

DEZEMBRO(31/12/2018) RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS INICIAL PREVISÃO ATUALIZADA SALDO PREVISÃO ANEXO
12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (a) REALIZADAS (b) c = (b-a) RECEITAS MUNICÍPIO DE CORUMBÁ 1 of 4 Exercício
de 2018 ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO RECEITAS CORRENTES 5.839.000,00 316.734,70
6.155.734,70 5.839.000,00 RECEITA PATRIMONIAL 86.000,00 -27.033,32 58.966,68 86.000,00 Valores Mobiliários
86.000,00 -27.033,32 58.966,68 86.000,00 TRANSFERENCIAS CORRENTES 5.753.000,00 343.768,02 6.096.768,02
5.753.000,00 Transferências da União e de suas Entidades 5.306.000,00 411.183,92 5.717.183,92 5.306.000,00
Transferências do Estado e de suas Entidades 447.000,00 -67.415,90 379.584,10 447.000,00 RECEITAS DE CAPITAL
1.500.000,00 -1.500.000,00 0,00 1.500.000,00 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 1.500.000,00 -1.500.000,00 0,00
1.500.000,00 Transferências da União e suas Entidades 1.500.000,00 -1.500.000,00 0,00 1.500.000,00 SUBTOTAL DAS
RECEITAS (I) 7.339.000,00 -1.183.265,30 6.155.734,70 7.339.000,00 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 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 Contratual 0,00 0,00 0,00 0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I+II) 7.339.000,00 -1.183.265,30 6.155.734,70 7.339.000,00 DÉFICIT (IV)
47.289.119,04 TOTAL (V) = (III+IV) 7.339.000,00 53.444.853,74 7.339.000,00 SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
313.274,38 0,00 (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS) 0,00 0,00 Superávit Financeiro 313.274,38 0,00 Reabertura
de Créditos Adicionais 0,00 0,00 DEZEMBRO(31/12/2018) 2 of 4 DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DOTACAO INICIAL
DOTAÇÃO ATUALIZADA ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (f) DESPESAS (d) (e) DESPESAS DA DOTAÇÃO (i)=
(e-f) SALDO EMPENHADAS LIQUIDADAS (g) (h) PAGAS DESPESAS MUNICÍPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018
DESPESAS CORRENTES 53.630.068,61 52.282.387,09 51.530.944,48 1.347.681,52 46.864.000,00 51.039.809,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 34.944.886,21 34.908.876,93 34.908.876,93 36.009,28 34.804.500,00 34.433.756,82
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA 0,00 0,00 0,00 0,00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES 18.685.182,40
17.373.510,16 16.622.067,55 1.311.672,24 12.059.500,00 16.606.052,66 DESPESAS DE CAPITAL 1.731.284,13
1.162.466,65 761.117,66 568.817,48 1.475.000,00 525.823,90 INVESTIMENTOS 1.731.284,13 1.162.466,65 761.117,66
568.817,48 1.475.000,00 525.823,90 INVERSÕES FINANCEIRAS 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 AMORTIZAÇÃO DA
DÍVIDA 0,00 0,00 0,00 0,00 RESERVA DE CONTINGÊNCIA 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 RESERVA DO RPPS
0,00 0,00 0,00 0,00 SUBTOTAL DAS DESPESAS 55.361.352,74 53.444.853,74 52.292.062,14 1.916.499,00
48.339.000,00 51.565.633,38 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (VII) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Amortização da Dívida Interna 0,00 0,00 0,00 0,00 DÍVIDA MOBILIÁRIA 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 OUTRAS
DÍVIDAS 0,00 0,00 0,00 0,00 Amortização da Dívida Externa 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 DÍVIDA MOBILIÁRIA
0,00 0,00 0,00 0,00 OUTRAS DÍVIDAS 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO
(VIII)=(VI+VII) 55.361.352,74 53.444.853,74 52.292.062,14 1.916.499,00 48.339.000,00 51.565.633,38 SUPERÁVIT (IX)
0,00 TOTAL (X)=(VIII + IX) 55.361.352,74 53.444.853,74 52.292.062,14 1.916.499,00 48.339.000,00 51.565.633,38
QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
EM EXERCÍCIOS ANTERIORES EM 31 DE DEZEMBRO DO (c) (a) EXERCÍCIO ANT SALDO (f)=(a+b-d-e) LIQUIDADOS
PAGOS (d) (e) CANCELADOS INSCRITOS (b) DESPESAS CORRENTES 109.289,07 3.094.582,24 2.669.851,12
2.669.851,12 459.938,37 74.081,82 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 0,00 2.072.023,32 2.072.023,32 2.072.023,32 0,00
0,00 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA 0,00 0,00 0,00 0,00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES 109.289,07
1.022.558,92 597.827,80 597.827,80 459.938,37 74.081,82 DESPESAS DE CAPITAL 33.985,20 68.352,78 61.292,73
61.292,73 27.679,20 13.366,05 INVESTIMENTOS 33.985,20 68.352,78 61.292,73 27.679,20 13.366,05
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 143.274,27 3.162.935,02 2.731.143,85 2.731.143,85 487.617,57 87.447,87 QUADRO DA EXECUÇÃO DOS
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E EM
EXERCÍCIOS ANTERIORES EM 31 DE DEZEMBRO DO (a) EXERCÍCIO ANT SALDO (e)=(a+b-c-d) PAGOS (C) (d)
CANCELADOS INSCRITOS (b) NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS DESPESAS CORRENTES 32.193,17 704.955,46
696.694,44 39.885,19 569,00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 1.635,71 4.831,12 4.579,78 1.887,05 0,00 JUROS E
ENCARGOS DA DÍVIDA 0,00 0,00 0,00 0,00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES 30.557,46 700.124,34 692.114,66
37.998,14 569,00 DESPESAS DE CAPITAL 70.810,84 0,00 0,00 70.810,84 0,00 INVESTIMENTOS 70.810,84 0,00 0,00
70.810,84 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 TOTAL 103.004,01 704.955,46 696.694,44 110.696,03 569,00 DEZEMBRO(31/12/2018) 3 of 4 ANEXO 12 - BALANÇO
ORÇAMENTÁRIO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018 NOTA EXPLICATIVA O Balanço Orçamentário definido
pela lei 4.320/1964 é o instrumento que demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, sendo
composto por: · Quadro Principal; · Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; · Quadro da Execução dos
Restos a Pagar Processados. Sua estrutura demonstrará as receitas orçamentárias detalhadas por categoria econômica e
origem, especificando: previsão inicial, a previsão atualizada, as receitas realizadas e o saldo, que corresponde ao excesso
ou déficit de arrecadação (confronto da previsão atualizada com as receitas realizadas). Evidenciará também as despesas
segregadas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando: a dotação inicial, a dotação
atualizada, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação. O resultado
orçamentário será demonstrado pela comparação entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas, gerando um
resultado que poderá ser deficitário, superavitário ou de equilíbrio orçamentário. · Superávit orçamentário: quando as
receitas realizadas forem superiores às despesas empenhadas; · Déficit orçamentário: quando as despesas empenhadas
forem superiores às receitas realizadas. · Equilíbrio orçamentário: quando as despesas empenhadas forem equivalentes às
receitas realizadas. Situação desejável. Execução da Receita Orçamentária As Receitas Orçamentárias são

