que tenham mantido ou aumentado o número de trabalhadores relativamente aos existentes em 31 de Dezembro de 2008 reduzem, no mínimo, em 3 % o número de trabalhadores existentes em 31 de Dezembro de 2011.

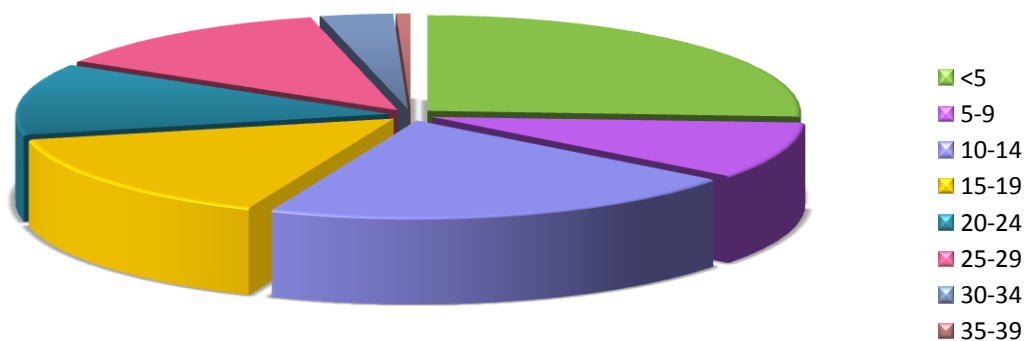
Estrutura por Grupo Profissional e Sexo:





3.1.2. - Antiguidade na Função Pública

Grupo Profissional	Antiguidade																											
	<5			5-9			10-14			15-19			20-24			25-29			30-34			35-39			Total			
	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	
Dirigente			0			0	1	1	2	1		1			0			0			0			0	0	2	1	3
Técnico Superior	4	10	14	2	1	3	0	1	1		2	2			0			0	1	1	1			0	0	7	14	21
Informática			0			0			0			0			0	1	1	2			0			0	0	1	1	2
Assistente Técnico	1	4	5	1		1	2	1	3	3	4	7	5	3	8	1	1	2			0			0	13	13	26	
Assistente Operacional	10	7	17	6	1	7	13	1	14	19	10	29	8	1	9	12		12	5		5	2		2	73	20	95	
Outros			0			0			0			0			0	1		1			0			0	1	0	1	
Total	15	21	36	9	2	11	16	4	20	23	16	39	13	4	17	15	2	17	6	0	6	2	0	2	99	49	148	

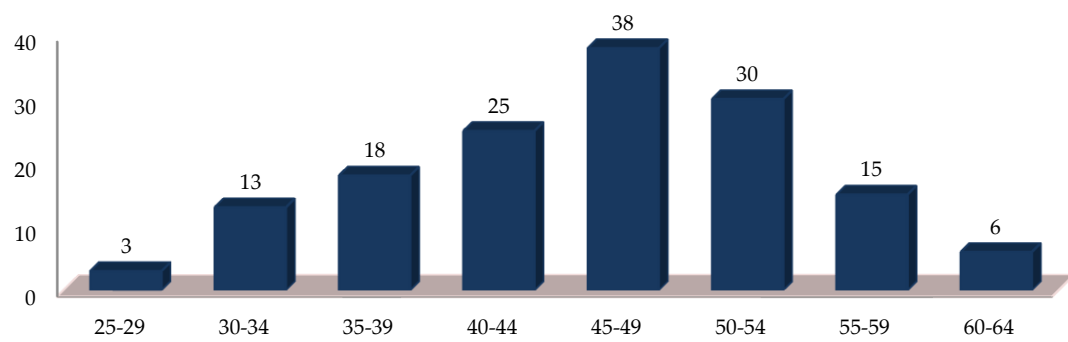


Grande parte dos funcionários está ao serviço da Câmara entre 15 e 19 anos.



3.1.3. – Estrutura de Efectivos segundo o Escalão Etário

Grupo Pessoal	20-24			25-29			30-34			35-39			40-44			45-49			50-54			55-59			60-64			Total			
	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	
Dirigente Intermédio			0			0			0			0	1	1	2			2			0			0	2	1	3				
Técnico Superior			0	2	2	4	4	8	3	3	2	4	6			0	1	1	2			0			0	7	14	21			
Informática			0			0			0			0			1	1	1	1			0			0	1	1	2				
Assistente Técnico			0			0	1	1	2			3	3	5	2	7	3	4	7	4	2	6		1	1			0	13	13	26
Assistente Operacional			0	1	1	2	1	3	10	2	12	9	2	11	21	7	28	15	5	20	13	1	14	5	1	6	75	20	95		
Outros			0			0			0	0	0	0			0			0	1		1			0			0	1	0	1	
Total	0	0	0	0	3	3	7	6	13	10	8	18	16	9	25	26	12	38	22	8	30	13	2	15	5	1	6	99	49	148	



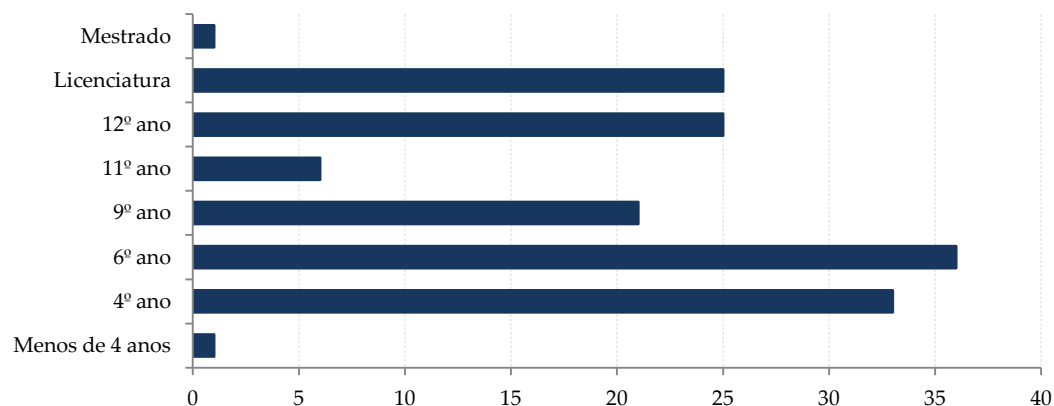
Grande parte dos funcionários tem menos de 50 anos.



3.1.4 – Estrutura Habitacional

Grupo Pessoal	- 4 anos escolaridade			4 anos escolaridade			6 anos escolaridade			9 anos escolaridade			11 anos escolaridade			12 anos escolaridade			Bacharelato			Licenciatura			Mestrado			Total			
	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	M	F	T	
Dirigente			0			0			0			0			0			0			0	2	1	3			0	2	1	3	
Técnico Superior			0			0			0			0			0			0			0	7	13	20			1	1	7	14	
Informática			0			0			0			0		1	1	2			0			0			0			0	1	1	2
Assistente Técnico			0			0			0	2	1	3	2	1	3	8	10	18			0	1	1	2			0	13	13	26	
Assistente Operacional	1		1	28	5	33	30	6	36	13	5	18	1	1	2	2	3	5			0			0			0	75	20	95	
Outros			0			0			0			0	1		1			0			0			0			0	1	0	1	
Total	1	0	1	28	5	33	30	6	36	15	6	21	4	2	6	11	14	25	0	0	0	10	15	25	0	1	1	99	49	148	

A maioria dos trabalhadores tem entre o 4º e o 9º ano de escolaridade. Existem 25 funcionários com licenciatura e um com mestrado.





3.2. – Mobilidade

3.2.1. – Admissões e Saídas

Durante o ano de 2012 não se verificaram admissões, tendo ocorrido 9 saídas.

3.2.2. – Recrutamento

3.2.2.1. – Concursos

CTFP Tempo Indeterminado: Um lugar para Assistente Operacional

3.2.3. Alterações do posicionamento remuneratório

Não se registaram alterações do posicionamento remuneratório.

3.2.4. Absentismo

	Total dias	%
Casamento	11	0,62
Por Acidente em Serviço ou Doença Profissional	229,50	13,01
Falecimento de Familiar	34,00	1,93
Doença	1.044,50	59,23
Greve	71,00	4,03
Assistência a Familiares	80,00	4,54
Trabalhador Estudante	2,00	0,11
Injustificadas	145,00	8,22
Outras	146,50	8,31
Total	1.763,50	100

A maior parte dos dias são por motivos de doença. Em 2012 o absentismo aumentou.

O número de dias de ausência por motivos de greve aumentou de 49 para 71 e as faltas injustificadas aumentaram de 97 para 145, sendo que estas faltas originaram um processo disciplinar que culminou com a saída do funcionário da autarquia.



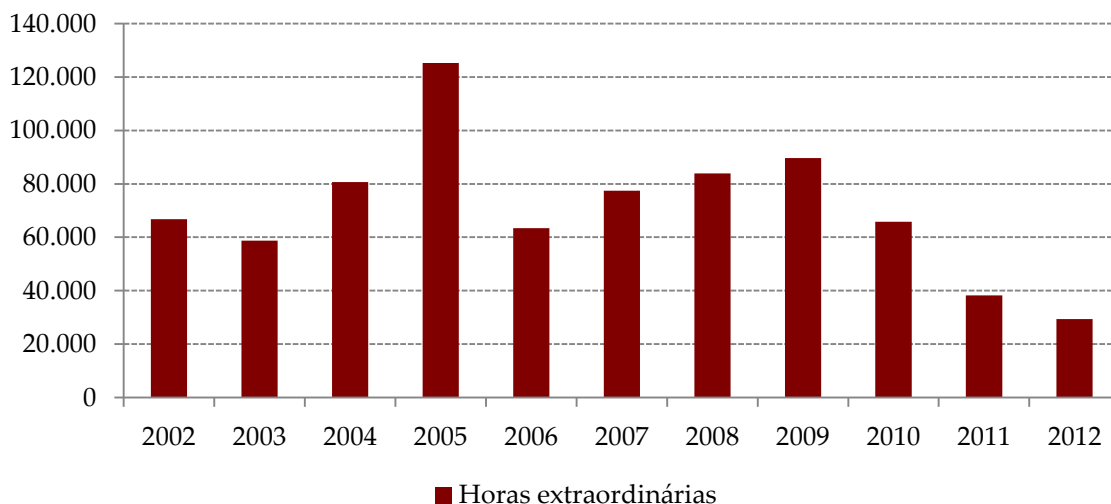
3.3. – Ações de Formação

Ações de Formação	nº funcionários		Horas	Total Horas
	M	F		
Encontro sobre Empreendedorismo em Territórios de Baixa Densidade Populacional	1		6	6
A Gestão dos Recursos Humanos e o OE para 2012	1		6	6
O OE para 2012: Gestão de Recursos Humanos nas Autarquias Locais	1		6	6
IMI- Reavaliação Geral de Prédios Urbanos	3	2	4	20
Congresso Internacional Local "Vocabulares"		1	6	6
ECO XXI 2012	1	1	6	12
ERSAR		1	6	6
I Encontro de Bibliotecas Públicas do Distrito de Portalegre		1	6	6
Sistema de Submissão Automática Publicação Instrumentos Gestão Territorial	1	1	6	12
XXII Encontro de Marketing e Comunicação Autárquica		1	6	6
Encontro de Contadores de Histórias		1	6	6
Licenciamento Zero e as suas Implicações na Gestão Urbanística	2	1	12	36
Toponímia e Endereços	1		14	14
Renovação do CAM	4		30	120
Seminário "Instalações em Estabelecimentos Recebendo Público"	1		6	6
O Envelhecimento Ativo e as Pessoas com Deficiência ou Incapacidade		2	6	12
Aplicação PORBASE 5		2	6	12
Gestão e Meios Aéreos em Operações de Combate a Incêndios Florestais	1		6	6
Certificação de Aptidão de Motoristas - Categoria C	9		13	117
Atendimento ao Público e a Imagem das Autarquias		2	6	12
Curso Prático de Tarifários de Serviços de Águas e Resíduos		1	6	6
Seminário "Gerações Sem Fronteiras"	1	1	12	24
Reunião de Aperfeiçoamento Profissional	1		7	7
Lei dos Compromissos e dos Pagamentos em Atraso	1	2	6	18
Acesso á habitação social: novas respostas para novas realidades	1	1	6	12
XX Congresso da ANMP	3			0
Encontro "Promoção da Empregabilidade, da Formação e da "Responsabilidade Social"	1			0
III Jornadas Internacionais do MIAA	1		7	7
XXXII Colóquio Nacional ATAM-Lagoa	3		21	63
Alteração do Estatuto do Pessoal Dirigente	2		6	12
Segurança Contra Incêndios em Edifícios	1		3	3
Atendimento, Imagem da Instituição e Gestão Eficaz das Queixas	1	1	24	48
Plataforma - GEOACT	1		6	6
Coaching, Liderança, Motivação e Gestão de Equipas	2		28	56
Sites Autárquicos de 2ª Geração	1	1	12	24
Curso de Especialização em Contratação Pública nas Autarquias Locais - Nível 3	1	1	6	12
TOTAL	47	24	313	725

Em relação a 2011, notou-se uma ligeira descida no número de funcionários a frequentar as ações de formação.

3.4. – Horas Extraordinárias

No gráfico seguinte podemos acompanhar os valores gastos com as horas extraordinárias durante os últimos onze anos.



Desde 2010 que o valor das horas extraordinárias tem vindo a diminuir significativamente. Em 2012 o valor pago foi € 29.403,90.

Na nova alteração ao Código do Trabalho, que entrou em vigor em 1 de agosto de 2012 as horas extraordinárias ficaram com valores mais reduzidos.

Uma das alterações foi o corte para metade no valor pago pelas horas extraordinárias, na primeira hora extra, o valor a pagar terá um acréscimo de 25% (contra os anteriores 50%) e de 37,5% nas horas seguintes (contra os anteriores 75%). Caso o trabalho suplementar seja realizado ao fim de semana ou feriado, o trabalhador ganha apenas 50%, contra os anteriores 100%.



