

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Receita Orçamentária	Previsão		Receita Realizada (b)	Saldo (c=b-a)
	Inicial	Atualizada (a)		
RECEITAS CORRENTES	31.915.732,00	33.215.209,57	35.962.284,70	2.747.075,13
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.418.432,00	1.459.961,00	1.856.880,88	396.919,88
IMPOSTOS	1.275.120,00	1.275.120,00	1.633.770,00	358.650,00
TAXAS	142.840,00	184.369,00	223.110,88	38.741,88
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	472,00	472,00	0,00	-472,00
CONTRIBUIÇÕES	315.840,00	315.840,00	534.500,80	218.660,80
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO	315.840,00	315.840,00	534.500,80	218.660,80
RECEITA PATRIMONIAL	936.226,00	1.021.608,50	1.217.935,31	196.326,81
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	68.676,00	68.676,00	14.400,15	-54.275,85
VALORES MOBILIÁRIOS	867.550,00	952.932,50	1.203.535,16	250.602,66
RECEITA DE SERVIÇOS	588.332,00	599.677,22	753.093,85	153.416,63
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	587.332,00	598.677,22	753.093,85	154.416,63
OUTROS SERVIÇOS	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	28.654.070,00	29.810.532,57	31.591.775,99	1.781.243,42
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	17.529.380,00	17.793.077,30	19.857.880,86	2.064.803,56
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E I	6.962.390,00	7.388.659,41	6.948.740,86	-439.918,55
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	4.162.300,00	4.628.795,86	4.785.154,27	156.358,41
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.832,00	7.590,28	8.097,87	507,59
MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	236,00	4.994,28	4.876,28	-118,00
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	2.596,00	2.596,00	3.221,59	625,59
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	1.623.259,03	2.454.318,34	831.059,31
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	605.820,00	605.820,00
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	605.820,00	605.820,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	1.623.259,03	1.848.498,34	225.239,31
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E I	0,00	1.623.259,03	1.848.498,34	225.239,31
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	31.915.732,00	34.838.468,60	38.416.603,04	3.578.134,44
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)	31.915.732,00	34.838.468,60	38.416.603,04	3.578.134,44
DÉFICIT (IV)			-436.756,99	436.756,99
TOTAL (V=III-IV)	31.915.732,00	34.838.468,60	38.853.360,03	4.014.891,43

SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)

SUPERÁVIT FINANCEIRO

8.404.332,43

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	29.891.228,50	36.975.816,19	34.398.681,77	34.142.354,66	33.917.306,82	2.577.134,42
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.680.886,15	17.711.333,08	16.690.675,66	16.690.675,66	16.527.136,79	1.020.657,42
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	632.150,21	632.150,21	632.150,21	632.150,21	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.110.342,35	18.632.332,90	17.075.855,90	16.819.528,79	16.758.019,82	1.556.477,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Despesa Orçamentária	Dotação		Despesa			Saldo (i=e-f)
	Inicial (d)	Atualizada (e)	Empenhada (f)	Liquidada (g)	Paga (h)	
DESPESAS DE CAPITAL	524.703,50	4.767.184,84	4.454.678,26	4.347.987,66	4.347.987,66	312.506,58
INVESTIMENTOS	424.703,50	4.303.322,27	3.990.815,69	3.884.125,09	3.884.125,09	312.506,58
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	100.000,00	463.862,57	463.862,57	463.862,57	463.862,57	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	0,00	11.800,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	0,00	11.800,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	30.427.732,00	41.754.801,03	38.853.360,03	38.490.342,32	38.265.294,48	2.901.441,00
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)	30.427.732,00	41.754.801,03	38.853.360,03	38.490.342,32	38.265.294,48	2.901.441,00
SUPERÁVIT (IX)			0,00			0,00
TOTAL (X=VIII+IX)	30.427.732,00	41.754.801,03	38.853.360,03	38.490.342,32	38.265.294,48	2.901.441,00

NOTA EXPLICATIVA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO:

O Balanço Orçamentário, de acordo com a IPC 07, de autoria da Secretaria do Tesouro Nacional, demonstra as receitas e despesas previstas/fixadas em confronto com as realizadas.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação.

Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Os valores referentes ao refinanciamento da dívida mobiliária e de outras dívidas constam, destacadamente, nas receitas de operações de crédito internas e externas e, nesse mesmo nível de agregação, nas despesas com amortização da dívida de refinanciamento.

