

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017



ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	38.687.000,00	38.687.000,00	35.676.687,66	-3.010.312,34
RECEITA TRIBUTARIA	6.405.000,00	6.405.000,00	5.845.864,88	-559.135,12
Impostos	5.495.000,00	5.495.000,00	5.172.488,31	-322.511,69
Taxas	910.000,00	910.000,00	673.376,57	-236.623,43
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.700.000,00	1.700.000,00	1.563.121,10	-136.878,90
Contribuição de Iluminação Pública	1.700.000,00	1.700.000,00	1.563.121,10	-136.878,90
RECEITA PATRIMONIAL	175.000,00	175.000,00	498.324,35	323.324,35
Receitas Imobiliárias	40.000,00	40.000,00	31.814,51	-8.185,49
Receitas de Valores Mobiliários	135.000,00	135.000,00	166.509,84	31.509,84
Receitas de Concessões e Permissões	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	90.000,00	90.000,00	1.487,96	-88.512,04
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	29.452.000,00	29.452.000,00	27.476.045,19	-1.975.954,81
Transferências Intergovernamentais	29.102.000,00	29.102.000,00	27.155.191,20	-1.946.808,80
Transferências de Convênios	350.000,00	350.000,00	320.853,99	-29.146,01
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	865.000,00	865.000,00	291.844,18	-573.155,82
Multas e Juros de Mora	190.000,00	190.000,00	8.016,90	-181.983,10
Indenizações e Restituições	345.000,00	345.000,00	40.678,02	-304.321,98
Receita da Dívida Ativa	280.000,00	280.000,00	243.149,26	-36.850,74
Receitas Correntes Diversas	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	5.670.000,00	5.670.000,00	350.095,16	-5.319.904,84
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Operações de Crédito Internas	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	120.000,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Imóveis	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5.450.000,00	5.450.000,00	350.095,16	-5.099.904,84
Transferências Intergovernamentais	2.600.000,00	2.600.000,00	0,00	-2.600.000,00
Transferências de Convênios	2.850.000,00	2.850.000,00	350.095,16	-2.499.904,84
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	44.357.000,00	44.357.000,00	36.026.782,82	-8.330.217,18
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 FINANCIAMENTO (III) = (I+II)	44.357.000,00	44.357.000,00	36.026.782,82	-8.330.217,18
DÉFICIT (IV)			0,00	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	44.357.000,00	44.357.000,00	36.026.782,82	-8.330.217,18
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)			0,00	0,00
Superávit Financeiro			0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00

Documento Assinado em 31/12/2017 por JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO - PREFEITO
 Acesse em: https://www.transparencia.mec.gov.br/assinaturas/assinatura/2017/12/31/2017123108283

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 021.866/O-8

JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
PREFEITO
224.027.134-53

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

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	19.085.800,00	21.627.800,00	19.513.560,91	18.797.503,18	16.766.538,67	2.114.333,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.184.800,00	4.702.800,00	3.908.877,47	3.908.877,47	3.857.924,65	793.222,53
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	240.000,00	10.000,00	9.093,31	9.093,31	8.376,36	900,69
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.661.000,00	16.915.000,00	15.595.590,13	14.879.532,40	12.900.237,66	1.319.000,87
DESPESAS DE CAPITAL	5.030.000,00	3.322.000,00	3.098.403,52	2.819.357,10	2.381.423,06	223.999,48
INVESTIMENTOS	4.230.000,00	3.040.000,00	2.918.987,43	2.639.941,01	2.208.399,40	121.111,57
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	800.000,00	282.000,00	179.416,09	179.416,09	173.023,66	102.588,91
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	810.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810.000,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	24.925.800,00	24.949.800,00	22.611.964,43	21.616.860,28	19.147.961,73	2.337.333,57
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)	24.925.800,00	24.949.800,00	22.611.964,43	21.616.860,28	19.147.961,73	2.337.333,57
SUPERÁVIT (IX)			13.414.818,39			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	24.925.800,00	24.949.800,00	36.026.782,82	21.616.860,28	19.147.961,73	2.337.333,57

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	1.563.244,79	716.057,73	564.455,01	506.561,31	355.322,21	1.417.739,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,33	0,00	0,33	0,33	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.563.244,46	716.057,73	564.454,68	506.560,98	355.322,21	1.417.739,00
DESPESAS DE CAPITAL	891.285,53	279.046,42	282.520,93	282.520,93	2.216,52	889.008,50
INVESTIMENTOS	891.285,53	279.046,42	282.520,93	282.520,93	2.216,52	889.008,50
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	2.454.530,32	995.104,15	846.975,94	789.082,24	357.538,73	2.303.013,50