3.5. – Evolução das Receitas Próprias e Despesas com Pessoal no Período de 2008-2012

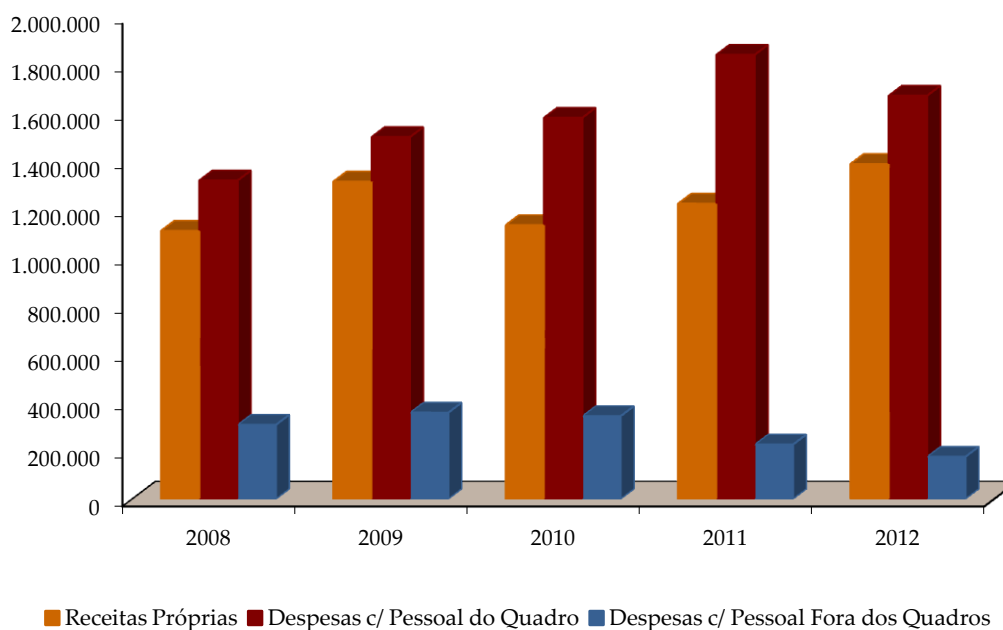
	2008	2009	2010	2011	2012
Receitas Próprias	1.111.367,52	1.315.493,41	1.135.077,04	1.224.005,48	1.388.201,98
Despesas c/ Pessoal do Quadro	1.320.001,02	1.500.064,15	1.580.025,42	1.840.872,81	1.671.129,94
Despesas c/ Pessoal Fora do Quadro	307.616,25	357.805,75	343.557,08	225.771,67	174.968,41
Total Despesas com Pessoal	2.365.873,21	2.580.884,21	2.581.420,62	2.707.669,52	2.423.233,12

Receitas Próprias=Impostos+ Taxas Multas e Outras Penalidades+ Rendimentos de Propriedade+ Venda de Bens e Serviços+ Outras Receitas+ Ativos Financeiros

As Receitas Próprias voltaram a registar um aumento, agora de 13,41%.

A diferença deveu-se ao aumento dos impostos diretos e venda de bens e serviços.

Embora a despesa com pessoal tenha diminuído continuamos a verificar que as Receitas Próprias são insuficientes para liquidar as despesas com o pessoal do quadro.





3.6. – Indicadores

Apresentam-se de seguida alguns indicadores relacionados com a área dos recursos humanos, fazendo a comparação com os anos anteriores.

	2008	2009	2010	2011	2012
<u>Despesas c/ Abonos Variáveis ou Eventuais</u> '100					
Despesas c/ Pessoal	5,25%	5,48%	4,28%	2,87%	2,70%
<u>Despesas c/ Pessoal do Quadro</u> '100					
Despesas c/ Pessoal	55,79%	58,12%	61,21%	67,99%	68,96%
<u>Despesas c/ Membros Órgãos Autarquia</u> '100					
Despesas c/ Pessoal	4,65%	4,26%	4,03%	3,41%	3,42%
<u>Despesas c/ Pensões</u>'100					
Despesas c/ Pessoal	0,20%	0,19%	0,19%	0,18%	0,18%
<u>Despesas c/ Pessoal</u>					
Total de Pessoal	16.316,37	17.557,04	16.762,47	17.137,15	16.373,20
<u>Total de Pessoal</u>'100					
População do concelho	3,61%	3,66%	3,86%	4,35%	4,35%

Os gastos com Pessoal inverteram em 2012 a tendência de crescimento registada desde 2005, reduzindo-se o valor em termos absolutos e relativos no total do orçamento, libertando-se assim verbas para a execução dos restantes compromissos da despesa.

Se fizermos uma média do custo de cada funcionário, então chegamos ao valor de € 16.373,20 em 2012. O valor da despesa com pessoal diminuiu e o número de funcionários acompanhou esta descida.



4. – A Execução das Grandes Opções do Plano

	2011	2012	2011/2012
Funções Gerais			
Administração Geral	9.228,48 €	40.109,37 €	30.880,89 €
Proteção civil e Luta Contra Incêndios	83.896,06 €	46.221,82 €	-37.674,24 €
Funções Sociais			
Educação	1.870,48 €	0,00 €	-1.870,48 €
Ensino não Superior	482.546,02 €	1.393.948,40 €	911.402,38 €
Serviços Auxiliares de Ensino	19.213,21 €	0,00 €	-19.213,21 €
Serviços Individuais de Saúde	0,00 €	14.091,90 €	14.091,90 €
Ação Social	177.922,15 €	114.140,33 €	-63.781,82 €
Habitação	279.517,07 €	94.167,78 €	-185.349,29 €
Ordenamento do Território	44.156,65 €	70.598,93 €	26.442,28 €
Saneamento	0,00 €	5.696,20 €	5.696,20 €
Abastecimento de Água	14.587,04 €	12.915,36 €	-1.671,68 €
Resíduos Sólidos	14.125,98 €	35.703,41 €	21.577,43 €
Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza	18.249,24 €	105.791,68 €	87.542,44 €
Cultura	366.420,48 €	347.472,97 €	-18.947,51 €
Desporto, Recreio e Lazer	64.810,93 €	49.188,49 €	-15.622,44 €
Outras Atividades Cívicas e Religiosas	0,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Funções Económicas			
Agricultura, Pecuária, Silvicultura, Caça e Pesca	17.045,79 €	28.278,21 €	11.232,42 €
Indústria e Energia	755,17 €	22.580,24 €	21.825,07 €
Transportes Rodoviários	786.360,85 €	474.984,14 €	-311.376,71 €
Mercados e Feiras	54.943,22 €	28.301,80 €	-26.641,42 €
Turismo	6.879,51 €	12.570,91 €	5.691,40 €
Outras Funções Económicas	6.008,32 €	640,60 €	-5.367,72 €
Outras Funções			
Transferências entre Administrações	22.000,00 €	25.000,00 €	3.000,00 €
Diversas não Especificadas	630.635,79 €	633.710,70 €	3.074,91 €

**FUNÇÕES GERAIS**

Administração Geral	
Cooperação com a Comunidade Intermunicipal do Alto Alentejo	35.759,37 €
Cooperação com a AREANATEjo	4.350,00 €

Durante o ano de 2012 foram transferidos para a CIMAA € 35.759,37 respeitantes aos seguinte projetos:

- * Plataforma de Atendimento Multicanal - CRM: € 11.180,00;
- * Projeto ILUPUB - € 726,93;
- * Projeto RETALER I - € 1.333,33;
- * Projeto Zero CO₂ - € 10.949,15;
- * Projeto SAMA - € 11.569,96.

Estes projetos fazem parte de candidaturas cujo promotor foi a CIMMA, constituindo-se os Municípios do distrito de Portalegre como beneficiários.

Proteção Civil e Luta Contra Incêndios	
Aquisição de Equipamento	1.168,00 €
Aquisição de Bens	2.539,07 €
Aquisição de Bens (vestuário)	2.514,75 €
Projeto Linha Azul	40.000,00 €

Dos 46.221,82 € referentes a este programa, € 40.000,00 correspondem ao projeto Linha Azul. O restante valor foi utilizado na aquisição de bens e serviços para as ações de silvicultura e vigilância móvel.

FUNÇÕES SOCIAIS

Ensino Não Superior	
Componente de Apoio à Família	61.524,45 €
Centro Escolar de Alter do Chão	1.321.778,73 €
Atividades de Enriquecimento Curricular	9.402,46 €

Foi concluída a empreitada da nova Escola do 1º Ciclo do Ensino Básico e Pré-Escolar, encontrando-se a obra totalmente paga, transitando para 2013 apenas o valor correspondente à revisão de preços.



O Centro Escolar de Alter do Chão, operação apoiada pelo FEDER, apresentada nos termos do Regulamento Especifico da Rede Escolar de 1º Ciclo do Ensino Básico e da Educação Pré-Escolar, no âmbito do Programa Operacional do Alentejo 2007-2013 QREN, apresenta um montante elegível total de € 1.694.750,15. A comparticipação financeira FEDER aprovada para a operação é de € 1.440.537,63, correspondendo à aplicação de uma taxa de 85 % sobre o montante de investimento elegível aprovado, o qual engloba o projeto, a execução da obra e equipamento.

Nesta data falta receber € 77.266,09.

No âmbito das atividades de enriquecimento curricular continuam a ser lecionadas aulas de equitação e de música, tendo sido celebrados protocolos com a Escola Profissional de Desenvolvimento Rural e com a Banda Municipal de Alter do Chão.

O Município continua a pagar à Santa Casa da Misericórdia de Alter do Chão, ao Grupo Social da Cunheira e ao Agrupamento de Escolas do Concelho de Alter do Chão as refeições dos alunos do 1º Ciclo e do ensino Pré - Primário.

Ação Social	
Apoio à Habitação Degradada para Extratos Sociais Desfavorecidos	3.280,55 €
Santa Casa da Misericórdia de Alter do Chão	10.000,00 €
Centro Social da Cunheira Lar Nossa Senhora da Conceição	50.000,00 €
Centro Comunitário Nossa Senhora dos Espinheiros	29.765,89 €
Cartão do Idoso - Despesas de Saúde	21.093,89 €



No âmbito do Protocolo de Colaboração celebrado com o Grupo Social da Cunheira para apoio financeiro para realização da obra de ampliação do Lar Nossa Senhora da Conceição foi transferida uma verba de € 50.000,00, que a somar aos € 30.000,00 transferidos em 2011 perfaz um valor total de € 80.000,00.

Para a Comissão de Melhoramentos de Freguesia de Seda foram transferidos € 29.765,89 de acordo com o estabelecido no protocolo para apoio na ampliação do Lar Nossa Senhora dos Espinheiros.

A Santa Casa de Alter do Chão recebeu € 10.000,00 para apoiar a aquisição de um elevador para o Lar de Nossa Senhora da Assunção.

Habitação	
Casas Degradadas	
Aquisição	30.000,00 €
Obras de Recuperação	64.167,78 €

Foi adquirida uma casa na Rua 5 de Outubro em Seda, no valor de € 30.000,00.

Efetuuou-se ainda o último pagamento da obra de habitação social da Rua Dr. Mendes Dona.

Ordenamento do Território	
Revisão do Plano Diretor Municipal	41.103,53 €
Elaboração de Instrumentos de Planeamento Urbanístico	29.495,40 €

A Revisão do Plano Diretor Municipal está, praticamente, concluída tendo sido pagos € 25.645,50 em 2012 referentes à revisão do Plano, a somar aos € 87.162,25 de anos anteriores.

Também no âmbito da Elaboração/Revisão de Instrumentos de Planeamento Urbanísticos foram gastos € 29.495,50 € referentes na sua quase totalidade ao Estudo Urbanístico e Paisagístico de Alter do Chão.

Abastecimento de Água	
Aquisição Grande Reparação Maquinaria - Abastecimento de Água	5.166,36 €
Perímetros de Proteção de captações Municipais	7.749,00 €

Está em execução um Estudo Hidrogeológico com vista à delimitação dos perímetros de proteção das 24 captações de água subterrânea destinadas ao abastecimento público do Concelho de Alter do Chão. Foi paga uma verba de € 7.749,00, transitando para 2013 o restante € 14.391,00.

Resíduos Sólidos	
Aquisição/Reparação Equipamento Recolha de Resíduos	2.931,52 €
Aquisição de Viaturas de Recolha de Resíduos Sólidos	32.771,89 €

Pagou-se uma verba de € 32.771,89 € referente à aquisição do camião do lixo através de locação financeira.

Pela entrega de resíduos em aterro pagou-se à Valnor, S.A. € 76.651,66.

Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza

Beneficiação dos Sanitários Públicos	15.726,30 €
Obras de Ampliação de Cemitérios	60.000,00 €

Foi realizada uma obra de reconstrução dos sanitários públicos sitos na Rua João Lopes Namorado.

Na rubrica "Obras de Ampliação de Cemitérios", o valor apresentado corresponde à transferência efetuada para a Junta de Freguesia de Chancelaria a coberto do protocolo celebrado pelas duas entidades para ampliação do cemitério.

Cultura

Musealização do Palácio do Álamo	219.287,75 €
Projeto "Via Adriana"	7.493,50 €
Beneficiação do Castelo de Alter	6.502,11 €
Publicações Municipais	12.014,89 €
Beneficiação do Cine Teatro	10.815,88 €
Festas de Verão	40.199,67 €
Eventos Diversos	42.792,03 €
Aquisição de Prémios, Condecorações e Ofertas	2.104,53 €
Festa do Açafrão	1.845,00 €

A Musealização do Palácio do Álamo enquadra-se no objetivo de salvaguarda, valorização e animação do Património Cultural. Foi um projeto apoiado no âmbito do INALENTEJO do qual o Município já recebeu € 272.260,95 de participação.



Desde a sua inauguração em maio de 2012 a Casa do Álamo já recebeu 1275 visitantes. O Castelo continua a despertar maior interesse tendo atingindo um total de 3107 visitas em 2012.



A exemplo do ano anterior também em 2012 a Câmara Municipal desenvolveu vários eventos dos quais realçamos:

- * Festas de Verão;
- * Festival da Juventude;
- * Dia do Município;
- * Festa do Açafião;
- * Dia da Criança;

Desporto, Recreio e Lazer	
Jogos do Norte Alentejano	5.000,00 €
Manutenção das Piscinas Descobertas do Concelho	2.559,75 €
Piscina Coberta e Aquecida	32.500,00 €
Diversas Atividades Desportivas	5.863,12 €

O Município de Alter do Chão tem participado, nos últimos anos, os Jogos do Norte Alentejano e o Circuito de BTT.

Devido ao mini tornado que ocorreu 2011 em Alter do Chão, e que danificou de forma considerável vários equipamentos, como por exemplo janelas de vidro, telhados, painéis solares, foi necessário encerrar a piscina coberta e proceder aos arranjos. Assim, substituíram-se os painéis em vidro tendo sido gasta a verba de € 32.500,00, estando em desenvolvimento a substituição dos painéis solares e recuperação de outros estragos verificados.

