BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ANEXO 12

Exercício de 2019
Entidade: Todas
Saldo de Exercícios Anteriores: Movimentação de Decretos
Reserva Contingência / RPPS: Utilizar indicador das unidades

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receita Realizada (c)	Saldo d = (c - b)
Receitas Correntes (I)	30.252.981,63	31.021.090,51	31.811.879,92	790.789,41
Receita Tributária	3.319.701,00	3.561.701,00	3.730.980,37	169.279,37
Receita de Contribuições	448.000,00	448.000,00	201.375,14	-246.624,86
Receita Patrimonial	65.953,63	72.186,76	127.671,67	55.484,91
Receita De Serviços	74.584,00	74.584,00	89.144,07	14.560,07
Transferências Correntes	26.289.793,00	26.713.748,11	27.366.756,70	653.008,59
Outras Receitas Correntes	54.950,00	150.870,64	295.951,97	145.081,33
Receitas de Capital (II)	5.342.018,37	8.120.418,37	3.995.006,20	-4.125.412,17
Operações De Crédito	0,00	2.500.000,00	2.142.990,95	-357.009,05
Alienação De Bens	0,00	0,00	46.778,32	46.778,32
Amortizações de Empréstimos	8.849,00	8.849,00	6.570,72	-2.278,28
Transferências De Capital	5.333.169,37	5.611.569,37	1.798.666,21	-3.812.903,16
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	35.595.000,00	39.141.508,88	35.806.886,12	-3.334.622,76
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações De Creditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações De Creditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	35.595.000,00	39.141.508,88	35.806.886,12	-3.334.622,76
Déficit (VI)	0,00	0,00	3.432.217,45	3.432.217,45
TOTAL (VII) = (V + VI)	35.595.000,00	39.141.508,88	39.239.103,57	97.594,69
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	2.074.457,30	2.074.457,30
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superavit Financeiro	0,00	0,00	2.074.457,30	2.074.457,30
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo j = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	**28.530.558,67**	**31.270.041,88**	**29.787.617,86**	**29.631.243,49**	**29.040.197,66**	**1.482.424,02**
Pessoal E Encargos Sociais	16.428.762,15	16.748.405,90	16.451.447,14	16.451.447,14	16.236.780,19	296.958,76
Juros E Encargos Da Dívida	221.520,16	108.763,68	108.763,68	108.763,68	108.763,68	0,00
Outras Despesas Correntes	11.880.276,36	14.412.872,30	13.227.407,04	13.071.032,67	12.694.653,79	1.185.465,26
Despesas de Capital (IX)	**6.909.441,33**	**17.241.455,54**	**9.451.485,71**	**5.782.647,20**	**5.767.784,59**	**7.789.969,83**
Investimentos	6.560.341,33	16.919.176,43	9.129.206,60	5.460.368,09	5.445.505,48	7.789.969,83
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	349.100,00	322.279,11	322.279,11	322.279,11	322.279,11	-0,00
Reserva de Contingência (X)	**155.000,00**	**26,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26,64**
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	**35.595.000,00**	**48.511.524,06**	**39.239.103,57**	**35.413.890,69**	**34.807.982,25**	**9.272.420,49**
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Amortização da Divida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	**35.595.000,00**	**48.511.524,06**	**39.239.103,57**	**35.413.890,69**	**34.807.982,25**	**9.272.420,49**
Superávit (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	**35.595.000,00**	**48.511.524,06**	**39.239.103,57**	**35.413.890,69**	**34.807.982,25**	**9.272.420,49**

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVOS DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS — **Inscrito**

Descrição	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12/2018(b)	Liquidados(c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo f=(a+b-c-e)
Despesas Correntes	**0,00**	**51.070,21**	**31.070,11**	**31.070,11**	**0,10**	**20.000,00**
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	51.070,21	31.070,11	31.070,11	0,10	20.000,00
Despesas De Capital	**232.692,46**	**1.115.286,12**	**889.331,01**	**889.331,01**	**457.834,32**	**813,25**
Investimentos	232.692,46	1.115.286,12	889.331,01	889.331,01	457.834,32	813,25
TOTAL	**232.692,46**	**1.166.356,33**	**920.401,12**	**920.401,12**	**457.834,42**	**20.813,25**

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVOS DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS — **Inscrito**

Descrição	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12/2018(b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a+b-c-d)
Despesas Correntes	**0,00**	**580.691,80**	**567.635,68**	**13.056,12**	**0,00**
Pessoal E Encargos Sociais	0,00	229.412,06	219.972,63	9.439,43	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	351.279,74	347.663,05	3.616,69	0,00
Despesas De Capital	**59.449,68**	**546.604,94**	**586.570,01**	**19.484,61**	**0,00**
Investimentos	59.449,68	546.604,94	586.570,01	19.484,61	0,00
TOTAL	**59.449,68**	**1.127.296,74**	**1.154.205,69**	**32.540,73**	**0,00**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
EXERCÍCIO 2019

NOTA 1 – APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMOSNTRAÇÕES CONTÁBEIS: o Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base nas orientações da IPC 07 e seguindo o modelo estatuído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 5ª edição. Ele apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação. Houve o detalhamento das receitas e despesas intra orçamentárias, apresentado em notas explicativas integrante da própria demonstração. O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se as classes 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização da receita e execução da despesa) do PCASP.

NOTA 2 – COMPOSIÇÃO DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. No anexo que demonstra a execução dos Restos a Pagar Não Processados, são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados. O anexo da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados, são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

NOTA 3 - DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA: o valor informado na coluna "Receitas Realizadas" apresenta a arrecadação líquida, ou seja, já consideradas as deduções da receita que, no exercício totalizaram R$ 3.847.366,80. A pormenorização das deduções da receita é a seguinte:

- Dedução de receita por desconto concedido	R$ 155.929,57
- Dedução de receita para formação do FUNDEB	R$ 3.691.407,23

NOTA 5 – REPASSES CONCEDIDOS: de acordo com o Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, foram processados por meio de documentos próprios, sem a emissão de empenho, sendo que os registros contábeis das transferências financeiras concedidas e recebidas foram efetuados em contas contábeis específicas de resultado, que representem as variações passivas e ativas financeiras correspondentes.

NOTA 6 – CRÉDITOS ADICIONAIS REABERTOS: Não houve, de acordo com o disposto no art. 167, § 2º, da Constituição da República, em 2018, a reabertura de créditos especiais que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do exercício anterior.

NOTA 7 – Foi atingido o equilíbrio orçamentário e financeiro. A receita arrecadada foi de R$ 35.806.886,12, acrescido o superávit de 2018 no valo de R$ 2.074.457,30, e a despesa empenha totalizando R$ 37.724.365,80, encontra-se um superávit orçamentário de R$ 156.977,62.

NOTA 8 – A utilização da reserva de contingência no valor de R$ 114.973,36 (Cento e quarenta e seis mil, duzentos e cinquenta reais) serviu para cobertura de créditos suplementares.