

<u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	30.279.000,00	30.279.000,00	29.043.435,62	-1.235.564,38
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	868.636,00	868.636,00	1.007.099,86	138.463,86
Impostos	830.516,00	830.516,00	946.724,59	116.208,59
Taxas	38.120,00	38.120,00	60.375,27	22.255,27
CONTRIBUIÇÕES	285.000,00	285.000,00	223.290,90	-61.709,10
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	285.000,00	285.000,00	223.290,90	-61.709,10
RECEITA PATRIMONIAL	91.000,00	91.000,00	87.220,54	-3.779,46
Valores Mobiliários	91.000,00	91.000,00	87.220,54	-3.779,46
RECEITA DE SERVIÇOS	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	29.029.364,00	29.029.364,00	27.721.056,98	-1.308.307,02
Transferências da União e de suas Entidades	9.909.800,00	9.909.800,00	10.650.423,15	740.623,15
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	16.589.564,00	16.589.564,00	14.533.245,97	-2.056.318,03
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	139.000,00	139.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	2.530.000,00	2.530.000,00	2.398.387,86	-131.612,14
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.000,00	4.000,00	4.767,34	767,34
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	2.000,00	2.000,00	60,00	-1.940,00
Demais Receitas Correntes	2.000,00	2.000,00	4.707,34	2.707,34
RECEITAS DE CAPITAL	1.221.000,00	1.221.000,00	1.069.625,24	-151.374,76
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	10.540,00	10.540,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	10.540,00	10.540,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.221.000,00	1.221.000,00	1.059.085,24	-161.914,76
Transferências da União e de suas Entidades	1.181.000,00	1.181.000,00	1.039.085,24	-141.914,76
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	40.000,00	40.000,00	20.000,00	-20.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	31.500.000,00	31.500.000,00	30.113.060,86	-1.386.939,14
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	31.500.000,00	31.500.000,00	30.113.060,86	-1.386.939,14
DEFICIT (IV)	-	1.005.226,87	-	-
TOTAL (V) = (III + IV)	31.500.000,00	32.505.226,87	30.113.060,86	-2.392.166,01
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	-1.005.226,87	-1.005.226,87	-
Superávit Financeiro	-	-1.005.226,87	-1.005.226,87	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	0,00	-

<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES	28.703.440,00	29.640.070,87	27.614.513,86	27.361.501,63	27.351.877,75	2.025.557,01
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.718.800,00	15.251.175,85	14.950.605,31	14.861.317,39	14.861.317,39	300.570,54
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTE:	12.982.640,00	14.386.895,02	12.663.908,55	12.500.184,24	12.490.560,36	1.722.986,47
DESPESAS DE CAPITAL	2.696.560,00	2.862.489,00	1.660.977,52	1.660.977,52	1.660.977,52	1.201.511,48
INVESTIMENTOS	2.526.560,00	2.692.489,00	1.538.433,58	1.538.433,58	1.538.433,58	1.154.055,42
AMORTIZACAO DA DIVIDA	170.000,00	170.000,00	122.543,94	122.543,94	122.543,94	47.456,06
RESERVA DE CONTINGENCIA	100.000,00	2.667,00	0,00	0,00	0,00	2.667,00

MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARUSSU
 Anexo 12 - Balanço Orçamentário
 Administração Direta, Indireta e Fundacional

Betha Sistemas
 Exercício de 2019
 Período: Janeiro à Dezembro
 Página: 2/3

<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
RESERVA DE CONTINGENCIA	100.000,00	2.667,00	0,00	0,00	0,00	2.667,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	31.500.000,00	32.505.226,87	29.275.491,38	29.022.479,15	29.012.855,27	3.229.735,49
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	31.500.000,00	32.505.226,87	29.275.491,38	29.022.479,15	29.012.855,27	3.229.735,49
SUPERÁVIT (IX)	-	-	837.569,48	-	-	-837.569,48
TOTAL (X) = (VIII + IX)	31.500.000,00	32.505.226,87	30.113.060,86	29.022.479,15	29.012.855,27	2.392.166,01

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

<u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	202.021,03	202.021,03	202.021,03	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	2.097,34	2.097,34	2.097,34	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	199.923,69	199.923,69	199.923,69	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	69.030,69	60.010,50	60.010,50	9.020,19	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	69.030,69	60.010,50	60.010,50	9.020,19	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	271.051,72	262.031,53	262.031,53	9.020,19	-0,00

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

<u>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</u>	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	10,15	10,15	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	10,15	10,15	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<u>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</u>	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	10,15	10,15	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

O Balanço Orçamentário é o instrumento que demonstra a receita prevista com a arrecadada e a despesa fixada com a realizada, conforme definido no art. 102 da Lei nº 4320/64, que institui normas gerais de Direito Financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.

O Orçamento Consolidado Municipal, para o exercício de 2019, estabelecido pela Lei Municipal 500/2018, estimou a receita no montante de R\$ 31.500.00,00 e a despesa no mesmo valor.

A receita arrecadada foi da ordem de R\$ 30.113.060,86. Dessa forma, valor abaixo do orçado, ou seja, uma arrecadação 4,40% aproximadamente menor que ao valor orçado. Essa frustração de receita ocorreu em virtude de que, em agosto de 2018, ao elaborar o Projeto de Lei Orçamentária para 2019, havia uma expectativa de estabilidade nos índices de ICMS, entretanto, ao ser publicado os índices oficiais em dezembro do mesmo ano, fomos surpreendidos com um forte redução do índice deste município, o que diretamente ocasionou essa queda na receita. Por outro lado, a despesa foi reavaliada em R\$ 32.505.226,87, com suplementações no valor de R\$ 1.005.226,87 decorrentes de superávit financeiro do exercício anterior, que representa um aumento de aproximadamente 3,19% diante da despesa inicialmente orçada, ao passo que a despesa realizada foi de R\$ 29.275.491,38, levando-se em consideração as despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, que são consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 35 da lei 4.320/64. Sendo assim, inferior ao orçamento atualizado e também abaixo das receitas realizadas, o que demonstra responsabilidade fiscal.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário de 2019 podem ser observados abaixo:

- (a) Receita Orçamentária Arrecadada 30.113.060,86
- (b) Despesa Orçamentária Realizada 29.275.491,38
- (c) Superávit Orçamentário (a – b) 837.569,48

Podemos destacar ainda neste anexo o quadro Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados, com movimentação no valor de R\$ 271.051,72, referentes ao pagamento de despesas inscritas em Restos a Pagar no exercício anterior e pagas no corrente exercício o montante de R\$ 262.031,53; sendo que foram cancelados o valor de R\$ 9.020,19 por se tratar de despesas não executadas no decorrer da vigência do contrato, neste caso entre o FMS e os Credores. Observa-se ainda o quadro Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados, com movimentação no valor de R\$ 10,15, referentes ao pagamento de despesas liquidadas inscritas em Restos a Pagar no exercício anterior e pagas no corrente exercício.

Taquarussu, 27/03/2020

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
 PREFEITO MUNICIPAL

FABIO DE FEBBO
 SECRETÁRIO M. DE FINANÇAS

RENALDO CORREIA DA SILVA
 CONTADOR - CRC: 011933/O-1/MS