Nas atividades desportivas podemos realçar:

- * Concurso do Rafeiro do Alentejo;
- * Caminhadas mensais;
- * Futebol Total;



FUNÇÕES ECONÓMICAS

Agricultura, Pecuária, Silvicultura, Caça e Pesca

Reparação de Caminhos Agrícolas com características Florestais e outras	28.278,21 €
---	-------------

Do valor pago € 7.705,90 refere-se à compra de tout-venant para reparação dos caminhos agrícolas. Foi ainda desenvolvido um trabalho por parte do Regimento de Engenharia 1 que consistiu na execução de um caminho rural, pelo qual se pagou € 18.673,61.

Industria e Energia

Beneficiação da Rede Elétrica do Concelho	21.708,77 €
---	-------------

Dos quais € 18.286,03 são referentes à ligação em baixa tensão do edifício do antigo Quartel dos bombeiros, agora Pavilhão Multiusos.

Transporte Rodoviários

Caminho Municipal 537	32.278,73 €
Requalificação Paisagística da Eira do Bairro Novo em Cunheira e Fonte Nova	56.988,90 €
Arranjo da Envolvente à Igreja de Seda	148.817,35 €
Arranjo Paisagístico da Envolvente ao Lar e Piscinas de Seda	28.268,78 €
Constituição/Beneficiação de Arruamentos nos Aglomerados do Concelho	35.888,40 €
Beneficiação da Rede Viária Municipal	150.041,83 €
Planos de Mobilidade, Segurança Rodoviária e Sinalização de Atividades	7.220,15 €
Pequenas Obras de Urbanização no Concelho	15.480,00 €

O Caminho 537, que liga Chança à estrada da Ponte de Sôr, embora concluído em 2011, contou ainda com um pagamento em 2012 no valor acima mencionado. Esta obra está englobada na candidatura da Rede Viária Municipal faltando ainda receber € 34.426,55 de comparticipação FEDER.

Relativamente ao projeto de Requalificação Paisagística da Eira do Bairro Novo em Cunheira foi paga uma verba de € 56.988,90. Esta obra também foi candidatada a fundos comunitários através da candidatura de Qualificação Urbana da Cunheira, da qual falta ainda receber € 18.059,97 FEDER.

No projeto "Pequenas Obras de Urbanização no Concelho" está incluído o calcetamento da zona circundante ao recinto das festas e a beneficiação dos arruamentos no Bairro Novo em Cunheira.

O valor mais elevado pago neste programa diz respeito à obra do Arranjo à Envoltente à Igreja de Seda.



Ainda englobado na mesma candidatura encontramos a obra de "Arranjo Paisagístico da envoltente ao Lar e Piscina de Seda".

Referente aos arruamentos nos aglomerados do Concelho o valor pago foi dividido por três obras:

- * Pavimentação de beco situado na zona histórica de Alter do Chão;
- * Reparação de depressões em arruamentos de calçada (Cunheira e Chancelaria);
- * Calçetamento de arruamentos pedonais no Cemitério de Chancelaria.

No projeto de Beneficiação da Rede Viária Municipal € 127.192,53 respeitam à obra "Beneficiação, Drenagem e Pavimentação Betuminosa de Caminhos de acesso ao Aglomerado de Seda".

Com a sinalética urbana/turística gastaram-se € 7.220,15 na aquisição de sinais de trânsito.

Mercados e Feiras

Construção/Beneficiação/Manutenção dos mercados do Concelho

28.301,80 €

O valor gasto corresponde na sua maioria à obra de reconstrução do telhado do mercado municipal de Alter do Chão, o qual foi danificado pelo mini tornado ocorrido em 2011.

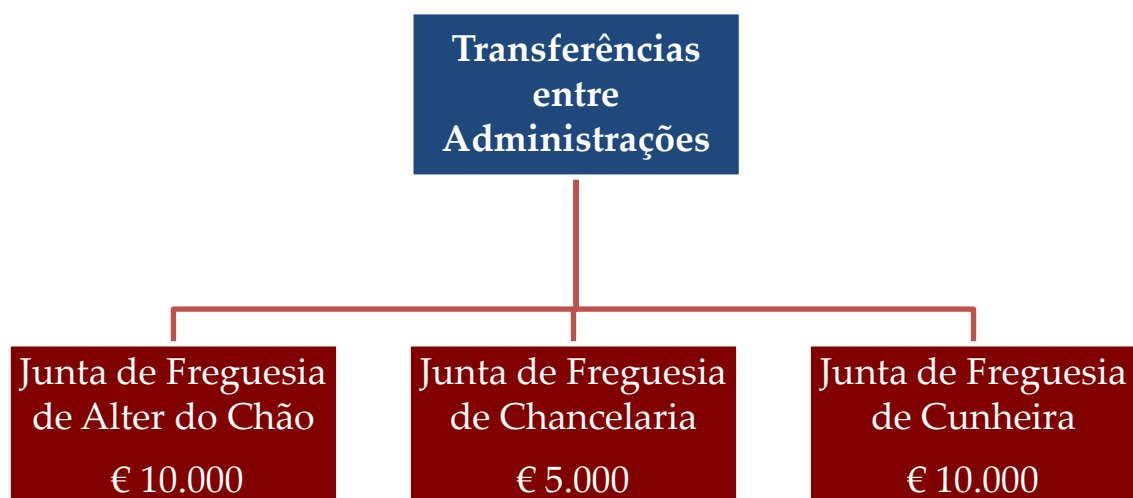
Turismo

Atividades Equestres

10.069,09 €

EQUUSTUR - Rotas Equestres

2.501,82 €

OUTRAS FUNÇÕES

Diversas não Especificadas	
Remodelação do Parque de Máquinas	22.531,14 €
Aquisição de Autocarros e Viaturas	6.854,37 €
Plano Estratégico do Portalegre Distrito Digital 2007-2013	20.371,84 €
Recuperação do Antigo Quartel dos Bombeiros	335.518,36 €
Beneficiação/Remodelação de Edifícios sob Jurisdição Municipal	15.023,96 €
Centro de Convívio de Seda	104.127,05 €
Aquisição de Material Informático	11.164,44 €
Aquisição de Fibra Ótica para o Parque de Máquinas e Pólo da Universidade	9.959,93 €
Aquisição e Grande Reparação Material Transporte	27.630,37 €
Aquisição e Grande Reparação Maquinaria e Equipamento Administrativo	12.620,76 €
Centro de Convívio de Cunheira	59.660,01 €

Ficou concluída a obra de " Recuperação do Antigo Quartel dos Bombeiros". No total o custo da obra foi de € 789.005,72, o que inclui o projeto, equipamento e painéis.

A "Adaptação do Edifício da Escola Primária para Centro de Convívio de Seda" estava quase concluída no final de 2012 tendo sido gastos neste ano € 104.127,05.

Do Centro de Convívio de Cunheira foi pago € 59.660,01.

Ambas as obras foram objeto de candidaturas ao INALENTEJO.



Candidaturas

O quadro seguinte mostra quais as candidaturas efetuadas no âmbito do QREN, o valor considerado elegível em cada uma, bem como a comparticipação FEDER.

Designação	Investimento Elegível	FEDER		
		Aprovado	Recebido	A Receber
Reabilitação e Adaptação do Antigo Edifício dos Bombeiros Voluntários de Alter do Chão	1.067.154,12 €	764.787,39 € (FEDER 80%/85%/50%)	781.688,83 € (Top up incluído)	Reprogramação Financeira submetida a 22/02/2013 – aumento da taxa para 85%
Qualificação Urbana do Aglomerado de Cunheira	290.815,98 €	247.193,58 €	231.372,09 €	15.821,49 € (Relatório final submetido a 07/12/2012)
Qualificação Urbana do Aglomerado de Seda	426.858,47 €	362.829,70 €	296.528,06 €	66.330,41 €
Gestão dos Recursos Hídricos _ Barragem do Zambujo	88.680,00 €	75.378,00 €	24.415,40 €	50.962,60 € (Falta submeter componente “Projeto de Execução”)
Beneficiação de Troços da Rede Viária Municipal	467.313,71 €	389.674,90 € (FEDER 80%/85%)	355.166,30 €	34.508,60 € (Relatório final submetido a 07/12/2012)
Remodelação e Instalação de Serviços de Apoio ao Visitante na Casa do Álamo	344.434,96 €	286.038,63 €	272.260,95 €	13.777,68 € (Relatório final submetido a 15/10/2012)
Centro Escolar de Alter do Chão	1.694.750,15 €	1.440.537,63 €	1.291.244,66 €	149.292,97 €
Parque Desportivo de Alter do Chão	214.823,60 €	171.858,88 €	163.265,93 €	8.592,95 € (Relatório final submetido a 15/12/2011)
Piscina Descoberta de Alter do Chão	104.593,87 €	83.675,10 €	79.491,34 €	4.183,76 € (Relatório final submetido a 07/02/2012)
VIA HADRIANA - 1ª Fase	93.969,91 €	75.175,93 €	77.001,61 €	0,00 € (Relatório final submetido a 25/01/2013)
EQUUSTUR	52.954,58 €	39.715,94 €	11.244,01 €	28.471,93 €
TOTAL	4.846.349,35 €	3.936.865,68 €	3.583.679,18 €	371.942,39 €



5. Análise de Custos

As contas patrimoniais da classe 6 – Custos e Perdas refletem todos os custos e perdas que a autarquia suporta no decorrer da sua atividade, representando assim as diminuições da situação líquida e desdobram-se em custos operacionais (atividade corrente), custos financeiros (operações financeiras) e custos de natureza excepcional (extraordinária).

5.1. - Custos por Função

Função	2012
Administração Geral	2.027.468,77
Proteção Civil e Luta Contra Incêndios	102.282,04
Ensino Não Superior	185.638,09
Serviços Auxiliares de Ensino	128.036,40
Serviços Individuais de Saúde	5.236,77
Ação Social	191.982,95
Habitação	66.124,95
Ordenamento do Território	11.845,27
Saneamento	198.420,74
Abastecimento de Água	188.801,32
Resíduos Sólidos	171.708,73
Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza	442.331,17
Cultura	294.888,13
Desporto, Recreio e Lazer	382.301,57
Indústria e Energia	117.706,58
Transportes Rodoviários	925.818,94
Mercados e Feiras	30.577,10
Turismo	4.564,18
Outras Funções Económicas	5.109,93
Transferências Entre Administrações	150.086,15
Diversas Não Especificadas	37.202,66
Total	5.668.132,44



5.2. Custos por Bem ou Serviço

Nos Bens e Serviços são apurados os custos com:

- * Material
- * Mão de Obra (Vencimento/Horas Extra/Descontos S.S./ADSE/Subsídio de Refeição/Formação)
- * Máquinas e Viaturas (Manutenção/Seguros/Amortizações/Combustível)
- * Outros Custos Diretos
- * Custos Indiretos a Bens e Serviços
- * Custos Indiretos a Funções

Em "Outros Custos Diretos" temos os fornecimentos externos de bens ou serviços, incluindo a manutenção de equipamento informático e a compra de material de economato.

Os custos de funcionamento (CF) das diferentes estruturas da Câmara englobam eletricidade e amortizações. Em alguns casos os custos com os funcionários adstritos a esse edifício também são incluídos, como é o caso das escolas.

São consideradas pequenas reparações (PQR) os consertos ou restauros efetuados pelo pessoal da Câmara ou por empresas.



Administração Geral	2012
Assembleia Municipal	20.236,22 €
Câmara Municipal	154.949,22 €
Gabinete Apoio ao Órgão Executivo e Relações Públicas	47.221,25 €
Serviço Municipal de Proteção Civil	25.079,24 €
Gabinete de Fiscalização Sanitária e Saúde Pública	18.331,29 €
Comuns à Divisão de Finanças e Património	44.942,72 €
Setor de Tesouraria	32.152,07 €
Setor de Contabilidade	95.952,57 €
Setor de Património Municipal	38.166,10 €
Setor de Aprovisionamento e Contratação Pública	34.021,69 €
Setor de Desenvolvimento Local	25.466,17 €
Comuns à Divisão de Administração Geral	59.286,92 €
Setor Administrativo e de Expediente	37.457,47 €
Setor Integrado de Receita	45.507,60 €
Setor Informático e Manutenção	38.993,45 €
Comuns ao Sector de Gestão de Recursos Humanos	98.328,08 €
Comuns à Divisão Obras, Urbanismo e Serviços Urbanos	71.092,22 €
Comuns ao Sector Obras Municipais e Serviços Urbanos	230.826,12 €
Setor de Fiscalização	18.835,14 €
Setor de Recursos Hídricos e Florestais	68.928,14 €
Sector de Urbanismo e Edificação	80.323,98 €
Comuns à Divisão Sociocultural, Educação e Desporto	1.365,42 €
Setor de Ação Educativa	26.492,37 €
Setor de Ação Social e Saúde	66.435,04 €
Setor do Desporto	23.465,57 €
Setor de Cultura	19.493,36 €
Setor de Comunicação e Relações Públicas	35.792,40 €
Setor de Apoio Administrativo	29.855,97 €
Setor de Turismo	15.424,18 €
Setor de Património Histórico e Arqueológico	74.343,27 €
Comuns a todos os serviços	38.028,24 €

Estão aqui apresentados os custos com as unidades e subunidades orgânicas afetas à Câmara Municipal. Estes custos englobam a mão de obra e outros custos de funcionamento.



Administração Geral	2012
Edição da Agenda Cultural	2.574,98 €
Edição de Panfletos, mapas e material de divulgação	4.225,07 €
Dia do Município	3.003,74 €
Festas de Verão	57.299,71 €
Festa de Natal	7.060,12 €
Feira de Abril	506,49 €
CF-Edifício dos Paços do Concelho	17.639,60 €
PQR-Edifício dos Paços do Concelho	142,54 €
CF-Casa do Álamo	86.512,31 €
PQR-Casa do Álamo	26.996,66 €
CF-Oficinas do Jardim do Álamo	5.469,47 €
CF-Polo Universitário	46.373,32 €
PQR-Polo Universitário	2.436,05 €
CF-Parque de Máquinas	76.281,01 €
PQR-Parque de Máquinas	9.760,84 €
CF-Edifício da R. Almirante Azevedo Coutinho	24.091,02 €
Formação dos funcionários	7.219,03 €
Armazém	21.182,81 €
Dia da Criança	389,87 €
Publicações em Órgãos de Comunicação Social	8.797,97 €
Boletim Municipal	1.152,20 €

No valor das Festas de Verão € 26.017,28 são de custos com fornecimentos de bens e serviços e € 16.788,99 são custos de mão de obra.

Dos custos de funcionamento da Casa do Álamo, € 15.066,04 são custos com eletricidade, € 29.757,99 são amortizações e € 34.253,82 são de Mão de Obra.

Como existem bastantes funcionários a trabalhar no parque de máquinas é natural que grande parte dos custos seja de mão de obra, atingindo o valor de € 52.235,98.



Proteção Civil e Luta Contra Incêndios	2012
Vigilância Móvel e 1.ª Intervenção	24.422,47 €
Proteção Civil-Conservação, Manutenção e Reposição	1.563,60 €
Ações de Silvicultura preventiva	22.757,11 €
Associação B.V. de Alter do Chão - Transferências em valor	40.473,90 €
Associação B.V. de Alter do Chão - Transferências em espécie	13.037,52 €

Nas transferências para a Associação de Bombeiros está incluída a verba referente ao Projeto Linha Azul.

Ensino não Superior	2012
Prolongamento de horário	44.431,62 €
Aulas de equitação	7.597,25 €
Aulas de música	2.869,04 €
Aulas de inglês	5.066,85 €
Pré-Escolar e 1º Ciclo - Transferências em valor	194,94 €
Pré-Escolar e 1º Ciclo - Transferências em espécie	1.737,97 €
2º e 3º Ciclos - Transferências em espécie	2.675,99 €
CF-JI de Alter do Chão	68.286,18 €
CF-EB1 de Alter do Chão	21.979,91 €
PQR-EB1 de Alter do Chão	177,75 €
CF-JI de Cunheira	15.245,09 €
CF-JI e EB1 de Chança	2.242,58 €
EPDRAC - Transferência em espécie	11.205,29 €
A.P.A.C. - Transferências em valor	103,42 €
CF-Centro Escolar	1.606,30 €
PQR-Centro Escolar	217,91 €

Nos Custos de Funcionamento (CF) incluem-se, as despesas com a eletricidade e telefone e os custos com os vencimentos das funcionárias que trabalham nas escolas. As amortizações dos edifícios também se incluem.

No Prolongamento de Horário, incluem-se as despesas com o aluguer do espaço, e nas aulas de equitação o valor pago às instrutoras.



Serviços Auxiliares de Ensino	2012
Pré-escolar - Transportes escolares - Táxi	1.298,65 €
Pré-escolar - Transportes escolares - Viaturas Município	17.971,68 €
1.º Ciclo - Transportes escolares - Táxi	1.292,26 €
1.º Ciclo - Transportes escolares - Viaturas Município	12.929,78 €
Pré-escolar - Fornecimento de refeições escolares	29.694,79 €
1.º Ciclo - Fornecimento de refeições escolares	23.816,35 €
Ensino Secundário - Transportes Escolares - Autocarro	17.764,20 €
2º e 3º Ciclos - Transportes escolares - Autocarro	22.460,59 €
2º e 3º Ciclos - Transportes escolares - Táxi	748,68 €

Estão discriminados os custos com os transportes das crianças e com a respetiva alimentação. Os serviços prestados pelas viaturas do município englobam as horas dos motoristas e das viaturas. O custo hora da viatura é calculado considerando o combustível, a manutenção, o seguro e as amortizações.

Em comparação com 2011 o custo com o transporte escolar diminuiu e o custo com as refeições escolares aumentou.

Ação Social	2012
Transporte de Deficientes - Viaturas Municipais	20.108,97 €
Cartão Municipal do Idoso	21.445,45 €
Atribuição de Bolsas de Estudo ao Ensino Superior	3.660,68 €
Assoc Centro Apoio Terc Idade Sto Estevão -espécie	256,38 €
Centro Comu. N. Sra Espinheiros - Transferências em valor	30.164,53 €
Centro Social da Cunheira - Transferências em valor	40.902,59 €
ADI-TC - Transferências em valor	49.420,86 €
Sta Casa Misericórdia Alter do Chão - Transferências em valor	10.524,02 €
Sta Casa Misericórdia Alter do Chão - Transferências em espécie	142,72 €
Apoio à habitação degradada p/ extratos sociais desfavorecidos	3.768,08 €
Comissão de Proteção de Crianças e Jovens	8.929,61 €
Atribuição de Apoios Económicos ao 1º Ciclo	2.659,06 €

A verba transferida para a Associação de Desenvolvimento Integrado de Terras do Condestável não corresponde ao valor total, na medida em que a ação " Educar Mais" entra nos custos de funcionamento do Jardim de Infância.



Habitação	2012
Apoio à habitação degradada - Alter do Chão	2.396,28 €
Apoio à habitação degradada - Cunheira	2.611,41 €
CF-Edifício da Rua da República- Chança	997,06 €
CF-Edifício da Rua General Blanco	1.064,88 €
PQR-Edifício da Rua General Blanco	492,08 €
CF-Edifício de 4 fogos na Rua do Lavadouro	2.015,54 €
CF-Edifício da Rua Luís de Camões, n. 9	1.387,56 €
PQR-Edifício da Rua Luís de Camões, n. 13	320,16 €
CF-Edifício da Rua Luís de Camões, n. 15	1.022,54 €
CF-Edifício da Rua do Corro (Art.º 403)	170,98 €
CF-Edifício da Rua das Parreiras (Art.º 307)	158,50 €
PQR-Edifício da Rua das Parreiras (Art.º 307)	224,24 €
CF-Edifício da Rua das Parreiras (Art.º 308)	389,89 €
CF-Edifício da Rua das Parreiras (Art.º 2931)	259,20 €
CF-Edifício de 8 fogos do Cineteatro	4.956,77 €
CF-Edifício do Largo Santa Catarina	1.152,68 €
CF-Edifício Praça da República-Largo do Pelourinho	1.141,92 €
PQR-Edifício Praça da República-Largo do Pelourinho	644,18 €
CF-Edifício de 5 fogos GNR-Rua das Cadeias	4.193,38 €
CF-Edifício da Travessa do Camelo	536,83 €
CF-Edifício de 6 fogos-Horta das Furnas	10.396,57 €
PQR-Edifício de 6 fogos-Horta das Furnas	162,44 €
CF-Edifício de 24 fogos-Loteamento da Zona Sul Poente	18.658,93 €
PQR-Edifício de 24 fogos-Loteamento da Zona Sul Poente	4.755,59 €
CF-Edifício da R. Mendes Dona (Art.º 2935)	4.090,49 €
PQR-Edifício da R. Mendes Dona (Art.º 2935)	411,15 €
PQR-Prédio no Largo do Pelourinho, 4 e 8	1.086,98 €

Dos € 18.658,93 referentes ao edifício dos 24 fogos, € 12.974,40 são amortizações do ano.



Saneamento	2012
Conservação/Reparação da rede de esgotos - Alter do Chão	32.784,85 €
Conservação/Reparação da rede de esgotos - Seda	4.826,81 €
Conservação/Reparação da rede de esgotos - Chança	7.017,92 €
Conservação/Reparação da rede de esgotos - Cunheira	3.053,84 €
Desobstrução de coletores de esgoto-Alter do Chão	9.660,06 €
Desobstrução de coletores de esgoto - Seda	618,03 €
Desobstrução de coletores de esgoto - Cunheira	288,43 €
Desobstrução de fossas e coletores a particulares	2.580,95 €
CF-ETAR de Alter do Chão	7.613,15 €
CF-ETAR de Seda	859,39 €
CF-ETAR de Chança	4.204,25 €
CF-Estação Elevatória de Esgotos de Alter do Chão	1.226,35 €
CF-Estação Elevatória de Esgotos de Chança	4.479,15 €
Cons./Rep. Rede Águas Pluviais - Alter do Chão	25.657,55 €
Cons./Rep. Rede Águas Pluviais - Chança	455,45 €
Cons./Rep. Rede Águas Pluviais - Cunheira	285,56 €
ANA-Recolha e tratamento de Afluentes-Alter do Chão	61.998,16 €
ANA-Recolha e tratamento de Afluentes-Seda	8.490,80 €
ANA-Recolha e tratamento de Afluentes-Chança	13.218,54 €
ANA-Recolha e tratamento de Afluentes-Cunheira	8.265,52 €

Na Conservação e Reparação apuram-se os custos da mão de obra, máquinas e dos materiais utilizados.



Abastecimento de Água	2012
Conservação/Reparação da rede de água - Alter do Chão	65.988,81 €
Conservação/Reparação da rede de água - Seda	7.195,61 €
Conservação/Reparação da rede de água - Chança	4.794,45 €
Conservação/Reparação. da rede de água - Cunheira	4.456,29 €
Rombos de água - Alter do Chão	12.892,04 €
Rombos de água - Seda	981,49 €
Rombos de água - Chança	3.014,03 €
Rombos de água - Cunheira	3.478,40 €
Leitura de água e distribuição de recibos	19.053,69 €
CF-Furos p/ abastecimento público - Alter do Chão	25.496,36 €
CF-Furos p/ abastecimento público - Seda	1.595,55 €
CF-Furos p/ abastecimento público - Chança	1.549,47 €
CF-Furos p/ abastecimento público - Cunheira	3.175,45 €
CF-Estação Elevatória de Água de Alter do Chão	8.692,90 €
PQR-Estação Elevatória de Água de Alter do Chão	519,55 €
CF-Estação Elevatória de Água de Seda	1.946,13 €
PQR-Estação Elevatória de Água de Seda	340,84 €
CF-Estação Elevatória de Água de Chança	9.228,80 €
PQR-Estação Elevatória de Água de Chança	342,24 €
CF-Estação Elevatória de Água de Cunheira	5.927,25 €
PQR-Estação Elevatória de Água de Cunheira	1.628,56 €
Colocação de contador de água	515,79 €
Análise da qualidade de água e afluentes	1.909,31 €
CF-Depósito de Água - Alter Pedroso	3.847,43 €

Na leitura dos consumos de água e distribuição de recibos está englobado o vencimento de um funcionário.

Os custos com os furos e as estações elevatórias são na sua maioria relativos à eletricidade.



Resíduos Sólidos	2012
Recolha de Monos e Aparas de Jardim -Alter do Chão	23.727,89 €
Recolha de Monos e Aparas de Jardim - Cunheira	485,18 €
Recolha de Lixo - Alter do Chão	82.981,96 €
Recolha de Lixo - Seda	21.837,92 €
Recolha de Lixo - Chança	23.954,16 €
Recolha de Lixo - Cunheira	17.550,08 €
Recolha Seletiva - Alter do Chão	247,31 €
Recolha Seletiva - Cunheira	265,51 €

Na recolha do lixo está incluído o valor pago à Valnor, S.A., o vencimento dos funcionários que fazem a recolha e as horas das viaturas.

Proteção do Meio Ambiente e Conservação da Natureza	2012
Varredura de ruas - Alter do Chão	71.710,87 €
Varredura de ruas - Seda	2.290,14 €
Varredura de ruas - Chança	2.272,37 €
Varredura de ruas - Cunheira	2.569,48 €
Lavagem de contentores - Alter do Chão	2.497,12 €
Lavagem de contentores - Seda	223,25 €
Lavagem de contentores - Chança	223,25 €
Lavagem de contentores - Cunheira	254,07 €
Monda química - Alter do Chão	6.757,34 €
Monda química - Cunheira	665,55 €
Monda química - Chança	479,70 €
Limpeza de Bermas e Valetas de EM - Alter do Chão	18.211,47 €
Limpeza de Bermas e Valetas de EM - Seda	4.488,11 €
Limpeza de Bermas e Valetas de EM - Chança	2.512,26 €
Limpeza de Bermas e Valetas de EM - Cunheira	2.053,16 €
CF-Cemitério Municipal	10.944,60 €
PQR-Cemitério Municipal	2.884,84 €
Inumações	1.682,25 €
Exumações	1.152,18 €
Transladações	6.912,98 €
Ocupação de Ossários	2.728,61 €
Remoção e recolocação de campas	15.340,42 €
Conservação/Manutenção dos Espaços Verdes	170.337,50 €
Conservação/Manutenção do Sistema de Rega	11.920,65 €
CF-Sanitários Públicos de Alter do Chão	2.842,38 €
PQR-Sanitários Públicos de Alter do Chão	1.537,93 €



Cultura	2012
Exposições temporárias	1.163,02 €
Concertos	459,61 €
Entrega de prémios, condecorações e ofertas	1.274,88 €
Primavera da musica Clássica	3.373,41 €
Atividades com alunos do agrupamento de escolas	3.480,79 €
Outros Espetáculos/Atividades Culturais	4.865,05 €
Festa do Açafão	1.860,62 €
Projeto de musealização do Palácio do Álamo	64.838,89 €
Grupo Alterense Cultura - GAC- Transferências em valor	14.172,85 €
Paróquia N. Sr ^a da Assunção - Transferências em valor	10.181,32 €
Paróquia N. Sr ^a da Assunção - Transferências espécie	3.570,31 €
Festival da Juventude	10.365,48 €
CF-Biblioteca Municipal	58.753,94 €
PQR-Biblioteca Municipal	481,75 €
CF-Cine-Teatro	39.480,55 €
PQR-Cine-Teatro	2.635,41 €
CF-Castelo de Alter	33.878,91 €
PQR-Castelo de Alter	9.032,96 €
CF-Posto de Turismo	960,28 €
Aquisição Produtos Regionais/Outros-Posto de Turismo	3.208,59 €
CF-Quiosque Informativo de Alter Pedroso	650,15 €
CF-Quiosque no Largo Barreto Caldeira	1.479,88 €
CF - Fonte Luminosa	7.086,86 €
PQR - Fonte Luminosa	1.031,47 €
CF - Chafariz do Largo Doze Melhores de Alter	1.011,44 €
PQR - Chafariz do Largo Doze Melhores de Alter	410,14 €
CF - Fontinha	3.578,26 €
PQR - Fontinha	338,18 €
Outras atividades recreativas	6.748,07 €
Projeto VIA ADRIANA	3.218,44 €
Centro Interpretativo da Estação Arqueológica	2.645,10 €
Clube do Património	490,98 €
Confraria Sr. Jesus do Outeiro - Transferências em valor	503,06 €



