



Prefeitura Municipal de Morro Redondo

RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO PODER EXECUTIVO- GESTÃO 2017

Tenho a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o Balanço Geral da Administração Direta desta Câmara, relativo ao exercício de 2017, acompanhado de presente exposição que visa demonstrar a situação econômica-financeira do Município, na forma da Resolução 1052/2015, do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

- ORÇAMENTO

A Lei de meios para o Exercício de 2017 de nº 2.039 de 30 de novembro de 2016, estimou a Receita em R\$ 15.995.000,00 (quinze milhões, novecentos e noventa e cinco mil reais) e fixou a Despesa em R\$ 14.688.944,89 (quatorze milhões, seiscentos e oitenta e oito mil, novecentos e quarenta e quatro reais e oitenta e nove centavos).

Entretanto a abertura de Créditos Adicionais no decorrer do Exercício veio alterar estas cifras, como demonstra a seguir:

DESPESA FIXADA.....	:	R\$ 14.688.944,89
CRÉDITOS SUPLEMENTARES.....	:	R\$ 4.005.842,77
CRÉDITOS ESPECIAIS.....	:	R\$ 597.186,24
(-) REDUÇÕES.....	:	R\$ 2.242.836,14
DESPESA AUTORIZADA.....	:	R\$ 17.049.137,76

10

- CRÉDITOS ADICIONAIS

No exercício considerado foram autorizados 711 Créditos Suplementares que somaram R\$ 4.005.842,77 e 15 Créditos Especiais que somaram R\$ 597.186,24, utilizados os recursos abaixo discriminados, de acordo com o artigo 43, da Lei 4.320.

SUPERAVIT FINANCEIRO.....	R\$	1.548.491,82
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO.....	R\$	761.701,05
ANULAÇÃO DE DOTAÇÕES.....	R\$	2.242.836,14
OPERAÇÃO DE CRÉDITO.....	R\$	-
TOTAL.....	R\$	4.553.029,01

- ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada em 2017 foi de R\$ 17.426.985,82 verificando-se uma arrecadação a maior durante o Exercício de R\$ 1.873.985,82.

O comportamento da Receita no Exercício considerado traduz-se no quadro abaixo:

	PREVISTA	ARRECADADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	R\$ 18.039.937,06	R\$ 18.848.375,68	R\$ 808.438,62
Receita Tributária	R\$ 960.352,73	R\$ 933.617,15	R\$ (26.735,58)
Receita de Contribuições	R\$ 68.560,73	R\$ 63.252,17	R\$ (5.308,56)
Receita Patrimonial	R\$ 225.169,05	R\$ 238.620,72	R\$ 13.451,67
Receita Agropecuária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Receita de Serviços	R\$ 8.857,08	R\$ 15.423,43	R\$ 6.566,35
Transferências Correntes	R\$ 16.683.199,37	R\$ 17.496.636,65	R\$ 813.437,28
Outras Receitas Correntes	R\$ 93.798,10	R\$ 100.825,56	R\$ 7.027,46
RECEITA DE CAPITAL	R\$ -	R\$ 1.056.146,27	R\$ 1.056.146,27
Alienação de Bens	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Operação de Crédito	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Transferências de Capital	R\$ -	R\$ 989.604,00	R\$ 989.604,00
Outras Receitas de Capital	R\$ -	R\$ 66.542,27	R\$ 66.542,27
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	R\$ (2.486.937,06)	R\$ (2.477.536,13)	R\$ 9.400,93
TOTAL:	R\$ 15.553.000,00	R\$ 17.426.985,82	R\$ 1.873.985,82

4

As Transferências Correntes e de Capital da União, juntamente com as Transferências do Estado, no montante de R\$ 16.100.206,62 correspondem a 86,3262% do total arrecadado.

O comportamento da Receita nos três últimos Exercícios, foi o seguinte:

EXERCÍCIO	PRÓPRIAS	TRANSFERÊNCIAS	DE CAPITAL	TOTAL
2014	R\$ 1.380.206,45	R\$ 12.512.750,50	R\$ 746.867,14	R\$ 14.639.824,09
2015	R\$ 1.371.257,71	R\$ 12.871.026,56	R\$ 1.253.437,13	R\$ 15.495.721,40
2016	R\$ 1.617.112,92	R\$ 15.017.118,50	R\$ 415.468,91	R\$ 17.049.700,33
2017	R\$ 1.326.779,20	R\$ 15.044.060,35	R\$ 1.056.146,27	R\$ 17.426.985,82

- ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada em R\$ 14.688.944,89 foi alterada, conforme Créditos Adicionais já citados, para o montante de R\$ 17.049.137,76.

A Despesa Realizada alcançou R\$ 15.421.367,34 importância que se distribui da seguinte forma:

	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
<u>DESPESAS CORRENTES</u>	R\$ 16.326.184,36	R\$ 14.949.866,83	R\$ 1.376.317,53
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 9.367.790,77	R\$ 8.883.054,09	R\$ 484.736,68
Juros e Encargos da Dívida	R\$ -		R\$ -
Outras Despesas Correntes	R\$ 6.958.393,59	R\$ 6.066.812,74	R\$ 891.580,85
<u>DESPESAS DE CAPITAL</u>	R\$ 722.953,40	R\$ 471.500,51	R\$ 251.452,89
Investimentos	R\$ 722.953,40	R\$ 471.500,51	R\$ 251.452,89
Inversões Financeiras	R\$ -		R\$ -
Amortização da Dívida	R\$ -		R\$ -
Reserva de Contingência	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL:	R\$ 17.049.137,76	R\$ 15.421.367,34	R\$ 1.627.770,42

4

