

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021

**CONSOLIDADO**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	37.966.000,00	37.966.000,00	42.762.864,46	4.796.864,46
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	978.000,00	978.000,00	1.288.419,88	310.419,88
Impostos	929.000,00	929.000,00	1.259.181,18	330.181,18
Taxas	49.000,00	49.000,00	29.238,70	-19.761,30
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.320.000,00	2.320.000,00	2.492.995,85	172.995,85
Contribuições Sociais	2.320.000,00	2.320.000,00	2.492.995,85	172.995,85
RECEITA PATRIMONIAL	850.000,00	850.000,00	264.177,06	-585.822,94
Valores Mobiliários	850.000,00	850.000,00	264.177,06	-585.822,94
RECEITA DE SERVIÇOS	18.000,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Serviços e Atividades referentes à Saúde	8.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	33.746.000,00	33.746.000,00	38.717.271,67	4.971.271,67
Transferências da União e de suas Entidades	20.614.000,00	20.614.000,00	23.154.684,94	2.540.684,94
Transferências do Estado e de suas Entidades	3.632.000,00	3.632.000,00	4.355.210,84	723.210,84
Transferências de Outras Instituições Públicas	9.500.000,00	9.500.000,00	11.207.375,89	1.707.375,89
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	54.000,00	54.000,00	0,00	-54.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	24.000,00	24.000,00	0,00	-24.000,00
Bens de direitos e valores incorporados ao patrimônio Público	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Demais Receitas Correntes	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	5.450.000,00	5.450.000,00	180.216,00	-5.269.784,00
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	1.100,00	-98.900,00
Alienação de Bens Móveis	50.000,00	50.000,00	1.100,00	-48.900,00
Alienação de Bens Imóveis	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.350.000,00	5.350.000,00	179.116,00	-5.170.884,00
Transferências da União e suas Entidades	5.200.000,00	5.200.000,00	0,00	-5.200.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	150.000,00	150.000,00	179.116,00	29.116,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>42.943.080,46</b>	<b>-472.919,54</b>
REFINANCIAMENTO (IV)	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>42.943.080,46</b>	<b>-472.919,54</b>
<b>DÉFICIT (VI)</b>			<b>0,00</b>	
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>42.943.080,46</b>	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	



Documento Assinado em 31/12/2021 por JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA  
 Assesores em: https://www.jucati.ma.gov.br/portal/assessoria-fiscal

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CRC-PE: 021.866/O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA  
 PREFEITO  
 CPF.: 366.365.414-15

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	40.797.000,00	41.447.854,62	40.597.297,81	40.597.297,81	40.166.103,21	850.556,81
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	26.041.000,00	24.993.350,20	24.825.374,11	24.825.374,11	24.825.374,11	167.975,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	31.000,00	4.100,00	1.048,88	1.048,88	1.048,88	30.951,12
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	14.725.000,00	16.450.404,42	15.770.874,82	15.770.874,82	15.339.680,22	679.529,60
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.239.000,00	1.968.145,38	1.956.226,01	1.527.997,25	1.071.265,04	119.148,37
INVESTIMENTOS	2.172.000,00	1.712.297,11	1.708.262,81	1.280.034,05	823.301,84	493.962,95
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	67.000,00	255.848,27	247.963,20	247.963,20	247.963,20	7.036,07
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>42.553.523,82</b>	<b>42.125.295,06</b>	<b>41.237.368,25</b>	<b>862.701,88</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>42.553.523,82</b>	<b>42.125.295,06</b>	<b>41.237.368,25</b>	<b>862.701,88</b>
SUPERÁVIT (XIV)			389.556,64			
<b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>42.943.080,46</b>	<b>42.125.295,06</b>	<b>41.237.368,25</b>	<b>862.701,88</b>
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**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-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	2.349.764,80	428.228,76	589.668,92	589.668,92	7.317,45	2.181.006,19
INVESTIMENTOS	2.349.764,80	428.228,76	589.668,92	589.668,92	7.317,45	2.181.006,19
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
<b>TOTAL</b>	<b>2.349.764,80</b>	<b>428.228,76</b>	<b>589.668,92</b>	<b>589.668,92</b>	<b>7.317,45</b>	<b>2.181.007,19</b>

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	706.284,48	431.194,60	111.802,81	170.802,90	854.873,37
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	566.323,40	0,00	995,29	153.149,34	412.178,77
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	139.961,08	431.194,60	110.807,52	17.653,56	442.694,60
DESPESAS DE CAPITAL	429.082,11	456.732,21	114.499,12	19.170,00	752.145,20
INVESTIMENTOS	429.082,11	456.732,21	114.499,12	19.170,00	752.145,20
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
<b>TOTAL</b>	<b>1.135.366,59</b>	<b>887.926,81</b>	<b>226.301,93</b>	<b>189.972,90</b>	<b>1.607.018,57</b>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CRC-PE: 021.866/O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA  
 PREFEITO  
 CPF.: 366.365.414-15

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021



**ANEXO A**

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.565.000,00	1.565.000,00	1.657.817,74	92.817,74
Receita de Contribuições	1.565.000,00	1.565.000,00	1.657.817,74	92.817,74