Desporto, Recreio e Lazer	2012
Futebol Total	684,29 €
Caminhadas mensais	279,90 €
Jogos do Norte Alentejano	2.566,70 €
Open de Ténis	301,15 €
Concurso do Rafeiro do Alentejo	2.090,49 €
Associação Desportiva de Alter- Transferências em valor	20.725,20 €
Associação Desportiva de Alter- Transferências em espécie	12.395,38 €
Coral Polifónico de Alter- Transferências em valor	11.650,73 €
Coral Polifónico de Alter- Transferências em espécie	461,95 €
Banda Municipal Alterense- Transferências em valor	17.191,69 €
Banda Municipal Alterense- Transferências em espécie	3.506,21 €
Grupo Forcados Amadores Alter do Chão- Transferências valor	9.461,44 €
Rancho Folclórico As Ceifeiras Alter do Chão- Transferências em valor	10.117,06 €
CF-Piscina Municipal Coberta	81.889,60 €
PQR-Piscina Municipal Coberta	4.967,55 €
CF-Pavilhão Gimnodesportivo	59.174,82 €
PQR-Pavilhão Gimnodesportivo	3.500,07 €
CF-Campo de Futebol Sintético	24.090,82 €
CF-Tanques de Aprendizagem na Freguesia de Seda	9.125,62 €
PQR-Tanques de Aprendizagem na Freguesia de Seda	2.764,07 €
CF-Tanques de Aprendizagem na Freguesia de Chança	10.566,67 €
PQR-Tanques de Aprendizagem na Freguesia de Chança	1.839,33 €
CF-Tanques Aprendizagem na Freguesia de Cunheira	4.248,92 €
PQR-Tanques Aprendizagem na Freguesia de Cunheira	946,28 €
Fundação Alter Real - Transferências em valor	1.009,07 €
Escola Nacional de Equitação - Transferências valor	1.006,76 €
Fundação Alter Real - Transferências em espécie	28.455,40 €
Outras Atividades desportivas	11.056,53 €
Alter Real BTT - Transferências em valor	2.683,59 €
Clube de Natação de Alter do Chão - Transferências valor	7.228,96 €
CF - Piscina Municipal Descoberta	7.908,02 €
PQR - Piscina Municipal Descoberta	12.708,78 €
ActivAlter - Transferências em valor	2.392,67 €

No valor da Piscina Descoberta, € 34.944,25 são amortizações e € 12.492,10 são custos com a eletricidade.

Na rubrica "Fundação Alter Real - Transferências em espécie", € 12.643,86 são custos de trabalhos realizados pelos funcionários da Câmara na Coudelaria de Alter do Chão.



Indústria e Energia	2012
Cons/Manut da Rede de Iluminação Pública - Alter Chão	1.406,72 €
Cons/Manut da Rede de Iluminação Pública - Chança	259,84 €
AREANATEjo - Agência Reg de Energia - Transferências valor	4.566,89 €
CF - Barragem do Zambujo	4.238,61 €
Iluminação Pública - Alter do Chão	67.218,02 €
Iluminação Pública - Seda	13.862,55 €
Iluminação Pública - Chança	16.795,66 €
Iluminação Pública - Cunheira	9.605,64 €

Transportes Rodoviários	2012
Cons/Manut Estradas/Caminhos Municipais-Alter Chão	6.007,03 €
Cons/Manut Estradas/Caminhos Municipais - Seda	2.239,77 €
Cons/Manut Estradas/Caminhos Municipais - Chança	3.919,48 €
Cons/Manut Estradas/Caminhos Municipais - Cunheira	741,46 €
Cons/Manut Arruamentos e Reabil. Pavim.-Alter Chão	698.791,35 €
Cons/Manut Arruamentos e Reabil. Pavim. - Seda	45.257,76 €
Cons/Manut Arruamentos e Reabil. Pavim. - Chança	77.365,09 €
Cons/Manut Arruamentos e Reabil. Pavim. - Cunheira	37.329,33 €
Cons/Manut. Caminhos Rurais - Alter do Chão	15.377,74 €
Cons/Manut. Caminhos Rurais - Seda	6.311,01 €
Cons/Manut. Caminhos Rurais - Chança	7.823,83 €
Cons/Manut. Caminhos Rurais - Cunheira	4.556,23 €
Sinalética urbana/turística dir/pos -Alter do Chão	8.763,78 €
CF - Rotunda do Cavalo	7.077,93 €
Semáforos - Alter do Chão	2.801,68 €
Semáforos - Chança	1.275,13 €

A maior parte dos custos dos arruamentos são amortizações.



Mercados e Feiras		2012
CF-Mercado Municipal		17.797,58 €
PQR-Mercado Municipal		9.733,29 €
CF-Campo da Feira		3.046,23 €

Os custos com o mercado municipal incluem € 6.491,23 de mão de obra, € 2.016,25 de custos com eletricidade e € 7.197,99 de amortização do edifício.

Turismo		2012
Festival Hípico/Semana do Cavalo		828,90 €
Festival Internacional de Balões do Norte Alentejano		1.688,96 €
EQUUSTUR		1.607,54 €

Transferências Entre Administrações		2012
Junta de Freguesia Alter do Chão-Transferências em valor		10.386,59 €
Junta de Freguesia Alter do Chão- Transferências em espécie		440,10 €
Junta de Freguesia de Seda- Transferências em valor		633,48 €
Junta de Freguesia de Seda- Transferências em espécie		22.671,74 €
Junta de Freguesia de Chança- Transferências em valor		45.307,52 €
Junta de Freguesia de Chança- Transferências em espécie		20.853,77 €
Junta de Freguesia de Cunheira- Transferências em valor		7.046,70 €
Junta de Freguesia de Cunheira- Transferências em espécie		18.251,02 €
AMNA - Transferências em valor		19.980,94 €
Assoc Nacional Municípios Portuguesa - Transferências em valor		4.238,61 €
Assoc Port Munic c/Centro Histórico - Transferências valor		275,68 €

Englobadas nas Transferências em espécie estão afetos os custos dos funcionários que trabalham nas Juntas de Freguesia. As Transferências em valor para as Juntas de Freguesia compreendem as verbas alocadas aos protocolos celebrados.



Diversas não Especificadas	2012
Geminação com Thourotte	5.579,74 €
Transporte de pessoal por questões de saúde	737,92 €
Transferências para Particulares - em espécie	7.186,35 €
CF-Casa Mortuária	278,55 €
CF-Antiga Escola de Alter Pedroso	1.483,76 €
CF-Quiosque do Jardim do Álamo	2.470,74 €
CF-Edifício da Escola Primária de Seda	891,25 €
CF- Edifício da Escola Primária de Cunheira	1.074,42 €
PQR- Edifício da Escola Primária de Cunheira	1.486,44 €
CF-Antigo Quartel dos Bombeiros de Alter do Chão	7.943,44 €
PQR-Antigo Quartel dos Bombeiros de Alter do Chão	805,95 €
CF- Edifício da Horta das Fumas, 1168	237,31 €
CF- Edifício Rua dos Arcos	403,50 €
PQR- Edifício Rua dos Arcos	906,66 €
Outro Imobilizações Corpóreas-Pequenas Reparações	472,54 €
Guarda Nacional Republicana - Transferências em espécie	166,69 €
CF - Outros Edifícios e construções	4.072,55 €
PQR - Outros Edifícios e construções	817,64 €

As Transferências para Particulares tiveram uma redução de € 9.401,53, sendo a maior parte do valor horas de mão de obra e de viaturas.



6 - A Execução Orçamental

A comparação entre orçamento inicial, final e executado permite aferir da concretização das previsões realizadas, nomeadamente na angariação da receita estimada, visto que esta arrecadação é que condiciona a despesa.

O orçamento inicial foi de € 11.693.779, tendo sido aprovadas três revisões pela Assembleia Municipal. Registaram-se treze alterações orçamentais durante o ano de 2012 que introduziram modificações nas despesas e receitas, tendo como objetivo ajustar as previsões orçamentais que fixaram o orçamento final em € 12.025.209,12.

6.2 – Breve análise da receita e da despesa

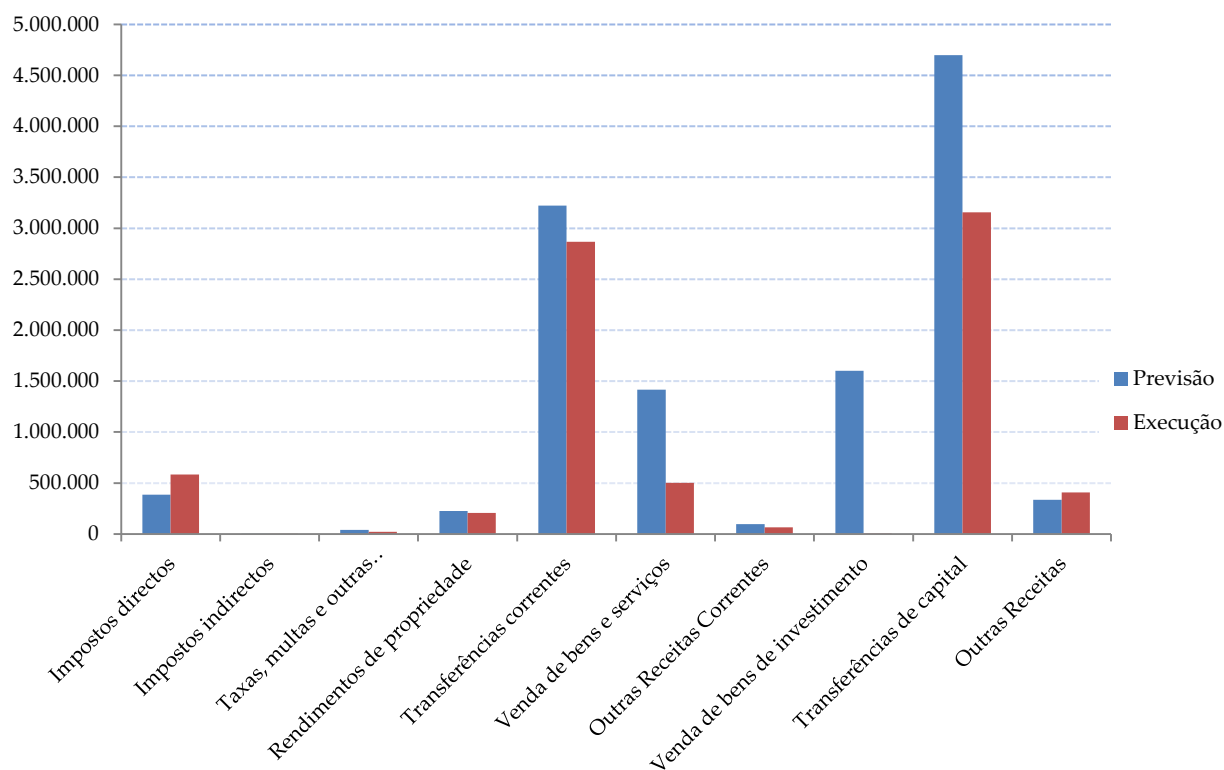
6.2.1 Receita

✦ Diferença entre o previsto e o executado

Receitas	Orçado	Executado	Diferença	Grau de Execução
Correntes	5.607.285,58 €	4.512.004,25 €	-1.095.281,33 €	80,47%
Capital	6.417.923,54 €	3.302.626,94 €	-3.115.296,60 €	51,46%
Total	12.025.209,12 €	7.814.631,19 €	-4.210.577,93 €	64,99%

A taxa de execução orçamental aumentou em comparação com 2011. Nas Receitas Correntes o grau de execução aumentou em 9,10 % e nas de Capital 7,87 %.

Ao nível da receita verifica-se que a execução do orçamento corrente é bastante mais significativa que a execução do orçamento de capital.



➤ Comparando a seguir as receitas correntes e de capital de 2011 com as de 2012

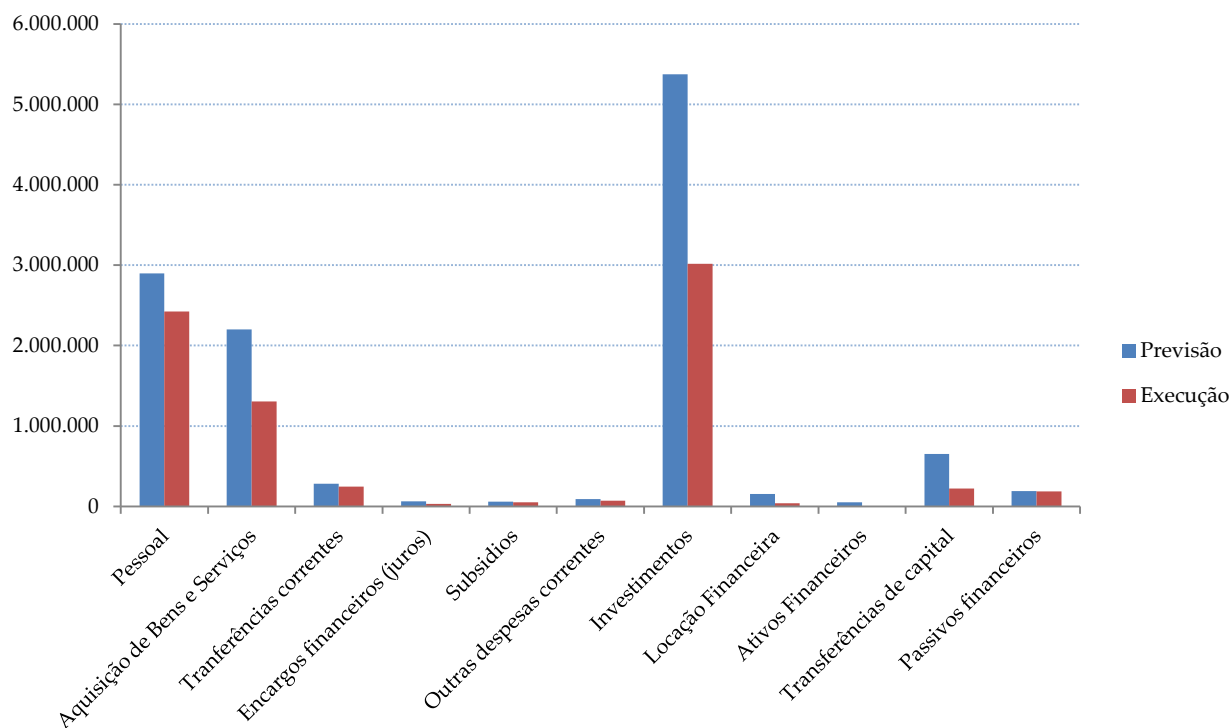
Receitas	2011	2012	Varição
Correntes	4.492.723,16 €	4.512.004,25 €	0,43%
Capital	3.462.570,64 €	3.302.626,94 €	-4,62%
Total	7.955.293,80 €	7.814.631,19 €	-1,77%

À exceção da Venda de bens de Investimento todas as outras receitas de capital sofreram uma redução.

