

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

A Lei de Meios, para o exercício de 2024 de nº 2574 de 18 de Dezembro de 2023, estimou a receita em 0,00 e fixou a despesa em 1.386.635,47. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício. veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		1.386.635,47
+ Créditos Suplementares:	39.000,00	
+ Créditos Especiais:	0,00	39.000,00
- Reduções:		39.000,00
DESPESA AUTORIZADA:		1.386.635,47

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 4 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 39.000,00, 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:	39.000,00
Despesa a Menor	0,00
TOTAL:	39.000,00

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 2574 foi de R\$ 1.386.635,47.
A Despesa realizada alcançou R\$ 685.424,62, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	1.167.635,47	676.833,12	-490.802,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	771.000,00	505.952,54	-265.047,46
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	396.635,47	170.880,58	-225.754,89
DESPESAS DE CAPITAL	219.000,00	8.591,50	-210.408,50
INVESTIMENTOS	219.000,00	8.591,50	-210.408,50
Total	1.386.635,47	685.424,62	-701.210,85

A maior contratação de dispêndio deu-se em PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS : R\$ 505.952,54 , que representa 73,8159 % do total.
O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2021	598.681,81	2.940,00	601.621,81
2022	644.944,70	26.767,32	671.712,02
2023	694.587,58	161.436,61	856.024,19
2024	676.833,12	8.591,50	685.424,62

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA	
Créditos Orçamentários	1.386.635,47
Créditos Suplementares:	39.000,00
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	39.000,00
Total	1.386.635,47
DESPESA REALIZADA	
Orçamentária	685.424,62
Despesa a Menor	-701.210,85

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	132.258,88
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	1.378.264,14
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	13.355,79
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	2.236,28
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	79.632,20
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	3.319,60
Inscrição de Restos a Pagar Processados	4.221,43
TOTAL	1.613.288,32
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	685.424,62
Transferências Financeiras Concedidas	685.582,59
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	13.479,87
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	2.236,28
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	82.391,27
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	114.922,38
RP PROCESSADOS PAGOS	7.541,60
Saldo em 31/12/2024	21.709,71
TOTAL	1.613.288,32

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2024.

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	21.709,71
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	124,08
Total do Ativo Circulante	21.833,79
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	37.500,00
IMOBILIZADO	855.604,34
Total do Ativo Não-Circulante	893.104,34
TOTAL DO ATIVO	914.938,13
PASSIVO CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.521,43
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	700,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.426,60
Total do Passivo Circulante	8.648,03
TOTAL DO PASSIVO	8.648,03
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	906.290,10
TOTAL	914.938,13
ATIVO FINANCEIRO	21.833,79
ATIVO PERMANENTE	893.104,34
PASSIVO FINANCEIRO	11.967,63
PASSIVO PERMANENTE	0,00
SALDO PATRIMONIAL	902.970,50

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

Balanco da Execucao Orcamentaria e Financeira - Administracao Direta

DÍVIDA FLUTUANTE	
A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 11.967,63 encontra-se assim discriminada:	
RESTOS A PAGAR	7.541,03
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	4.426,60
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	11.967,63
O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2024	
Saldo do exercício anterior	132.116,87 D
Nova formação da dívida	87.173,23 D
(-) Amortização do exercício	207.322,47 D
Saldo do exercício de 2024	11.967,63 D

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	1.378.264,14
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.378.264,14
TOTAL	1.378.264,14
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	527.767,26
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	461.195,57
ENCARGOS PATRONAIS	42.318,07
BENEFÍCIOS A PESSOAL	24.253,62
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	149.288,52
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	18.720,86
SERVIÇOS	130.567,66
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	685.582,59
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	685.582,59
TOTAL	1.362.638,37
RESULTADO PATRIMONIAL	15.625,77

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orcamentaria, financeira e Economica do exercicio de 2024, permanecendo este orgao ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessarios.