

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 4

CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	35.798.000,00	43.991.777,29	41.404.714,02	-2.587.063,27
RECEITA TRIBUTÁRIA	3.793.000,00	3.793.000,00	3.527.918,40	-265.081,60
Impostos	3.516.000,00	3.516.000,00	3.007.588,55	-508.411,45
Taxas	277.000,00	277.000,00	520.329,85	243.329,85
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	500.000,00	500.000,00	532.492,53	32.492,53
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	500.000,00	500.000,00	532.492,53	32.492,53
RECEITA PATRIMONIAL	500.000,00	500.000,00	169.382,22	-330.617,78
Valores Mobiliários	500.000,00	500.000,00	169.382,22	-330.617,78
TRANSFERENCIAS CORRENTES	30.993.000,00	39.186.777,29	37.127.262,20	-2.059.515,09
Transferências da União e de suas Entidades	14.943.000,00	16.458.244,84	15.308.860,33	-1.149.384,51
Transferências do Estado e de suas Entidades	12.050.000,00	14.412.532,45	13.380.212,52	-1.032.319,93
Transferências de Instituições Privadas	0,00	416.000,00	208.000,00	-208.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	4.000.000,00	7.900.000,00	8.230.189,35	330.189,35
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	12.000,00	12.000,00	47.658,67	35.658,67
Multas administrativas, contratuais e judiciais	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	4.000,00	4.000,00	29.802,31	25.802,31
Demais Receitas Correntes	7.000,00	7.000,00	17.856,36	10.856,36
RECEITAS DE CAPITAL	2.202.000,00	8.619.847,71	3.069.278,11	-5.550.569,60
ALIENAÇÃO DE BENS	2.000,00	2.000,00	219.500,00	217.500,00
Alienação de Bens Móveis	1.000,00	1.000,00	219.500,00	218.500,00
Alienação de Bens Imóveis	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.200.000,00	8.617.847,71	2.849.778,11	-5.768.069,60
Transferências da União e suas Entidades	1.700.000,00	4.571.196,23	2.195.083,13	-2.376.113,10
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	500.000,00	3.462.651,48	362.694,98	-3.099.956,50
Transferências de Instituições Privadas	0,00	584.000,00	292.000,00	-292.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	38.000.000,00	52.611.625,00	44.473.992,13	-8.137.632,87
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)	38.000.000,00	52.611.625,00	44.473.992,13	-8.137.632,87
DÉFICIT (IV)			0,00	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	38.000.000,00	52.611.625,00	44.473.992,13	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		2.334.669,05	2.334.669,05	
Superávit Financeiro		2.334.669,05	2.334.669,05	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 4

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	36.534.230,00	45.546.936,03	37.503.637,97	36.912.749,66	36.136.483,24	8.043.298,06
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.265.100,00	24.593.654,30	21.899.183,05	21.899.183,05	21.621.455,64	2.694.471,25
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	260.000,00	260.000,00	250.793,81	250.793,81	250.793,81	9.206,19
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.009.130,00	20.693.281,73	15.353.661,11	14.762.772,80	14.264.233,79	5.339.620,62
DESPESAS DE CAPITAL	1.165.770,00	9.399.358,02	4.540.257,25	3.398.964,39	3.396.940,92	4.859.100,77
INVESTIMENTOS	1.045.770,00	9.279.358,02	4.447.498,23	3.306.205,37	3.304.181,90	4.831.859,79
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	120.000,00	120.000,00	92.759,02	92.759,02	92.759,02	27.240,98
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	38.000.000,00	54.946.294,05	42.043.895,22	40.311.714,05	39.533.424,16	12.902.398,83
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)	38.000.000,00	54.946.294,05	42.043.895,22	40.311.714,05	39.533.424,16	12.902.398,83
SUPERÁVIT (IX)			2.430.096,91			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	38.000.000,00	54.946.294,05	44.473.992,13	40.311.714,05	39.533.424,16	12.902.398,83

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
	DESPESAS CORRENTES	65.115,48				
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	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	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	65.115,48	1.119.462,79	807.067,05	807.067,05	333.181,25	44.329,97
DESPESAS DE CAPITAL	812.819,07	672.215,26	1.011.937,15	1.011.937,15	473.097,18	0,00
INVESTIMENTOS	812.819,07	672.215,26	1.011.937,15	1.011.937,15	473.097,18	0,00
INVERSÕES 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	877.934,55	1.791.678,05	1.819.004,20	1.819.004,20	806.278,43	44.329,97

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
	DESPESAS CORRENTES	3.227,88			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	1.296.377,07	1.295.750,98	626,09	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.227,88	985.507,47	985.398,06	3.337,29	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	700,00	144.191,17	144.891,17	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	700,00	144.191,17	144.891,17	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.927,88	2.426.075,71	2.426.040,21	3.963,38	0,00

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 4

NOTA EXPLICATIVA

INSERIR TEXTO

1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO O Balanço Orçamentário demonstra as Receitas e Despesas previstas em confronto com as realizadas. Em sua estrutura, evidencia as Receitas e as Despesas Orçamentárias por Categoria Econômica, confrontando o Orçamento Inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário no período. Tem sido elaborado de acordo com a estrutura definida no MCASP.