6.2.2 - Despesas

✦ Diferença entre o previsto e o executado

Despesas	Orçado	Executado	Diferença	Grau de Execução
Correntes	5.594.035,58 €	4.128.508,89 €	-1.465.526,69 €	73,80%
Capital	6.421.173,54 €	3.463.646,03 €	-2.957.527,51 €	53,94%
Total	12.015.209,12 €	7.592.154,92 €	-4.423.054,20 €	63,19%





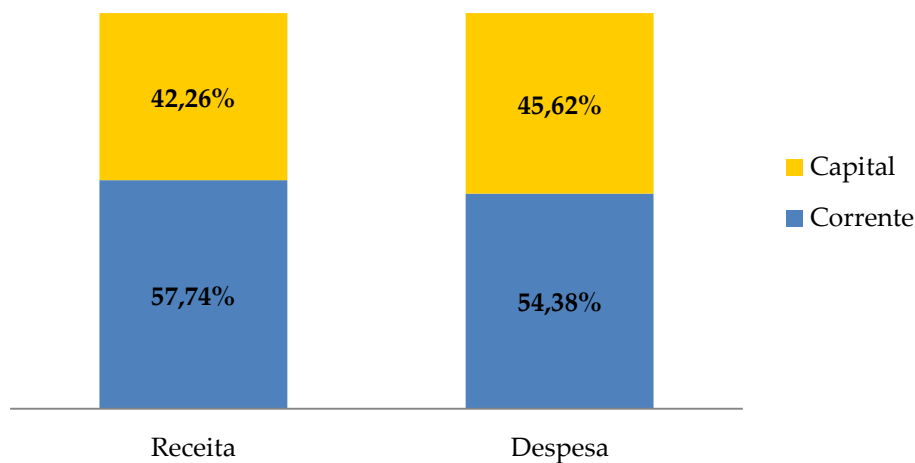
- ✦ Comparação entre as despesas correntes e de capital de 2011 e 2012.

Despesas	2011	2012	Varição
Correntes	4.629.840,05 €	4.128.508,89 €	-10,83%
Capital	2.994.023,63 €	3.463.646,03 €	15,69%
Total	7.623.863,68 €	7.592.154,92 €	-0,42%

Analisando a evolução da despesa, podemos verificar que no ano de 2012 a despesa corrente sofreu uma diminuição de 10,83%, a despesa de capital aumentou 15,69%, e em termos globais uma diminuição de 0,42%.

Relativamente às despesas de capital verifica-se que as aquisições de bens de capital, que correspondem aos projetos e ações definidos no PPI (pormenorizadas aquando da análise das Grandes Opções do Plano), constituem a tipologia da despesa de capital com maior significado. Sendo que o investimento aumentou € 461.970,26.

6.3 - Relação entre as Receitas e Despesas Correntes e as Receitas e as Despesas de Capital.



As Receitas Correntes são superiores às Despesas Correntes em € 383.495,36.

Receitas Correntes	4.512.004,25 €
Despesas Correntes	4.128.508,89 €
	383.495,36 €

As Receitas de Capital são inferiores às Despesas de Capital em € 161.019,09.

Receitas de Capital	3.302.626,94 €
Despesas de Capital	3.463.646,03 €
	-161.019,09 €

O princípio do equilíbrio orçamental, previsto no Decreto-Lei nº 54-A/99, de 22 de fevereiro, que instituiu o POCAL, disposto na alínea e) do ponto 3.1.1, obriga a que as autarquias cumpram o princípio do equilíbrio orçamental: “o orçamento prevê os recursos necessários para cobrir todas as despesas, e as receitas correntes devem ser pelo menos iguais às despesas correntes”.

Ao contrário do que aconteceu em 2011, em 2012 as Receitas Correntes ultrapassaram as Despesas Correntes em € 383.495,36.



6.4 – Evolução das Receitas e Despesas no Período de 2009 a 2012

RECEITAS	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
Impostos diretos	418.429,26	22,10	334.315,13	-20,10	433.717,77	29,73	584.836,33	34,84
IMI	207.000,39	0,09	228.735,27	10,50	240.539,42	5,16	238.962,81	-0,66
IMT	128.373,86	22,79	56.522,27	-55,97	126.288,17	123,43	287.851,01	127,93
Impostos s/ veículos/ IUC	36.719,07	23,06	35.644,48	-2,93	47.751,69	33,97	49.813,12	4,32
Derrama	43.711,28	4627,28	13.350,62	-69,46	19.138,49	43,35	8.209,39	-57,11
Impostos abolidos	2.624,66	350,11	62,49	-97,62	0,00	-100,00	0,00	0,00
Impostos indiretos	19,20	-97,34	183,50	855,73	1.151,55	527,55	1.052,78	-8,58
Taxas, multas e outras penalidades	115.917,17	-14,86	124.371,21	7,29	139.330,93	12,03	21.076,62	-84,87
Rendimentos de propriedade	388.339,64	99,72	197.250,88	-49,21	196.639,28	-0,31	207.457,73	5,50
Transferências correntes	3.025.309,05	2,51	3.003.395,94	-0,72	2.933.617,36	-2,32	2.865.690,06	-2,32
FM corrente	2.873.890,00	3,39	2.827.964,87	-1,60	2.717.718,48	-3,90	2.622.837,00	-3,49
Outras	151.419,05	-11,67	175.431,07	15,86	215.898,88	23,07	242.853,06	12,48
Venda de bens	190.711,55	-7,24	174.428,92	-8,54	210.739,50	20,82	195.657,51	-7,16
Venda de serviços	74.815,44	-35,77	83.399,30	11,47	105.109,64	26,03	229.842,68	118,67
Rendas	45.498,68	-25,94	42.098,84	-7,47	55.790,10	32,52	77.852,08	39,54
Outras receitas correntes	324.364,25	40,20	486.713,91	50,05	416.627,03	-14,40	328.538,46	-21,14
Total das Receitas Correntes	4.583.404,24	8,10	4.446.157,63	-2,99	4.492.723,16	1,05	4.512.004,25	0,43
Venda de bens de investimento	5.070,20	-73,85	107.831,93	2.026,78	1.004,63	-99,07	6.017,20	498,95
Transferências de capital	1.951.507,09	-7,67	1.622.841,39	-16,84	3.278.518,73	102,02	3.154.386,21	-3,79
FM capital	1.356.142,00	-3,43	1.489.061,00	9,80	1.420.721,00	-4,59	1.346.235,00	-5,24
Outras	1.062,75	-99,79	133.780,39	12.488,13	1.857.797,73	1.288,69	1.808.151,21	-2,67
Empréstimo de curto prazo	0	0	0	0	0	0	0	0
Empréstimos m/l prazo	600.000,00	100	0,00	-100	1.344,00	100,00	0	-100
Outras receitas de capital	133.361,84	25,79	223.739,70	67,77	181.703,28	-18,79	142.223,53	-21,73
Total das Receitas de Capital	2.689.939,13	20,14	1.954.413,02	-27,34	3.462.570,64	77,17	3.302.626,94	-4,62
Total Geral	7.273.343,37	12,26	6.400.570,65	-12,00	7.955.293,80	24,29	7.814.631,19	-1,77

As receitas do Município de Alter do Chão sofreram em 2012 uma descida de 1,77 pontos percentuais. Nos últimos dois anos o valor das transferências comunitárias compensou a redução registada na utilização de empréstimos bancários, no mesmo período, e passou a ser uma fonte de financiamento com relevância na comparticipação do Investimento no Município de Alter do Chão. O QREN (Quadro de Referência Estratégico Nacional), embora tenha registado alguma melhoria nestes dois anos o facto é que em dezembro de 2012 a taxa de execução do QREN era de 51% apesar de estar apenas a um ano do final do seu período de vigência inicialmente previsto (2007-2013).

Os recebimentos originários dos Impostos Diretos resultam da tributação: dos rendimentos de capital, da propriedade imobiliária (urbana e rústica) e pela posse ou utilização de determinados bens. Estes rendimentos são a materialização da capacidade tributária ativa dos municípios, que apesar de serem cobrados pela Direcção-Geral dos Impostos, são posteriormente transferidos para as Autarquias, retendo



a Administração Fiscal uma percentagem do valor recebido de todos estes impostos, excetuando a Derrama pela qual não são devidos encargos pela sua cobrança.

Analisando individualmente cada um dos impostos que compõe este agregado, verifica-se que todos com exceção do IMI atingiram em 2012 o valor máximo dos últimos 4 anos, com destaque para o IMT.

No conjunto os Impostos Diretos, registaram um aumento de 34,84% .



DESPESAS	2008	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
Pessoal	2.365.873,21	2.580.884,21	9,09	2.581.420,62	0,02	2.707.669,52	4,89	2.423.233,12	-10,50
Aquisição de Bens	510.721,55	511.768,79	0,21	490.722,16	-4,11	505.566,41	3,02	366.143,45	-27,58
Aquisição de serviços	913.082,73	1.117.550,42	22,39	1.096.596,62	-1,87	980.742,98	-10,56	939.532,49	-4,20
Transferências correntes	268.759,40	362.659,54	74,21	257.374,99	-102,42	287.807,92	11,82	245.650,18	-14,65
Transferências p/ freguesias	6.019,64	10.787,10	79,20	6.143,91	-43,04	9.541,17	55,29	3.296,12	-65,45
Transf. Instituições sem fins lucrativos	233.895,47	337.207,14	44,17	241.093,01	-28,50	268.041,28	11,18	228.690,75	-14,68
Outras	28.844,29	14.665,30	-49,16	10.138,07	-30,87	10.225,47	0,86	13.663,31	33,62
Encargos financeiros (juros)	69.838,01	54.785,53	-21,55	28.938,22	-47,18	29.651,05	2,46	31.623,87	6,65
Subsídios	20.738,19	31.706,64	52,89	53.602,31	69,06	71.902,05	34,14	49.841,56	-30,68
Outras despesas correntes	70.151,48	41.950,57	-40,20	34.054,49	-18,82	46.500,12	36,55	72.484,22	55,88
Total das despesas correntes	4.219.164,57	4.701.305,70	11,43	4.542.709,41	-3,37	4.629.840,05	1,92	4.128.508,89	-10,83
Investimentos	1.400.396,92	1.290.442,06	-121,16	973.264,71	-2,39	2.555.444,89	162,56	3.017.415,15	18,08
Terrenos	61.644,74	34.310,00	-44,34	12.500,00	-63,57	0,00	-100,00	871,47	100,00
Habitações	95.731,79	136.527,45	42,61	92.542,22	-32,22	329.903,80	256,49	102.848,59	-68,82
Outros edifícios	258.108,81	203.929,18	-20,99	104.675,83	-48,67	937.982,98	796,08	1.915.879,11	104,26
Construções diversas	543.852,59	620.178,28	14,03	483.764,23	-22,00	879.437,30	81,79	626.182,35	-28,80
Material de transporte	28.858,72	21.379,55	-25,92	67.137,21	214,03	29.223,06	-56,47	30.561,89	4,58
Maquinaria e equipamento	248.981,90	258.262,66	3,73	201.209,02	-22,09	134.582,71	-33,11	97.638,36	-27,45
Outros	163.218,37	15.854,94	-90,29	11.436,20	-27,87	244.315,04	2036,33	243.433,38	-0,36
Locação Financeira	49.523,80	66.652,71	34,59	43.386,87	-34,91	39.336,50	-9,34	39.626,26	0,74
Transferências de capital	278.610,10	490.381,13	126,56	165.340,64	-126,15	188.162,17	13,80	220.875,26	17,39
Transferências p/ freguesias	37.109,15	33.850,00	-8,78	40.500,00	19,65	22.000,00	-45,68	85.000,00	286,36
Transf. Instituições sem fins lucrativos	143.585,30	403.000,00	180,67	110.500,00	-72,58	151.733,69	37,32	95.765,89	-36,89
Outras	97.915,65	53.531,13	-45,33	14.340,64	-73,21	14.428,48	0,61	40.109,37	177,99
Ativos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	100,00	0,00	-100,00
Passivos financeiros	112.615,01	93.614,89	-16,87	160.277,73	71,21	206.080,07	28,58	185.729,36	-9,88
Amortizações de empréstimos	112.615,01	93.614,89	-16,87	160.277,73	71,21	206.080,07	28,58	185.729,36	-9,88
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total das despesas de capital	1.841.145,83	1.941.090,79	5,43	1.342.269,95	-30,85	2.994.023,63	123,06	3.463.646,03	15,69
Total Geral	6.060.310,40	6.642.396,49	16,86	5.884.979,36	-34,22	7.623.863,68	29,55	7.592.154,92	-0,42



6.5 – Análise de alguns indicadores de Gestão Municipal

6.5.1 Rácios da estrutura da Receita

Indicadores de Gestão		2010		2011		2012	
1	Receita Própria	1.135.077,04		1.224.005,48		1.388.201,98	
	Receita Total	6.400.570,65	17,7%	7.955.293,80	15,4%	7.814.631,19	17,8%
2	Impostos Diretos	334.315,13		433.717,77		584.836,33	
	Receita Total	6.400.570,65	5,2%	7.955.293,80	5,5%	7.814.631,19	7,5%
3	Vendas de Bens e Serviços	299.927,06		315.849,14		503.352,27	
	Receita Total	6.400.570,65	4,7%	7.955.293,80	4,0%	7.814.631,19	6,4%
4	FEF	4.173.545,87		4.019.598,48		3.846.386,00	
	Receita Total	6.400.570,65	65,2%	7.955.293,80	50,5%	7.814.631,19	49,2%
5	Fundos Comunitários	26.062,70		1.761.539,13		1.808.151,21	
	Receita Total	6.400.570,65	0,4%	7.955.293,80	22,1%	7.814.631,19	23,1%
6	Pessoal	2.581.420,62		2.707.669,52		2.423.233,12	
	FEF Corrente	2.684.484,87	96,2%	2.598.877,48	104,2%	2.500.151,00	96,9%
7	Aquisição de Bens e Serviços	1.587.318,78		1.486.309,39		1.301.676,88	
	FEF Corrente	2.684.484,87	59,1%	2.598.877,48	57,2%	2.500.151,00	52,1%
8	Transferências para as Freguesias	46.643,91		31.541,17		88.296,12	
	FEF Corrente	2.684.484,87	1,7%	2.598.877,48	1,2%	2.500.151,00	3,5%
9	Juros + Amortizações	188.447,34		235.731,12		217.353,23	
	FEF Corrente	2.684.484,87	7,0%	2.598.877,48	9,1%	2.500.151,00	8,7%
10	Investimentos	973.264,71		2.555.444,89		3.017.415,15	
	FEF Capital	1.489.061,00	65,4%	1.420.721,00	179,9%	1.346.235,00	224,1%

Indicador 1 - A descida da receita total e o aumento da receita própria fez aumentar este indicador, contudo o aumento foi insuficiente para se refletir na receita total, relativamente a 2011.