**ANEXO B**

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.240.000,00	1.604.150,32	1.522.366,18	1.522.366,18	1.522.366,18	81.784,14
DESPESAS CORRENTES	1.240.000,00	1.604.150,32	1.522.366,18	1.522.366,18	1.522.366,18	81.784,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.129.000,00	1.072.575,92	1.046.656,04	1.046.656,04	1.046.656,04	25.918,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	111.000,00	531.574,40	475.710,14	475.710,14	475.710,14	55.864,26
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	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

Documento Digitalizado em: 12/12/2021 às 14:08:14  
 Acesso em: http://www.jucati.ma.gov.br/portal/impDoc.seam?codigo\_documento: 0900e59b-169b-4fc6-bde4-e63bb3bf9ffc

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CRC-PE: 021.866/O-8  
 CPF.: 024.410.444-19

JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA  
 PREFEITO  
 CPF.: 366.365.414-15

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021



NOTA EXPLICATIVA

**MUNICIPIO DE JUCATI**

R RUI BARBOSA, SN, CENTRO, JUCATI - PE

CNPJ: 35.450.790/0001-91

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO XII**

*(Item 04, da Resolução TC nº 147, de 01 de dezembro de 2021)*

O orçamento é um importante instrumento de planejamento de qualquer entidade, seja pública ou privada, e representa o fluxo previsto de ingressos e de aplicações de recursos em determinado período.

A matéria pertinente ao fluxo de ingressos e aplicações vem disciplinada no art. 57, conjugado com o art. 35 da Lei nº 4.320/1964:

Art. 57. Ressalvado o disposto no parágrafo único do artigo 3º desta lei serão classificadas como receita orçamentária, sob as rubricas próprias, todas as receitas arrecadadas, inclusive as provenientes de operações de crédito, ainda que não previstas no Orçamento.

Art. 35. Pertencem ao exercício financeiro:

I - as receitas nele arrecadadas;

II - as despesas nele legalmente empenhadas.

A NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis determina que a comparação dos valores orçados com os valores realizados decorrentes da execução do orçamento deve ser incluída nas demonstrações contábeis das entidades que publicam seu orçamento aprovado, obrigatória ou voluntariamente, com o fim de cumprimento das obrigações de prestação de contas e responsabilização (accountability) das entidades do setor público.

Desta forma, considerando que os entes públicos estão obrigados à publicação da lei orçamentária anual, por força de dispositivo constitucional e observada as disposições da Lei 4.320/1964, entende-se que o Balanço Orçamentário atende aos objetivos previstos na NBC TSP 13 e, deve, tanto quanto possível, observar o disposto naquela norma. Desta forma, este capítulo tem por objetivo dispor sobre a elaboração do Balanço Orçamentário, compatibilizando as disposições da NBC TSP 11, NBC TSP 13 e a legislação aplicável.

**1 Receitas Orçamentárias**

Em sentido amplo, os ingressos de recursos financeiros nos cofres do Estado denominam-se receitas públicas, registradas como receitas orçamentárias, quando representam disponibilidades de recursos financeiros para o erário, ou ingressos extraorçamentários, quando representam apenas entradas compensatórias.

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA  
PREFEITO  
CPF.: 366.365.414-15

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA - JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 090005590-1690-4fc6-bde4-203631839f12

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI**  
**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2021)**

Exercício de 2021



NOTA EXPLICATIVA

### 1.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a receita corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi arrecadado cerca de R\$ 42,7 milhões, o que levou a 99,58% da execução da receita. Já a Receita do Capital perfaz o valor de R\$ 180,2 mil realizadas, o que levou a 0,42% de execução.

## 2 Despesas Orçamentárias

Despesa orçamentária é toda transação que depende de autorização legislativa, na forma de consignação de dotação orçamentária, para ser efetivada.

### 2.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a despesa corrente empenhada ante a despesa corrente atualizada. Dessa forma observa-se que foi empenhado cerca de R\$ 40,5 milhões, o que levou a 95,40% da execução da despesa. Já a Despesa de Capital perfaz o valor de R\$ 1,9 milhões realizadas, o que levou a 4,60% de execução.

## 3 Resultado orçamentário

O resultado orçamentário representa o confronto entre os totais das receitas orçamentárias realizadas e os totais das despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. De tal sorte, o resultado apurado foi superavit em cerca de R\$ 389,5 mil.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?CodigoDoDocumento:09000598169b4fc6bd4e63bb3b7906>

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CRC-PE: 021.866/O-8  
CPF.: 024.410.444-19

JOSÉ EDNALDO PEIXOTO DE LIMA  
PREFEITO  
CPF.: 366.365.414-15



PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI  
TIPOS DE CRÉDITOS

Dezembro/2021

Tipos de Crédito	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesa Empenhada (f)	Despesa Liquidada (g)	Despesa paga (h)	Saldo da dotação (i)=(e-f)
Inicial	43.416.000,00	43.416.000,00	42.553.663,82	42.125.295,06	41.237.368,25	862.336,18
Suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>43.416.000,00</b>	<b>42.553.663,82</b>	<b>42.125.295,06</b>	<b>41.237.368,25</b>	<b>862.336,18</b>

JUCATI

sexta-feira, 18 de março de 2022

\_\_\_\_\_  
José Ednaldo Peixoto de Lima  
Prefeito Constitucional

\_\_\_\_\_  
Yslandia Rodrigues Siqueira Peixoto  
Secretario da Fazenda