Também compõem o balanço orçamentário isolado dois quadros demonstrativos de execução de Restos a Pagar, sobre os quais podem ser observadas a inscrição de R\$ 892.693,51 em R.P. não processados e R\$ 188.014,37 em R.P. processados. Entende-se por R.P. Processados aqueles em que o estágio de Liquidação da despesa já tenha ocorrido, ou seja, houve a verificação do direito líquido e certo do credor. Entende-se por R.P. não Processados aqueles em que o estágio de Liquidação da despesa ainda não ocorreu, ficando tal confirmação para o exercício seguinte.

Do valor inscrito em restos a pagar em 01/01/2025 foram executados R\$ 494.103,37 e R\$ 188.014,37 de não processados e processados, respectivamente, e ainda, foi cancelado o valor de R\$ 121.960,42 de restos a pagar não processados.

RECEITAS E DESPESAS:

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os detalhamentos previstos na DISCRIMINAÇÃO DAS NATUREZAS DE RECEITA COMPATIBILIZADA COM AS FONTES DE RECURSOS, expedida pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, levando em consideração o Plano de Contas aplicado ao setor público, devidamente relacionado com as contas correntes relacionadas com as receitas e despesas, sendo para as receitas as rubricas devidamente codificadas e para as despesas o relacionamento com os órgãos, unidades, dotações orçamentárias completas e fontes de recursos. Comparando o valor legalmente empenhado de R\$ 38.853.360,03 e o valor efetivamente recebido de R\$ 38.416.603,04, apura-se um déficit orçamentário de R\$ 436.756,09.

CRÉDITOS ADICIONAIS:

Pelo demonstrado no Balanço Orçamentário, percebe-se que o município efetuou créditos adicionais com as fontes de superávit financeiro e excesso de arrecadação no valor de R\$ 11.327.069,03, esse valor é verificado na diferença entre a coluna de despesa atualizada com a coluna de despesa inicial, ou seja, E (-) D.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

INFORMAÇÃO ADICIONAL:

O município fez um decreto (Decreto nº 2145) de crédito adicional com fonte de superávit financeiro das fontes: 543 e 569 que não existia saldo. Desta forma, os valores suplementados foram conservados nas dotações e não foram gastos, esse saldo, pode ser observado nas dotações de reduzidos nº 241 e 281 da fonte 543 e 291 e 273 da fonte 569.

MÁRCIO MARIANO ALEXANDRE
CONTADOR
MG-78.594/O-7
CPF: 652.799.566-00

FELIPE TEODORO SANCHES
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 404.943.398-29

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 31/12/2024 (b)	Liquidado (c)	Pago (d)	Cancelado (e)	A Liquidar (f=a+b-c-e) A Pagar (g=a+b-d-e)
	150.625,31				0,00
DESPESAS CORRENTES	58.687,27	87.352,16	87.352,16	121.960,42	0,00
	0,00				0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	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
	150.625,31				0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	58.687,27	87.352,16	87.352,16	121.960,42	0,00
	0,00				427.255,03
DESPESAS DE CAPITAL	834.006,24	406.751,21	406.751,21	0,00	427.255,03
	0,00				427.255,03
INVESTIMENTOS	834.006,24	406.751,21	406.751,21	0,00	427.255,03
	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 DC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00				0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	150.625,31				427.255,03
TOTAL	892.693,51	494.103,37	494.103,37	121.960,42	427.255,03

MÁRCIO MARIANO ALEXANDRE
CONTADOR
MG-78.594/O-7
CPF: 652.799.566-00

FELIPE TEODORO SANCHES
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 404.943.398-29

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 31/12/2024 (b)	Pago (c)	Cancelado (d)	A Pagar (e=a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	168.065,14	168.065,14	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	97.282,01	97.282,01	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	12.200,80	12.200,80	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	58.582,33	58.582,33	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	19.949,23	19.949,23	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	19.949,23	19.949,23	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA OU RESERVA DC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	188.014,37	188.014,37	0,00	0,00

MÁRCIO MARIANO ALEXANDRE
CONTADOR
MG-78.594/O-7
CPF: 652.799.566-00

FELIPE TEODORO SANCHES
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 404.943.398-29