

A Lei de Meios, para o exercício de 2021 de 0/0, estimou a Receita em R\$35.400.000,00 e fixou a Despesa em R\$35.400.000,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício veio a alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir.

DESPESA FIXADA		35.400.000,00
(+) Créditos Suplementares	26.360.000,00	
(+) Créditos Especiais	0,00	26.360.000,00
(-) Reduções		0,00
<b>DESPESA AUTORIZADA</b>		<b>61.760.000,00</b>

**Créditos Adicionais:**

No exercício considerado, foram autorizados 13 Crédito(s) Suplementares, que somaram R\$26.360.000,00 e 0 Crédito(s) Especiais no valor de R\$0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções	0,00
Despesa a Maior	26.360.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>26.360.000,00</b>

**Análise da Receita:**

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$42.379.748,43, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$6.979.748,43, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	35.400.000,00
Arrecadação a Maior	6.979.748,43
<b>Receita Arrecadada</b>	<b>42.379.748,43</b>

O comportamento da Receita do exercício considerando traduz-se como segue:

Descrição	Orçada	Arrecadada	Diferenças
Receitas correntes	34.602.000,00	40.442.276,14	(5.840.276,14)
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	280.000,00	474.240,30	(194.240,30)
Taxas	280.000,00	474.240,30	(194.240,30)
Taxas pela prestação de serviços	280.000,00	474.240,30	(194.240,30)
Receita patrimonial	277.000,00	1.344.777,47	(1.067.777,47)
Valores mobiliários	277.000,00	1.344.777,47	(1.067.777,47)
Juros e correções monetárias	277.000,00	1.344.777,47	(1.067.777,47)
Receita de serviços	33.704.500,00	38.239.631,89	(4.535.131,89)
Serviços administrativos e comerciais gerais	33.704.500,00	38.239.631,89	(4.535.131,89)
Serviços administrativos e comerciais gerais	33.704.500,00	38.239.631,89	(4.535.131,89)
Outras receitas correntes	340.500,00	383.626,48	(43.126,48)
Indenizações, restituições e ressarcimentos	64.500,00	100.538,76	(36.038,76)
Indenizações	64.500,00	100.538,76	(36.038,76)
Demais receitas correntes	276.000,00	283.087,72	(7.087,72)
Outras receitas	276.000,00	283.087,72	(7.087,72)
Receitas de capital	65.000,00	1.081.893,34	(1.016.893,34)
Alienação de bens	5.000,00	1.081.893,34	(1.076.893,34)
Alienação de bens móveis	5.000,00	1.081.893,34	(1.076.893,34)
Alienação de bens móveis e semoventes	5.000,00	1.081.893,34	(1.076.893,34)
Transferências de capital	60.000,00	0,00	60.000,00
Transferências da união e de suas entidades	30.000,00	0,00	30.000,00
Transferências da união	30.000,00	0,00	30.000,00
Transferências dos estados e do distrito federal e de suas entidades	30.000,00	0,00	30.000,00
Transferências dos estados, distrito federal, e de suas entidades	30.000,00	0,00	30.000,00
Receitas correntes intra-orçamentárias	733.000,00	855.578,95	(122.578,95)
Receita de serviços - intra-orçamentárias	733.000,00	855.578,95	(122.578,95)
Serviços administrativos e comerciais gerais	733.000,00	855.578,95	(122.578,95)
Serviços administrativos e comerciais gerais	733.000,00	855.578,95	(122.578,95)
<b>TOTAIS</b>	<b>35.400.000,00</b>	<b>42.379.748,43</b>	<b>(6.979.748,43)</b>

As Transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$0,00 correspondem a 0 % do total arrecadado.

O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercício	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2018	33.919.759,17	0,00	0,00	33.919.759,17
2019	36.379.799,10	0,00	0,00	36.379.799,10
2020	36.494.186,19	0,00	0,00	36.494.186,19
2021	40.442.276,14	0,00	1.081.893,34	41.524.169,48

**Análise da Despesa**

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 0/0 foi de R\$35.400.000,00

A Despesa realizada alcançou R\$55.080.556,12, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada	Realizada	Diferenças
33000000000000000000 - Despesas correntes	42.626.000,00	37.058.700,47	5.567.299,53
33100000000000000000 - Pessoal e encargos sociais	17.250.000,00	14.927.435,25	2.322.564,75
33300000000000000000 - Outras despesas correntes	25.376.000,00	22.131.265,22	3.244.734,78
34000000000000000000 - Despesas de capital	19.129.000,00	18.021.855,65	1.107.144,35
34400000000000000000 - Investimentos	19.129.000,00	18.021.855,65	1.107.144,35
39000000000000000000 - Reserva de contingência	5.000,00	0,00	5.000,00
39900000000000000000 - Reserva de contingência	5.000,00	0,00	5.000,00
<b>TOTAIS</b>	<b>61.760.000,00</b>	<b>55.080.556,12</b>	<b>6.679.443,88</b>

A maior contratação de dispêndio deu-se em : 22.131.265,22 , que representa 40.18 % do total.