Indicador 2 – O exercício de 2012 foi o ano em que os impostos diretos foram mais elevados. Os impostos diretos continuam a assumir grande relevância na estrutura das receitas próprias.

Indicador 3 – Em 2012 a Venda de Bens e Serviços representou cerca de 6,4% da receita total. A Venda de Serviços duplicou devido à rubrica de resíduos sólidos.

Indicador 4 – Os fundos municipais oriundos do Orçamento de Estado continuam em queda.

Indicador 5 – O peso da receita arrecadada a título de fundos comunitários alcançou os 23% do total da receita em 2012.

Indicador 6 - A despesa com pessoal diminuiu por imposição legal (Subsídio de férias e Natal)

Indicador 7 - Ao observarmos o quadro acima verificamos que a aquisição de bens e serviços tem vindo a diminuir.

Indicador 8 – As transferências para as freguesias englobam as verbas referentes à delegação de competências e protocolos celebrados.



Indicador 9 – Relativamente às três gerências em análise verifica-se que os encargos financeiros baixaram no último ano.

Indicador 10 – Com o Fundo de Equilíbrio Financeiro de capital a diminuir a tendência deste indicador era para descer, não fosse o aumento do investimento suportado por verbas do quadro comunitário.



6.5.2 Rácios da estrutura da Despesa

Indicadores de Gestão		2010		2011		2012	
1	Receita Total	6.400.570,65		7.955.293,80		7.814.631,19	
	Despesa Total	5.884.979,36	109%	7.623.863,68	104%	7.592.154,92	103%
2	Pessoal	2.581.420,62		2.707.669,52		2.423.233,12	
	Despesa Total	5.884.979,36	44%	7.623.863,68	36%	7.592.154,92	32%
3	Remunerações Certas e Permanentes	2.066.572,43		2.166.190,48		1.935.335,24	
	Despesa Total	5.884.979,36	35%	7.623.863,68	28%	7.592.154,92	25%
4	Aquisição de Bens e Serviços	1.587.318,78		1.486.309,39		1.301.676,88	
	Despesa Total	5.884.979,36	27%	7.623.863,68	19%	7.592.154,92	17%
5	Transferências para as Freguesias	46.643,91		31.541,17		88.296,12	
	Despesa Total	5.884.979,36	1%	7.623.863,68	0%	7.592.154,92	1%
6	Fundos Comunitários	26.062,70		1.761.539,13		1.808.151,21	
	Investimento	973.264,71	3%	2.555.444,89	69%	3.017.415,15	60%
7	Receita Própria	1.135.077,04		1.224.005,48		1.388.201,98	
	Despesas de Funcionamento	1.621.373,27	70%	1.532.809,51	80%	1.374.161,10	101%

Indicador 1 – Em todos os exercícios económicos o saldo da gerência foi positivo, ou seja as receitas totais superaram as despesas totais realizadas, sendo este aspeto mais evidente em 2010.

Indicador 2 – Os encargos com pessoal alcançaram em 2012 o menor peso na Despesa Total do Município, dos últimos anos com 32%. O ano de 2012 ficou ainda marcado pela redução das despesas do Município com pessoal, diminuindo € 284.436,40 de 2011 para 2012, justificado na sua maioria, pela redução do pessoal e pelas medidas administrativas constantes no Orçamento de Estado de 2012 .

Indicador 3 – A despesa com as remunerações certas e permanentes desceu em 2012 e o seu peso na despesa total também.

Indicador 4 – A aquisição de bens e serviços diminuiu em 2012.

Indicador 5 – As verbas transferidas para as freguesias aumentaram. Foram transferidos € 70.000 para a Junta de Freguesia de Chancelaria dos quais € 60.000 foram referentes à ampliação do cemitério. Transferiu-se € 10.000 para a Junta de Freguesia de Alter do Chão e € 5.000 para a Junta de Freguesia de Cunheira ao abrigo do protocolo de delegação de competências.

Indicador 6 – O investimento municipal é financiado em 60 % por fundos comunitários. Com o aumento da verba recebida através destes fundos foi possível aumentar o investimento. Da candidatura referente ao Centro Escolar recebeu-se € 983.734,26.

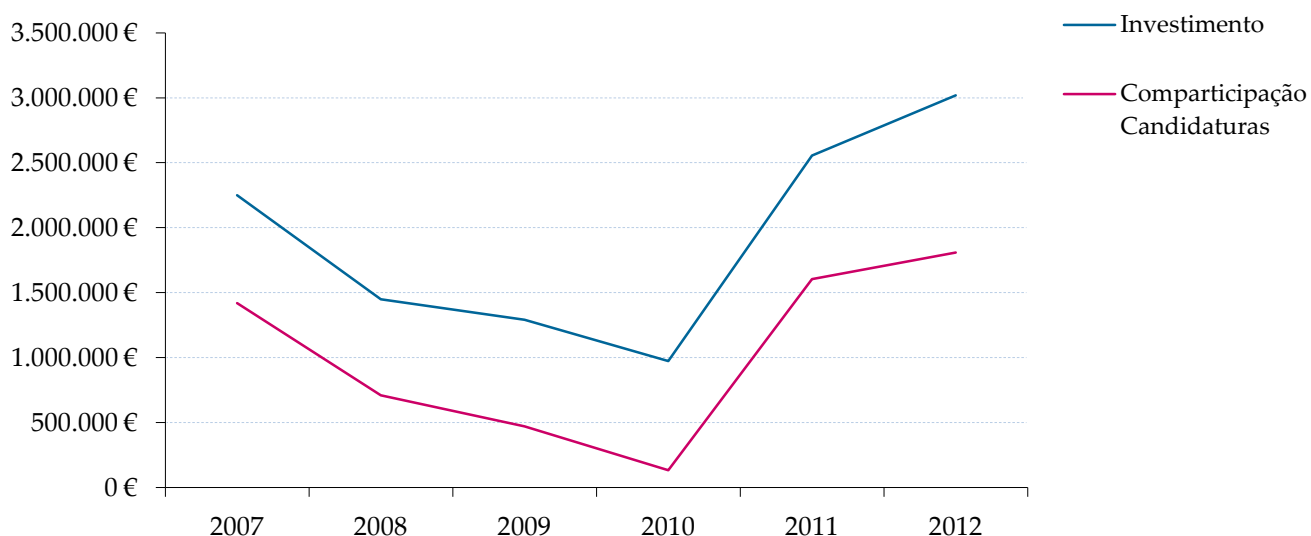
Indicador 7 – As despesas de funcionamento estão a diminuir desde 2008, em contrapartida a receita própria está a aumentar. No ano em análise a receita própria foi suficiente para suportar as despesas de funcionamento da autarquia.

7 – Transferências e Subsídios Obtidos

O quadro abaixo mostra, relativamente às candidaturas efectuadas, os montantes recebidos durante o ano de 2012 e a proveniência dessa mesma receita.

IFDR	198.578,20 €	Musealização do Palácio do Álamo
	226.909,64 €	Recuperação do Antigo Quartel dos Bombeiros
	983.734,26 €	Centro Escolar de Alter do Chão
	1.436,20 €	Retificações de Anomalias na Barragem do Zambujo
	101.663,11 €	Beneficiação da Rede Viária
	197.484,29 €	Qualificação Urbanística de Seda
	88.409,09 €	Qualificação Urbanística de Cunheira
	9.936,42 €	Beneficiação da Piscina Descoberta de Alter
TOTAL	1.808.151,21 €	

Ao contrário do que se tem vindo a verificar em anos anteriores, em 2011 e 2012 o investimento aumentou consideravelmente assim como as transferências recebidas ao abrigo das candidaturas efetuadas.

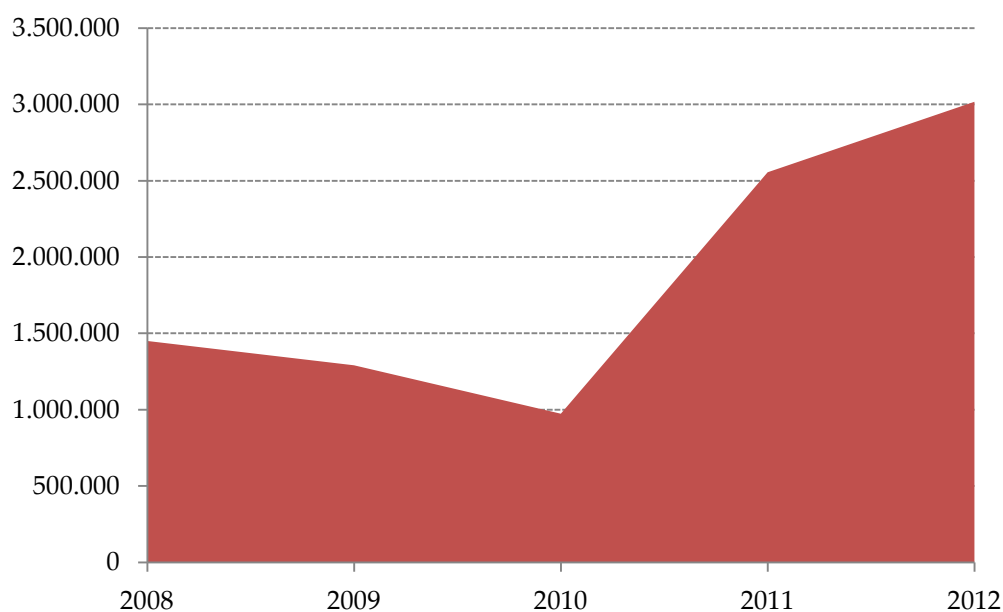


8 – Análise da Evolução do Investimento Municipal

8.1. - Evolução do Investimento Bruto e Líquido

Investimento Ano	Investimento Bruto	Investimento Líquido	Investimento Líquido / Investimento Bruto
2008	1.449.920,72	740.602,99	51,08
%	-35,53	16,83	---
2009	1.290.442,06	424.295,80	32,88
%	-11,00	-42,71	---
2010	973.264,41	947.202,01	97,32
%	-24,58	123,24	---
2011	2.555.444,89	793.905,76	31,07
%	162,56	-16,18	---
2012	3.017.415,15	1.209.263,94	40,08
%	18,08	52,32	---

Investimento Líquido = Investimento Bruto - Empréstimos - Outras Transferências de Capital





8.2 – Estrutura do Investimento Municipal

	Valor	Percentagem
Terrenos	871,47 €	0,03%
Habitação - Aquisição	30.000,00 €	0,99%
Habitação - Reparação e Beneficiação	72.848,59 €	2,41%
Edifícios - Instalações de Serviços	22.531,14 €	0,75%
Edifícios - Instalações Desportivas e Recreativas	59.660,01 €	1,98%
Mercados e instalações de fiscalização sanitária	28.301,80 €	0,94%
Escolas	1.317.950,33 €	43,68%
Outros	487.435,83 €	16,15%
Viadutos, arruamentos e obras complementares	228.454,53 €	7,57%
Sistemas de drenagem de água residuais	5.696,20 €	0,19%
Parques e Jardins	56.988,90 €	1,89%
Instalações desportivas e recreativas	2.559,75 €	0,08%
Viação Rural	198.298,77 €	6,57%
Sinalização e Trânsito	7.220,15 €	0,24%
Infraestruturas para Distribuição Energia Elétrica	21.708,77 €	0,72%
Cemitérios	1.025,38 €	0,03%
Outras Construções	104.229,90 €	3,45%
Material de Transporte	30.561,89 €	1,01%
Equipamento Informático	20.869,10 €	0,69%
Software	707,25 €	0,02%
Equipamento Administrativo	15.147,18 €	0,50%
Outro Equipamento Básico	56.548,09 €	1,87%
Ferramentas e utensílios	4.366,74 €	0,14%
Outros Investimentos	243.433,38 €	8,07%
Investimento Total	3.017.415,15 €	100%

As despesas de investimento refletem o Plano Plurianual de Investimentos.

O Plano Plurianual de Investimentos (P.P.I.) atingiu no ano 2012 o valor mais elevado dos últimos 7 anos, alcançando os € 3.057.041,41.

O Investimento Municipal, registou em 2012, um crescimento anual de 18,08%.

O elevado nível de Investimento alcançado em 2012 teve como principal fonte de financiamento as transferências comunitárias, que atingiram no último exercício os valores mais elevados dos últimos anos. Assim, existindo transferências do exterior, o Município Alter do Chão tem capacidade e condições para materializar essas receitas em obras, criteriosamente selecionadas de forma a maximizar a sua repercussão no desenvolvimento do concelho.

Destaca-se o valor de € 1.317.950,33 referente à construção da nova escola do 1.º Ciclo do Ensino Básico e Pré-escolar.

Este projeto iniciado em 2010 teve um custo de € 1.737.484,37 faltando ainda pagar a revisão de preços.