As arrecadações de receitas pela Prefeitura Municipal de Colorado do Oeste se referem a: **1.1- Impostos de Competência Municipal**, tais como: IPTU - Imposto Predial e Território Urbano, IRRF – Imposto de Renda Retido na Fonte (incidente na fonte sobre os rendimentos pagos a qualquer título por ela, suas autarquias e pelos fundos que mantiverem), ITBI - Imposto sobre Transação Inter vivos de Bens Imóveis e ISSQN - Imposto sobre Serviço de Qualquer Natureza R\$ 3.007.588,55;

1.2 - Taxas, tais como: a concessão de licenças e alvarás; habite-se; licença de vendedores ambulantes que totalizam R\$ 520.329,85;

1.3 - Receitas de Contribuições - Contribuição de Custeio para Iluminação Publica R\$ 532.492,53;

1.4 - Receitas Patrimoniais, que a prefeitura arrecada através da administração pela aplicação dos recursos financeiro no total de R\$ 169.382,22;

1.5 - Transferências, recebidos pela Prefeitura de outras esferas de Governo, como União e Estado, podendo ser obrigatórias, isto é, por determinação Constitucional (FPM, ICMS, IPVA, FUNDEB, etc) ou voluntárias, isto é, pela livre vontade do repassador (convênios) R\$ 37.127.262,20;

1.6 - Outras Receitas, arrecadadas pela prefeitura e não classificáveis nos grupos anteriores tais como: Multas e Juros de Mora, Indenizações e Restituições, Receita da Dívida Ativa R\$ 47.658,67;

1.7 – Receita de Capitais – que são as transferências de Convênio Recebidos do Estado e União e alienação de bens por desincorporação (leilão) que totalizaram R\$ 3.069.278,11

1.8- Receitas Orçamentárias- Os registros de classificação da receita orçamentárias são efetuados por meio de rotinas específicas no sistema informatizado, sendo registradas no momento de sua efetiva arrecadação, obedecendo ao regime de caixa.

1.9 - Despesas Orçamentárias Os registros de classificação da despesa orçamentária são efetuados por meio de rotinas específicas no sistema informatizado, sendo registradas no momento de seu empenho, obedecendo ao regime de competência.

1.10 - Créditos Adicionais - Os créditos adicionais abertos no exercício financeiro de 2018 pela entidade foram Suplementares e Especiais, visando à readequação das despesas previamente fixadas, e complementando dotações não existentes por Excesso em Arrecadação, Superávit Financeiro e Anulação de Dotações, totalizando R\$ 16.946.294,05

1.11 - A Lei Orçamentária Anual nº 2.039 de 26 de Janeiro de 2018, teve alteração durante o exercício com abertura de Créditos Suplementares Adicionais no valor de R\$ 9.821.558,20 (nove milhões, oitocentos e vinte e um mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e vinte centavos) **dos quais por Ato Próprio (Decreto) até o limite de 5%** da Receita Estimada, o que corresponde a R\$ 1.900.000,00 (Um Milhão e Novecentos Mil Reais) – o valor utilizado foi de **R\$ 1.827.953,44 dentro do Limite, o que correspondeu a 4,81%**. O valor de Créditos Adicionais Suplementares fora do limite, foram realizados pelas Leis Específicas N°s 2.047/2018, 2048/2018, 2087/2018, 2069/2018, 2071/2018, 20173/2018 2085/2018, 2088/2018, 2089/2018, 2092/2018, 2093/2018, 2095/2018, 2098/2018, 2099/2018, 2100/2018, 2103/2018, 2110/2018, que autorizaram tal movimentação. (Vide quadro abaixo)

1.12 A Execução das Despesas executadas por tipos de créditos tiveram a seguinte movimentação

DESCRIÇÃO TIPO DE CREDITO		
INICIAL		32.857.140,74
SUPLEMENTAR		4.739.256,25

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 4

NOTA EXPLICATIVA

ESPECIAL		4.447.498,23
		42.043.895,22

1.13 –O Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados- são informados os Restos a Pagar Não Processados inscritos ate o exercício anterior nas respectivas fases de execução e os restos inscritos na condição de Não Processados que tenham sidos liquidados em exercício anterior ao de referencia compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados; e mantemos o controle separadamente.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados

Inscritos em Exercícios anteriores	2.669.612,60
(-) Pagamentos	1.819.004,20
(-) Cancelamentos	806.278,43
Saldo Final	44.329,97

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados

Inscritos em Exercícios anteriores	2.430.003,59
(-) Pagamentos	2.426.040,21
(-) Cancelamentos	3.963,38
Saldo Final	0,0

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49