disponibilidades de recursos financeiros que ingressam durante o exercício orçamentário e constituem elemento novo para o patrimônio público. Instrumento por meio do qual se viabiliza a execução das políticas públicas, as receitas orçamentárias são fontes de recursos utilizadas pelo Município em programas e ações, cuja finalidade é atender às necessidades públicas e demandas da sociedade. Observa-se na execução orçamentária de 2018 que as receitas arrecadadas com Valores Mobiliários - R\$ 58.966,68 e Transferências Correntes (Estado, União) no valor de R\$ 6.096.768,02, alcançaram o montante de R\$ 6.155.734,70 e as despesas empenhadas R\$ 53.444.853,74. O confronto das receitas realizadas com as despesas empenhadas reflete o resultado orçamentário, que se traduz em um déficit orçamentário de R\$ 47.289.119,04 . O déficit é apresentado junto às receitas com a finalidade de demonstrar o equilíbrio do Balanço Orçamentário. Execução da Despesa Orçamentária Despesa orçamentária é toda transação que depende de autorização legislativa, na forma de consignação de dotação orçamentária, para ser efetivada, podendo ou não diminuir a situação líquida patrimonial. O conjunto de dispêndios realizados pelos entes públicos para o funcionamento e manutenção dos serviços públicos prestados à sociedade é denominado de despesa orçamentária pública. A classificação da despesa orçamentária por natureza, tem a seguinte composição: I) Categoria Econômica II) Grupo de Natureza de Despesa DEZEMBRO(31/12/2018) 4 of 4 ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO MUNICÍPIO DE CORUMBÁ Exercício de 2018 NOTA EXPLICATIVA III) Elemento de Despesa As Despesas Orçamentárias estão segregadas por categoria econômica: · Despesas Correntes – classificam-se nessa categoria todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital; · Despesas de Capital – classificam-se nessa categoria aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital. O Grupo por Natureza de Despesa é um agregador de elementos de despesa com as mesmas características quanto ao objeto de gasto e são agrupados em: Pessoal e Encargos Sociais; Juros e Encargos da Dívida; Outras Despesas Correntes; Investimentos; Inversões Financeiras e Amortização da Dívida. No exercício de 2018 a execução orçamentária da despesa está apresentada conforme quadro das Despesas Orçamentárias. No Resultado apresentado do Fundo Municipal de Educação, as Despesas Correntes R\$ 52.282.387,09 representaram 97,82 do total empenhado em 2018, e as Despesas de Capital R\$ 1.162.466,65 referem-se 2,18%. Destacam-se as duas maiores participações das Despesas Correntes: · Despesas com Pessoal e Encargos Sociais que totalizaram o montante de R\$ 34.908876,93, correspondendo a 66,77% das Despesas Correntes; · Outras Despesas Correntes que totalizaram o montante de R\$ 17.373.510,16 e correspondem a 33,23% das Despesas Correntes. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados No exercício de 2018, foram liquidados e pagos o montante de R\$ 2.731.143,85, correspondendo a 82,60% dos Restos a Pagar Não Processados. Foram cancelados o montante de R\$ 487.617,57, correspondendo a 14,75% do montante desses restos e restando saldo de R\$ 87.447,87 a pagar no próximo exercício, correspondendo a 2,65% do quadro da Execução. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados No exercício de 2018, foram pagos despesas de Restos a Pagar processados de 2017 e não processados liquidados em exercícios anteriores o montante de R\$ 807.959,47, sendo R\$ 696.694,44 pagos correspondendo a 86,23% do montante e R\$ 110.696,03 foram cancelados correspondendo a 13,70 % e saldo a pagar R\$ 569,00 equivalente a 0,07% .

IONEWS

contato@ionews.com.br

Código de autenticação: 643f0dbd

Consulte a autenticidade do código acima em <https://do.corumba.ms.gov.br/Legislacao/pages/consultar>