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 (b)			
DESPESAS CORRENTES	1.571.017,49	2.030.964,51	1.316.310,19	55.079,16	2.230.592,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	101.870,56	50.952,82	101.870,55	0,01	50.952,82
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	24.232,47	716,95	0,00	21.528,89	3.420,53
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.444.914,46	1.979.294,74	1.214.439,64	33.550,26	2.176.219,30
DESPESAS DE CAPITAL	206.758,40	437.934,04	94.689,37	9.087,06	540.916,01
INVESTIMENTOS	161.181,69	431.541,61	94.689,37	0,00	498.033,93
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	45.576,71	6.392,43	0,00	9.087,06	42.882,08
TOTAL	1.777.775,89	2.468.898,55	1.410.999,56	64.166,22	2.771.508,66

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 021.866/O-8

JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 224.027.134-53

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

ANEXO B

DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESpesas EMPENHADAS (f)	DESpesas LIQUIDADAS (g)	DESpesas PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e)-(f)
DESpesas INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	428.000,00	403.000,00	326.738,13	326.738,13	302.852,59	76.261,87
DESpesas CORRENTES	428.000,00	403.000,00	326.738,13	326.738,13	302.852,59	76.261,87
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	428.000,00	403.000,00	326.738,13	326.738,13	302.852,59	76.261,87
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	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 Assinado em 31/12/2017 por José Coimbra Patriota Filho. Acesso em: 01/01/2018. DocId:32a17136-e666-4799-b84b-2558db0828a3

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC-PE 021.866/O-8

JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 224.027.134-53

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)

Exercício de 2017



NOTA EXPLICATIVA

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFOGADOS DE INGAZEIRA

NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XII – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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 receitas orçamentárias, sob as rubricas próprias, tôdas 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 nêle arrecadadas;

II - as despesas nêle legalmente empenhadas¹

1 Receitas Orçamentárias

Em sentido amplo, os ingressos de recursos financeiros nos cofres do Estado denominam-se receitas públicas e são registradas como receitas orçamentárias, quando representam disponibilidades de recursos financeiros para o exercício ou ingressos extraorçamentários, quando representam apenas entradas compensatórias.²

1.1 Receita Corrente

Receitas orçamentárias correntes são arrecadadas dentro do exercício financeiro, vindo a aumentar as disponibilidades financeiras do Estado e constituem instrumento para financiar os objetivos definidos nos programas e ações orçamentários, com vistas a satisfazer finalidades públicas³

1.1.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a receita corrente arrecada (realizada) ante a prevista. Dessa forma, observa-se que foi arrecadado cerca de R\$35,6milhões.

1.2 Receita de Capital

Receitas orçamentárias de capital são as receitas provenientes da realização de recursos financeiros oriundos de constituição de dívidas; da conversão, em espécie, de bens e direitos; os recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, destinados a atender despesas classificáveis em despesas de capital.

1.2.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a receita de capital arrecada (realizada) ante a prevista. Observa-se que foi arrecadado cerca de R\$350mil

¹ MCASP – 7ª edição, pg.34/35

² ____ pg.36

³ ____ pg.36

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://stc.ce.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=2fa17136-4360-4799-b84b-255781b80283

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://stcfe.pe.gov.br/epi/validador.seam?codigo_documento: 2fa17136d9e66-4799-b84b-2758d10828a3

2 Despesas Orçamentárias

Despesa orçamentária é toda transação que depende de autorização legislativa, na forma de consignação de dotação orçamentária, para ser efetivada.¹

2.1 Despesas Corrente

Classificam-se nessa categoria todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.²

2.1.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a despesa corrente empenhada ante a dotação atualizada. Dessa forma, observa-se empenho cerca de R\$19,2milhões.

2.1 Despesas de Capital

Classificam-se nessa categoria todas as despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.³

2.1.1 Execução

Traz o balanço orçamentário, a despesa de capital empenhada ante a dotação atualizada. Dessa forma, observa-se empenho cerca de R\$3,0milhões.

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. Desse sorte, o resultado apurado foi superávit em cerca de R\$13,4milhões.

¹ MCASP – 7ª edição, pg.69

² ____ pg.69

³ ____ pg.69