



Balanço da Execução Orçamentária e Financeira

A Lei de Meios, para o exercício de 2025 de nº 1344 de 19 de Dezembro de 2024, estimou a receita em R\$ 0,00 e fixou a despesa em R\$ 3.720.000,00. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício. veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir

DESPESA FIXADA	3.720.000,00
+ Créditos Suplementares	485.462,32
+ Créditos Especiais	0,00
- Reduções	485.462,32
DESPESA AUTORIZADA	3.720.000,00

CRÉDITOS ADICIONAIS

No exercício considerado, foram autorizados 83 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 485.462,32, e 0 crédito(s) especiais no valor de R\$ 0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964

Reduções	485.462,32
Superávit e Excesso	0,00
TOTAL	485.462,32

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 0,00, verificando-se uma Arrecadação a Maior de R\$ 0,00, como demonstramos a seguir

Receita Prevista	0,00
Arrecadação a Maior	0,00
Receita Arrecadada	0,00

O comportamento da Receita do exercício considerado traduz-se como segue

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
Totais	0,00	0,00	0,00

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 0,00 correspondem a 0,00% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 1344/2024 foi de R\$ 3.720.000,00. A Despesa realizada alcançou R\$ 3.679.131,87, importância esta que foi distribuída da seguinte forma

Títulos	Autorizada	Realizada	Diferenças
Totais	3.720.000,00	3.679.131,87	40.868,13

A maior contratação de dispêndio deu-se em Outras Despesas Correntes: R\$ 1.220.113,28, que representa 33,16% do total. O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte

DESPESAS REALIZADAS

Exercícios	Correntes	Capital	Total
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	73.330,39	48.555,00	121.885,39
2025	3.589.464,87	89.667,00	3.679.131,87

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	3.720.000,00
Créditos Suplementares	485.462,32
Créditos Especiais	0,00
- Reduções	485.462,32



Balanço da Execução Orçamentária e Financeira

Total	3.720.000,00
DESPESA REALIZADA	
Orçamentária	3.679.131,87
Despesa a Maior	40.868,13
RECEITA ARRECADADA	
(-) Receita Prevista	0,00
Receita a Maior	0,00

GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício. As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir

Saldos do início do exercício	0,00
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	3.720.000,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	771.373,65
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	75.122,48
Inscrição de Restos a Pagar Processados	11.535,16
Ajustes financeiros	0,00
TOTAL	4.578.031,29
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	3.679.131,87
Transferências Financeiras Concedidas	349.030,24
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	750.610,77
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	75.122,42
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	11.535,16
Ajustes financeiros	3.765.240,52
Saldo em 31/12/2025	0,00
TOTAL	11.960.772,61

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2025

BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas

ATIVO CIRCULANTE	294.326,19
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	287.354,26
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.971,93
ATIVO NÃO CIRCULANTE	810.299,50
IMOBILIZADO	810.299,50
TOTAL DO ATIVO	1.104.625,69
PASSIVO CIRCULANTE	65.418,95
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	9.163,17
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	15.664,01
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	40.591,77
TOTAL DO PASSIVO	50.423,14
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.054.202,55
TOTAL	1.155.048,83
ATIVO FINANCEIRO	287.354,26



Balanço da Execução Orçamentária e Financeira

ATIVO PERMANENTE	817.271,43
PASSIVO FINANCEIRO	58.089,32
PASSIVO PERMANENTE	-7.666,18
SALDO PATRIMONIAL	1.054.202,55

DÍVIDA PÚBLICA	0,06
----------------	------

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos. Apresenta a seguinte situação

Dívida Fundada	
Saldo do exercício anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	0,00
Amortização Verificada no Exercício	0,00
Saldo para o exercício seguinte	0,00

DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 20762.94 encontra-se assim discriminada

RESTOS A PAGAR	
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	20.762,88
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	20.762,94

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2025

Saldo do exercício anterior	86.657,64
Nova formação da dívida	771.373,65
(-) Amortização do exercício	837.268,35
Saldo do exercício de 2025	20.762,94

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	3.720.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	3.720.000,00
TOTAL	3.720.000,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	2.427.752,33
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	2.161.273,35
ENCARGOS PATRONAIS	266.478,98
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.077.459,90
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	75.355,51
SERVIÇOS	1.002.104,39
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	349.030,24
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	349.030,24
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	7.666,18
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	7.666,18
TOTAL	3.861.908,65
RESULTADO PATRIMONIAL	-141.908,65

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2025, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.



Balanço da Execução Orçamentária e Financeira

EDSONINA ANTONIA LUZ
GESTORA DE CONTRATOS