O comportamento nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi o seguinte:

Exercício	Correntes	Capital	Total
2018	23.226.035,20	2.326.310,32	25.552.345,52
2019	30.576.221,81	5.357.286,80	35.933.508,61
2020	30.310.969,50	9.274.396,15	39.585.365,65
2021	37.058.700,47	18.021.855,65	55.080.556,12

Confronto da Receita e Despesa

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA	
Créditos Orçamentários	35.400.000,00
Créditos Suplementares	26.360.000,00
Créditos Especiais	0,00
(-)Reduções	0,00
Total	61.760.000,00
DESPESA REALIZADA	
Orçamentária	55.080.556,12
Despesa a Menor	6.679.443,88
RECEITA ARRECADADA	
(-)Receita Prevista	35.400.000,00
Receita a Maior	6.979.748,43

---

**GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA**

**BALANÇO FINANCEIRO**

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

<b>INGRESSOS</b>	
Receita Orçamentária (I)	42.379.748,43
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	39.369.094,88
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	41.118.624,23
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>122.867.467,54</b>
<b>DISPÊNDIOS</b>	
Despesa Orçamentária (VI)	55.080.556,12
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	34.780.492,33
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	33.006.419,09
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>122.867.467,54</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativa o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

<b>ATIVO</b>	
<b>Ativo Circulante</b>	<b>38.506.107,80</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	33.006.419,09
Créditos a Curto Prazo	4.661.488,69
Demais Créditos a Curto Prazo	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00
Estoques	838.200,02
VPD Pagas Antecipadamente	0,00
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>70.741.319,67</b>
Realizável a Longo Prazo	5.039.352,83
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	919,77
Investimentos e Aplicações Temporários a Longo Prazo	0,00
Estoques	0,00
VPD pagas antecipadamente	0,00
Investimentos	0,00
Imobilizado	65.701.966,84
Intangível	0,00
Diferido	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>109.247.427,47</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
<b>Passivo Circulante</b>	<b>(3.462.967,14)</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	(923.673,89)
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	(174.078,43)
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	(2.365.214,82)
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>0,00</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00
Fornecedores a Longo Prazo	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00
Resultado Diferido	0,00
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(105.784.460,33)</b>
Patrimônio Social e Capital Social	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00
Reservas de Capital	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00
Reservas de Lucros	0,00
Demais Reservas	0,00
Resultados Acumulados	(105.784.460,33)
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(109.247.427,47)</b>
<b>ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES</b>	
<b>Ativo (I)</b>	
Ativo Financeiro	33.006.419,09
Ativo Permanente	76.241.008,38
Total do Ativo	109.247.427,47
<b>Passivo (II)</b>	
Passivo Financeiro	(11.940.950,23)
Passivo Permanente	-923.673,89
Total do Passivo	(12.864.624,12)
<b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b>	<b>96.382.803,35</b>

---

### DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Pública corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamentos de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

Saldo do Exercício Anterior	0,00
Inscrição Mutação	0,00
Inscrição Variação	0,00
Baixas	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte	0,00

---

### D VIDA FLUTUANTE

A D vida Flutuante, no montante de R\$11.940.950,23, encontra-se assim discriminada:

DEPÓSITOS	2.365.214,82
RESTOS � PAGAR	9.575.735,41
TOTAL	11.940.950,23

O Saldo da D vida apresenta a seguinte situação em :

SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	11.371.524,99
INSCRIÇÃO	39.369.094,88
BAIXA	38.799.669,64
SALDO DO EXERCICIO DE 2021	11.940.950,23

---

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no Anexo 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	495.196,70
Contribuições	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	42.345.074,35
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1.344.777,47
Transferências e Delegações Recebidas	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	98.915,86
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	379.970,72
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>44.663.935,10</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	
Pessoal e Encargos	15.566.588,84
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	67.632,40
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	18.930.544,87
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	729.607,19
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	2.123.070,59
Tributárias	568.942,54
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	208,99
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>37.986.595,42</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>	<b>6.677.339,68</b>

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, Financeira e Econômica do exercício de 2021, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Data de Emissão: 19/01/2022