9 – Capitação da Receita

Ano	Receita Total €	População Residente	Capitação Receita Receita €/Habitante
2008	6.479.129,43	4019	1.612,12
2009	7.273.343,37	4019	1.809,74
2010	6.400.570,65	4019	1.592,58
2011	7.955.293,80	3562	2.233,38
2012	7.814.631,19	3562	2.193,89

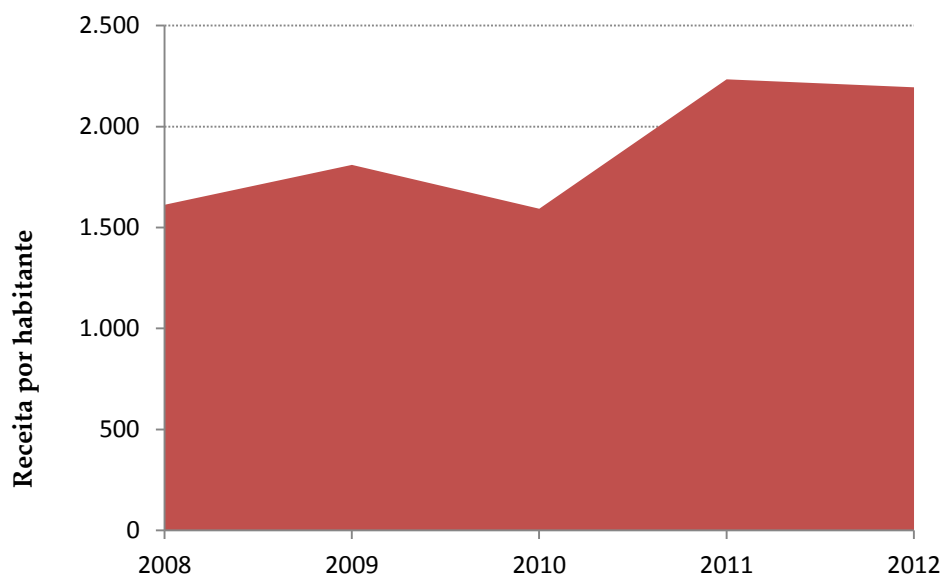
Fonte: Contas de Gerência; Censos 2011

Área do Município: 361,63 Km²

Densidade Populacional (Hab(Censos 2001)/Km²): 11,1

Densidade Populacional (Hab(Censos 2011)/Km²): 10,2

Em 2012 a capitação da receita por habitante desceu ligeiramente acompanhando a descida da Receita Total.





10 – Situação económico-financeira

10.1 – A componente financeira

Balanço

ATIVO	Valor €	%	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Valor €	%
Imobilizado	43.216.891,20	107,87	Fundos Próprios	30.980.477,51	77,33
Existências	75.314,58	0,19	Dívidas a Terceiros Curto Prazo	730.908,89	1,82
Dívidas de Terceiros	431.813,87	1,08	Dívidas a Terceiros M/L Prazo	1.851.183,37	4,62
Disponibilidades	475.731,54	1,19	Acréscimos e Diferimento	10.738.992,25	26,80
Acréscimos e Diferimento	107.810,83	0,27	Provisões	6.000,00	0,01
Total	44.307.562,02	100	Total	44.307.562,02	100

Ativo	2010		2011		2012		Variação 2011-2012	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Imobilizado	37.502.730,27	97,24	38.818.877,45	96,89	43.216.891,20	97,54	4.398.013,75	11,33
Existências	75.644,44	0,20	60.096,52	0,15	75.314,58	0,17	15.218,06	25,32
Dívidas de Terceiros	115.890,32	0,30	487.510,96	1,22	431.813,87	0,97	-55.697,09	-11,42
Disponibilidades	770.235,04	2,00	585.462,30	1,46	475.731,54	1,07	-109.730,76	-18,74
Acréscimos e Diferimento	104.394,76	0,27	112.170,80	0,28	107.810,83	0,24	-4.359,97	-3,89
Total	38.568.894,83	100	40.064.118,03	100,00	44.307.562,02	100,00	4.243.443,99	10,59

O Ativo foi € 44.307.562,02 , representando um aumento de 10,59% relativamente a 2011.

Passivo	2010		2011		2012		Variação 2011-2012	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Provisões para riscos e encargos	806,18	0,01	0,00	0,00	6.000,00	0,05	6.000,00	100
Dívidas médio/longo prazo	2.138.492,39	20,20	1.912.598,45	15,26	1.851.183,37	13,89	-61.415,08	-3,21
Dívidas curto prazo	975.925,38	9,22	1.459.786,11	11,65	730.908,89	5,48	-728.877,22	-49,93
Acréscimos e diferimentos	7.471.787,55	70,58	9.161.213,43	73,09	10.738.992,25	80,58	1.577.778,82	17,22
Total	10.587.011,50	100	12.533.597,99	100,00	13.327.084,51	100,00	793.486,52	6,33

Quanto ao Passivo, verifica-se um acréscimo de 6,33% em termos totais. A dívida de curto prazo que em 2011 registou um aumento de 56,80% teve uma descida de quase 50%.

A dívida de médio e longo prazo diminuiu 3,21%, devido à amortização dos empréstimos e à não contratação de novos.



10.2. – A componente económica

Os Proveitos Operacionais atingiram o montante de € 5.577.058,54, distribuídos conforme o quadro que se segue:

Proveitos Operacionais	2010		2011		2012		Variação 2011-2012	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Venda de mercadorias	2.797,29	0,05	69.309,55	1,19	4.858,25	0,09	-64.451,30	-92,99
Venda de produtos	160.678,05	2,91	127.674,68	2,20	180.291,47	3,23	52.616,79	41,21
Prestações de serviços	75.705,56	1,37	88.949,05	1,53	221.721,67	3,98	132.772,62	149,27
Impostos e taxas	448.454,35	8,13	563.063,70	9,69	603.037,64	10,81	39.973,94	7,10
Trabalhos própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proveitos suplementares	325.103,93	5,89	339.332,36	5,84	355.224,45	6,37	15.892,09	4,68
Transferências e subsídios	4.504.123,63	81,64	4.622.966,20	79,52	4.211.925,06	75,52	-411.041,14	-8,89
Outros Proveitos Operacionais	42,20	0,00	2.394,74	0,04	0,00	0,00	-2.394,74	-100,00
Total	5.516.905,01	100	5.813.690,28	100	5.577.058,54	100,00	-236.631,74	-4,07

Os Proveitos Operacionais diminuíram 4,07% em resultado da quebra de transferências e subsídios obtidos.

Custos Operacionais	2010		2011		2012		Variação 2011-2012	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
CMVMC	216.258,30	3,45	387.629,06	6,31	212.365,32	3,79	-175.263,74	-45,21
Fornecimentos e Serviços	1.620.885,38	25,83	1.290.881,55	21,01	1.022.854,91	18,27	-268.026,64	-20,76
Remunerações	2.216.494,34	35,33	2.083.120,09	33,91	2.004.631,08	35,81	-78.489,01	-3,77
Encargos Sociais	391.300,56	6,24	442.180,21	7,20	393.752,33	7,03	-48.427,88	-10,95
Transf.Sub.correntes conc.	348.891,80	5,56	332.917,49	5,42	273.529,46	4,89	-59.388,03	-17,84
Amortizações do exercício	1.446.514,26	23,05	1.562.126,34	25,43	1.653.276,83	29,53	91.150,49	5,84
Provisões do exercício	71,17	0,00	600,61	0,01	6.904,62	0,12	6.304,01	1049,60
Outros custos e perdas	33.831,71	0,54	43.731,76	0,71	31.404,18	0,56	-12.327,58	-28,19
Total	6.274.247,52	100	6.143.187,11	100	5.598.718,73	100,00	-544.468,38	-8,86

Os Custos Operacionais totalizaram € 5.598.718,73. Ao compararmos os Proveitos e os Custos Operacionais, chegamos ao Resultado Operacional de € - 21.660,19.

	2008	2009	2010	2011	2012
Resultados Operacionais	90.746,75	-217.803,17	-757.342,51	-329.496,83	-21.660,19
Resultados Financeiros	-68.327,70	-51.841,16	-37.518,19	-40.298,05	-40.084,69
Resultados Correntes	22.419,05	-269.644,33	-794.860,70	-369.794,88	-61.744,88
Resultado Líquido do Exercício	11.686,93	-648.141,54	-1.073.004,25	-363.541,74	17.711,69

O Resultado Líquido do Exercício foi de € 17.711,69. Desde 2008 que o RLE não era positivo.



Os Resultados de 2011 para 2012 melhoraram em todas as suas componentes, operacionais, financeiros e extraordinários.

10.3. – Indicadores

	2008	2009	2010	2011	2012
Grau de Autonomia Financeira					
<u>Fundos Próprios</u>	15,61	12,11	12,92	14,29	16,74
Dívidas a Terceiros M/L prazo					
Solvabilidade Total					
<u>Fundos Próprios</u>	276,15%	255,15%	252,27%	214,65%	232,46%
Passivo Total					
Liquidez Geral					
<u>Ativo Circulante</u>	1,39	1,38	1,09	0,85	1,49
Dívidas a Terceiros Curto Prazo					
Estrutura do Financiamento					
<u>Ativo</u>	132,79%	139,19%	139,64%	146,59%	143,02%
Fundos Próprios					
Estrutura do Endividamento M/L Prazo					
<u>Dívidas a Terceiros M/L prazo</u>	17,69%	21,07%	19,53%	15,02%	13,89%
Passivo					
Endividamento					
<u>Passivo</u>	27,27%	28,16%	28,39%	31,78%	30,08%
Ativo					
Endividamento					
<u>Capital Alheio</u>	8,90%	11,24%	11,28%	12,34%	8,33%
Fundos Próprios					

Grau de Autonomia Financeira – indica a capacidade da Autarquia, com os seus próprios meios, solver os seus compromissos de médio e longo prazo (empréstimos).

Solvabilidade Total – indica a capacidade da Autarquia, com os seus próprios meios, solver os seus compromissos. Um valor elevado indica que não existe grande dependência relativamente aos credores.

Liquidez Geral – indica a capacidade da Autarquia fazer face aos seus compromissos de curto prazo através dos seus meios disponíveis também no curto prazo. A regra do equilíbrio financeiro mínimo aconselha a que este indicador não seja inferior à unidade, situação essa que se traduziria em dificuldades ao nível da tesouraria.

Estrutura de Financiamento – demonstra a rendibilidade dos Capitais Próprios.

Estrutura do Endividamento de M/L Prazo – representa o peso da dívida de médio e longo prazo (empréstimos) no total do passivo.

Endividamento – mede o grau de dependência do activo líquido total relativamente aos empréstimos contraídos pela entidade.

**11. – Evolução do Endividamento**✦ **Empréstimos a Médio/Longo Prazo**

	Valor Utilizado	Dívida em 01/01/2012	Amortizações	Dívida em 31/12/2012	Juros	Total de Encargos
Álamo, Alter Pedroso e Marco Geodésico	99.759,58	7.980,77	7.980,77	0,00	119,56	8.100,33
Infraestruturas Zona Sul/Poente em Alter	107.740,35	10.021,24	10.021,24	0,00	246,91	10.268,15
Habitação Social (8 fogos) BPI	160.892,25	103.016,03	7.066,03	95.950,00	781,63	7.847,66
Habitação Social (5 fogos) CGD	59.471,68	36.334,51	3.707,08	32.627,43	344,05	4.051,13
Habitação Social (24 fogos) INH	434.582,90	292.388,28	18.648,34	273.739,94	3.300,61	21.948,95
Prolongamento/Beneficiação Rede de Esgotos e Águas Pluviais NE	38.237,69	14.913,41	2.858,72	12.054,69	266,83	3.125,55
Beneficiação/Recuperação da Casa do Álamo incluindo Jardins em Alter do Chão	87.809,98	34.247,46	6.564,85	27.682,61	565,99	7.130,84
Obras de Beneficiação da E.M. 534 (Coudelaria – Aldeia da Mata)	92.110,27	35.924,72	6.886,35	29.038,37	593,70	7.480,05
Infraestruturas do Campo da Feira em Alter do Chão – Arruamentos	95.646,26	37.303,80	7.150,71	30.153,09	616,50	7.767,21
Infraestruturas da Zona Industrial de Alter do Chão	48.022,97	18.729,83	3.590,28	15.139,55	309,53	3.899,81
Beneficiação de Zonas Expectantes do Aglomerado de Chança	70.943,39	28.044,48	5.112,59	22.931,89	440,78	5.553,37
4 Fogos (Antigo Lavadouro)	89.851,12	78.930,82	3.820,89	75.109,93	716,57	4.537,46
6 Fogos (Horta das Furnas)	120.063,67	105.280,05	5.148,12	100.131,93	841,77	5.989,89
Fundo de Solidariedade da União Europeia	113.924,75	84.205,25	9.906,50	74.298,75		9.906,50
Polo da U. Évora; Remodelação do Marco Geodésico e Zona envolvente de Alter Pedroso; Jardim Público da Cunheira	586.489,00	513.177,88	58.720,29	454.457,59	9.150,67	67.870,96
Edifício da Câmara; Piscina Descoberta; Arruamentos em Chança e Arruamentos em Alter	600.000,00	505.942,70	28.546,60	477.396,10	8.392,06	36.938,66
Total	2.805.545,86	1.906.441,23	185.729,36	1.720.711,87	26.687,16	212.416,52



Amortizações e Juros totalizaram a importância de € 212.416,52.

No que concerne ao endividamento de curto prazo, referente a um período temporal inferior ou igual a um ano, no ano de 2012 não foi contraído nenhum empréstimo.

✦ Endividamento Líquido

Ativos Financeiros		Passivos Financeiros	
Saldo de Caixa	980,14	Empréstimos	1.107.095,55
Crédito Sobre Terceiros	429.673,24	Contratos de locação financeira	130.471,50
Depósitos	474.751,40	Dividas a fornecedores e outros credores	726.832,53
Acréscimos e Diferimentos	107.810,83		
Aplicações de Tesouraria	0,00	Acréscimos e Diferimentos	189.592,24
Investimentos Financeiros	197.206,90		
Total	1.210.422,51	Total	2.153.991,82
Endividamento Líquido		943.569,31	

A 31 de dezembro de 2012 o Município de Alter do Chão tinha uma situação de endividamento líquido, € 946.569,31 abaixo do limite fixado nos termos da Lei do Orçamento de Estado de 2012.

O limite estipulado era o valor do endividamento existente em 31-12-2011, e no caso do Município era de € 1.493.043.

Assim, o Município pode dentro dos limites fixados, contrair endividamento líquido no valor acima mencionado.

11. – Proposta para Aplicação do resultado Líquido do Exercício

Nos termos do ponto 2.7.3. do Decreto-lei nº 54-A/99, de 22 de fevereiro (POCAL), propõe-se que o resultado líquido de € 17.711,69 apurado no exercício de 2012, tenha a seguinte aplicação:

- * Reservas Legais: € 885,58
- * Resultados Transitados: € 16.826,11