

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

PREFEITURA MUNICIPAL DE PASSA QUATRO - MG - 2020
 INSTITUTO MUNICIPAL DE SEGURARIDADE SOCIAL - 2020
 CÂMARA MUNICIPAL DE PASSA QUATRO - MG - 2020

Receita Orçamentária	Previsão		Receita Realizada (b)	Saldo (c=b-a)
	Inicial	Atualizada (a)		
RECEITAS CORRENTES	45.948.457,16	49.587.487,59	44.722.204,77	-4.865.282,82
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	6.993.348,66	6.998.652,40	5.054.738,99	-1.943.913,41
IMPOSTOS	6.571.640,00	6.571.640,00	4.759.903,09	-1.811.736,91
TAXAS	421.640,55	426.944,29	294.835,90	-132.108,39
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	68,11	68,11	0,00	-68,11
CONTRIBUIÇÕES	2.203.690,50	2.203.690,50	2.090.822,35	-112.868,15
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.510.400,00	1.510.400,00	1.456.316,78	-54.083,22
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	693.290,50	693.290,50	634.505,57	-58.784,93
RECEITA PATRIMONIAL	595.730,51	595.887,25	140.028,09	-455.859,16
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	26.635,72	26.635,72	5.480,20	-21.155,52
VALORES MOBILIÁRIOS	569.094,79	569.251,53	134.547,89	-434.703,64
RECEITA DE SERVIÇOS	6.165.933,70	6.165.933,70	489.333,44	-5.676.600,26
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	5.639.668,70	5.639.668,70	489.333,44	-5.150.335,26
OUTROS SERVIÇOS	526.265,00	526.265,00	0,00	-526.265,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	29.876.763,01	33.510.332,96	36.921.352,12	3.411.019,16
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	19.018.377,47	22.456.870,62	24.236.075,33	1.779.204,71
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	7.660.421,87	7.855.498,67	9.330.689,48	1.475.190,81
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	28.405,80	28.405,80
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	3.197.963,67	3.197.963,67	3.284.441,67	86.478,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	41.739,84	41.739,84
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	112.990,78	112.990,78	25.929,78	-87.061,00
MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	75.957,84	75.957,84	0,00	-75.957,84
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	33.925,30	33.925,30	25.326,66	-8.598,64
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	3.107,64	3.107,64	603,12	-2.504,52
RECEITAS DE CAPITAL	1.489.942,84	1.887.360,94	1.433.555,73	-453.805,21
ALIENAÇÃO DE BENS	77.292,84	113.920,63	215.456,21	101.535,58
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	72.450,00	109.077,79	210.010,00	100.932,21
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	4.842,84	4.842,84	5.446,21	603,37
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.412.650,00	1.773.440,31	1.218.099,52	-555.340,79
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	294.750,00	294.750,00	250.000,00	-44.750,00
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS ENTIDADES	1.117.900,00	1.478.690,31	968.099,52	-510.590,79
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	5.061.600,00	5.061.600,00	4.686.551,49	-375.048,51
CONTRIBUIÇÕES	3.443.402,30	3.443.402,30	3.129.584,21	-313.818,09
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.443.402,30	3.443.402,30	3.129.584,21	-313.818,09
OUTRAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	1.618.197,70	1.618.197,70	1.556.967,28	-61.230,42
DEMAIS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	1.618.197,70	1.618.197,70	1.556.967,28	-61.230,42
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	52.500.000,00	56.536.448,53	50.842.311,99	-5.694.136,54
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

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III=I+II)	52.500.000,00	56.536.448,53	50.842.311,99	-5.694.136,54
DÉFICIT (IV)			0,00	0,00
TOTAL (V=III-IV)	52.500.000,00	56.536.448,53	50.842.311,99	-5.694.136,54

SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)

SUPERÁVIT FINANCEIRO 2.199.786,77

REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS 0,00

Despesa Orçamentária	Dotação		Despesa			Saldo (i=e-f)
	Inicial (d)	Atualizada (e)	Empenhada (f)	Liquidada (g)	Paga (h)	
DESPESAS CORRENTES	46.660.296,04	51.695.338,27	44.200.969,63	43.512.711,63	42.392.760,81	7.494.368,64
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	26.610.227,96	29.859.300,42	27.987.007,50	27.987.007,50	27.340.726,83	1.872.292,92
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	122.000,00	162.231,68	161.231,68	161.231,68	161.231,68	1.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.928.068,08	21.673.806,17	16.052.730,45	15.364.472,45	14.890.802,30	5.621.075,72
DESPESAS DE CAPITAL	5.571.703,96	7.027.897,03	4.429.655,58	4.012.578,56	3.848.568,12	2.598.241,45
INVESTIMENTOS	4.643.897,26	6.100.090,33	3.502.369,73	3.085.292,71	2.921.282,27	2.597.720,60
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	927.806,70	927.806,70	927.285,85	927.285,85	927.285,85	520,85
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA D	268.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA C	268.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	52.500.000,00	58.736.235,30	48.630.625,21	47.525.290,19	46.241.328,93	10.105.610,09
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 REFINAN. (VIII=VI+VII)	52.500.000,00	58.736.235,30	48.630.625,21	47.525.290,19	46.241.328,93	10.105.610,09
SUPERÁVIT (IX)			2.211.686,78			-2.211.686,78
TOTAL (X=VIII+IX)	52.500.000,00	58.736.235,30	50.842.311,99	47.525.290,19	46.241.328,93	7.893.923,31

NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Orçamentário, segundo o MCASP, demonstra as receitas e despesas orçamentárias previstas em confronto com as realizadas. A Lei Orçamentária Anual (LOA) do exercício de 2020 contempla o orçamento do Município de Passa Quatro uma previsão de arrecadação no montante de R\$ 52.500.000,00 (cinquenta e dois milhões, quinhentos mil reais) sendo arrecadado no exercício o valor de R\$ 50.842.311,99 (cinquenta milhões, oitocentos e quarenta e dois, trezentos e onze reais e noventa e nove centavos).

Em relação à execução da despesa orçamentária em 2020, no Município de Passa Quatro empenhou o montante de R\$ 48.630.625,21 (quarenta e oito milhões, seiscentos e trinta mil e seiscentos e vinte e cinco reais e vinte e um centavos). O detalhamento da despesa empenhada x crédito autorizado se contra a seguir:

Apresenta-se o Balanço Orçamentário do Município de Passa Quatro, referente ao exercício de 2020 - Receita/Despesa Orçamentária por categoria econômica. Na receita estão demonstrados valores:

Receita Arrecadada R\$ 50.842.311,99

Dotação Inicial R\$ 52.500.000,00

Dotação Atualizado R\$ 58.736.235,30

Empenhado R\$ 48.630.625,21

Liquidado R\$ 47.525.290,19

Paga R\$ 46.241.328,93

Saldo a Empenhar R\$ 10.105.610,09

Ao comparar a receita arrecadada e a despesa empenhada verificamos a demonstração do resultado orçamentário no valor de R\$ 2.211.686,78, inscrito na conta superávit orçamentário, o qual se justifica em razão da despesa empenhada ser menor que o valor arrecadado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Receita Arrecadada R\$ 50.842.311,99

Empenhado R\$ 48.630.625,21

Superávit R\$ 2.211.686,78

A diferença entre o valor arrecadado na receita e a despesa empenhada demonstra que mesmo não sendo arrecadado o montante previsto a gestão se manteve prudente com as despesas não endividando o município.

Nos anexos ao balanço orçamentário são demonstrados no anexo 1 os valores da execução dos restos a pagar não processados com saldo total de R\$ 1.124.985,67 sendo que deste montante R\$ 74.410,71 são de despesas correntes e R\$ 1.050.574,96. No anexo 2 os valores da execução dos Restos a Pagar Processados no valor R\$ 36.489,43 sendo o montante total referente a despesa corrente.

NOTA EXPLICATIVA - INTRAORÇAMENTÁRIA**Total**

RECEITA

4.686.551,49

DESPESA

4.567.545,22

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Restos a Pagar Não Processados	Inscritos		Restos a Pagar			Saldo
	Exer. Anteriores (a)	Em 31/12/2019 (b)	Liquidado (c)	Pago (d)	Cancelado (e)	A Liquidar (f=a+b-c-e)
						A Pagar (g=a+b-d-e)
		14.119,28				74.410,71
DESPESAS CORRENTES		747.200,40	573.717,15	573.717,15	113.191,82	74.410,71
		4.517,21				4.517,21
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		0,00	0,00	0,00	0,00	4.517,21
		0,00				0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.602,07				69.893,50
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		747.200,40	573.717,15	573.717,15	113.191,82	69.893,50
		113.259,49				1.050.574,96
DESPESAS DE CAPITAL		1.879.419,80	942.104,33	942.104,33	0,00	1.050.574,96
		113.259,49				1.050.574,96
INVESTIMENTOS		1.879.419,80	942.104,33	942.104,33	0,00	1.050.574,96
		0,00				0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS		0,00	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				0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPP:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00				0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPF		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		127.378,77				1.124.985,67
TOTAL		2.626.620,20	1.515.821,48	1.515.821,48	113.191,82	1.124.985,67

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Restos a Pagar Processados	Inscritos		Restos a Pagar		Saldo
	Exer. Anteriores (a)	Em 31/12/2019 (b)	Pago (c)	Cancelado (d)	A Pagar (e=a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	41.252,12	1.172.664,82	1.172.578,86	4.848,65	36.489,43
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.145,91	770.577,75	770.577,75	1.678,38	9.467,53
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30.106,21	402.087,07	402.001,11	3.170,27	27.021,90
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	147.624,25	147.624,25	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	147.624,25	147.624,25	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
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPP:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DO RPF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	41.252,12	1.320.289,07	1.320.203,11	4.848,65	36.489,43