

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	25.315.000,00	25.315.000,00	24.302.484,20	-1.012.515,80
RECEITA TRIBUTARIA	862.000,00	862.000,00	586.074,17	-275.925,83
Impostos	805.000,00	805.000,00	538.725,36	-266.274,64
Taxas	57.000,00	57.000,00	47.348,81	-9.651,19
RECEITA PATRIMONIAL	182.000,00	182.000,00	286.182,35	104.182,35
Receitas de Valores Mobiliários	182.000,00	182.000,00	286.182,35	104.182,35
RECEITA DE SERVIÇOS	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	24.190.000,00	24.190.000,00	23.414.858,39	-775.141,61
Transferências Intergovernamentais	24.040.000,00	24.040.000,00	23.310.682,75	-729.317,25
Transferências de Convênios	150.000,00	150.000,00	104.175,64	-45.824,36
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	71.000,00	71.000,00	15.369,29	-55.630,71
Multas e Juros de Mora	11.000,00	11.000,00	1.365,81	-9.634,19
Indenizações e Restituições	5.000,00	5.000,00	271,99	-4.728,01
Receita da Dívida Ativa	35.000,00	35.000,00	13.221,66	-21.778,34
Receitas Correntes Diversas	20.000,00	20.000,00	509,83	-19.490,17
RECEITAS DE CAPITAL	2.900.000,00	2.900.000,00	127.888,19	-2.772.111,81
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Alienação de Bens Móveis	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Alienação de Bens Imóveis	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.800.000,00	2.800.000,00	127.888,19	-2.672.111,81
Transferências Intergovernamentais	400.000,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
Transferências de Convênios	2.400.000,00	2.400.000,00	127.888,19	-2.272.111,81
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	28.215.000,00	28.215.000,00	24.430.372,39	-3.784.627,61
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)	28.215.000,00	28.215.000,00	24.430.372,39	-3.784.627,61
DÉFICIT (IV)			0,00	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	28.215.000,00	28.215.000,00	24.430.372,39	-3.784.627,61
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA - JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesse em: http://www.jucati.ma.gov.br/portal/verdocumento.aspx?documento=9238-16d9d8f70252

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

JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA
PREFEITO CONSTITUCIONAL
366.365.414-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI
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	18.929.000,00	21.119.277,00	20.931.950,96	20.931.950,96	20.503.077,31	187.326,04
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.184.000,00	12.964.399,83	12.844.993,08	12.844.993,08	12.747.561,20	119.406,75
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	115.000,00	5.497,91	4.650,87	4.650,87	4.650,87	84.704,05
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.630.000,00	8.149.379,26	8.082.307,01	8.082.307,01	7.750.865,24	67.072,25
DESPESAS DE CAPITAL	1.930.000,00	379.223,00	375.436,24	375.436,24	145.226,24	3.783,76
INVESTIMENTOS	1.755.000,00	273.523,00	269.754,70	269.754,70	39.544,70	3.760,30
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	175.000,00	105.700,00	105.681,54	105.681,54	105.681,54	105,46
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	21.159.000,00	21.498.500,00	21.307.387,20	21.307.387,20	20.648.303,55	191.112,80
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)	21.159.000,00	21.498.500,00	21.307.387,20	21.307.387,20	20.648.303,55	191.112,80
SUPERÁVIT (IX)			3.122.985,19			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	21.159.000,00	21.498.500,00	24.430.372,39	21.307.387,20	20.648.303,55	191.112,80

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 (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	2.362.282,93	0,00	580.557,02	384.037,74	465.266,28	1.512.978,91
INVESTIMENTOS	2.362.282,93	0,00	580.557,02	384.037,74	465.266,28	1.512.978,91
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	2.362.282,93	0,00	580.557,02	384.037,74	465.266,28	1.512.978,91

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	13.594,56	428.873,65	11.113,37	2.481,19	428.873,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	97.431,88	0,00	0,00	97.431,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.594,56	331.441,77	11.113,37	2.481,19	331.441,77
DESPESAS DE CAPITAL	22.249,17	230.210,00	22.249,17	0,00	230.210,00
INVESTIMENTOS	22.249,17	230.210,00	22.249,17	0,00	230.210,00
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	35.843,73	659.083,65	33.362,54	2.481,19	659.083,65

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

JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA
 PREFEITO CONSTITUCIONAL
 366.365.414-15

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CPF nº 011.717.411-00 e 011.717.411-00
 Assinatura Digital nº 56101685-6097-442 e 56101685-6097-442
 Assinatura Digital nº 56101685-6097-442 e 56101685-6097-442

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercicio 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	808.000,00	805.467,96	771.857,82	771.857,82	768.169,46	33.610,14
DESPESAS CORRENTES	808.000,00	805.467,96	771.857,82	771.857,82	768.169,46	33.610,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	808.000,00	805.467,96	771.857,82	771.857,82	768.169,46	33.610,14
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 Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <http://www.jucati.ma.gov.br/portal/portal.do>
Código do documento: 56f01e85-6097-4a2c-9238-16d9d8f70252

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

JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA
PREFEITO CONSTITUCIONAL
366.365.414-15

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI

NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XII – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O orçamento é um importante instrumento de planejamento de qualquer entidade, seja pública ou privada, 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 das 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 registradas como receitas orçamentárias, quando representam disponibilidades de recursos financeiros para o erário 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\$24milhões.

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\$127mil.

¹ MCASP – 7ª edição, pg.34/35

² ____ pg.36

³ ____ pg.36

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCATI
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2017)



Exercício de 2017

NOTA EXPLICATIVA

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\$20,9milhões.

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\$375milhões.

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 todo sorte, o resultado apurado foi superávit em cerca de R\$3,1milhões.

¹ MCASP – 7ª edição, pg.69

² ____ pg.69

³ ____ pg.69