

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

A Lei de Meios, para o exercício de 2021 de nº 121320 de 10 de Dezembro de 2020, estimou a receita em 0,00 e fixou a despesa em 2.206.555,48. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPEXA FIXADA:		2.206.555,48
+ Créditos Suplementares:	354.965,00	
+ Créditos Especiais:	0,00	354.965,00
- Reduções:		354.965,00
DESPEXA AUTORIZADA:		2.206.555,48

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 52 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 354.965,00, 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:		354.965,00
Despesa a Menor		0,00
TOTAL:		354.965,00

ANÁLISE DA RECEITA

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

Receita Prevista	0,00
Arrecadacao a Menor	0,00
Receita Arrecadada	0,00

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 121320 foi de R\$ 2.206.555,48.
A Despesa realizada alcançou R\$ 1.972.209,57, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPEXAS CORRENTES	2.143.905,48	1.915.324,57	-228.580,91
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.388.483,13	1.339.978,45	-48.504,68
OUTRAS DESPEXAS CORRENTES	755.422,35	575.346,12	-180.076,23
DESPEXAS DE CAPITAL	62.650,00	56.885,00	-5.765,00
INVESTIMENTOS	62.650,00	56.885,00	-5.765,00
Total	2.206.555,48	1.972.209,57	-234.345,91

A maior contratação de dispêndio deu-se em PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS : R\$ 1.339.978,45 , que representa 67,9430 % do total. O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPEXAS REALIZADAS

	Correntes	Capital	Total
2018	1.627.712,11	2.380,00	1.630.092,11
2019	1.758.593,49	10.370,00	1.768.963,49
2020	1.867.819,94	7.970,00	1.875.789,94
2021	1.915.324,57	56.885,00	1.972.209,57

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPEXA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	2.206.555,48
Créditos Suplementares:	354.965,00
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	354.965,00
Total	2.206.555,48

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	2.206.555,48
Créditos Suplementares:	354.965,00
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	354.965,00
Total	2.206.555,48

DESPESA REALIZADA

Orçamentária	1.972.209,57
Despesa a Menor	-234.345,91

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	161.391,07
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	2.206.555,48
Interferências Financeiras	8.203,22
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	21.095,44
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	369.779,31
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00
TOTAL	2.767.024,52
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	1.972.209,57
Transferências Financeiras Concedidas	131.531,76
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	21.095,44
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	383.884,76
RP PROCESSADOS PAGOS	15.753,86
Saldo em 31/12/2021	242.549,13
TOTAL	2.767.024,52

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2021.

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

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	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	242.549,13
Total do Ativo Circulante	242.549,13
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	455.544,50
Total do Ativo Não-Circulante	455.544,50
TOTAL DO ATIVO	698.093,63
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	698.093,63
TOTAL	698.093,63
ATIVO FINANCEIRO	242.549,13
ATIVO PERMANENTE	455.544,50
PASSIVO FINANCEIRO	0,00
PASSIVO PERMANENTE	0,00
SALDO PATRIMONIAL	698.093,63

DÍVIDA PÚBLICA

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\$ 0,00 encontra-se assim discriminada:

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

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2021

Saldo do exercício anterior	29.859,31 D
Nova formação da dívida	369.779,31 D
(-) Amortização do exercício	399.638,62 D
Saldo do exercício de 2021	0,00 D

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

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	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	8.203,22
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	8.203,22
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2.206.555,48
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.206.555,48
TOTAL	2.214.758,70
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	1.342.266,10
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	1.105.189,99
ENCARGOS PATRONAIS	234.788,46
BENEFÍCIOS A PESSOAL	2.287,65
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	573.058,47
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	76.226,18
SERVIÇOS	496.832,29
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	131.531,76
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	131.531,76
TOTAL	2.046.856,33
RESULTADO PATRIMONIAL	167.902,37

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2021, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.