



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

Receitas Orçamentárias

Previsão Inicial

Demonstra os valores da previsão inicial das receitas conforme consta na Lei Orçamentária Anual (LOA).

Consolidado: R\$22.175.000,00. Sendo R\$0,00 referente a Câmara Municipal R\$ 1.325.000,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 20.850.000,00 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde ao valor de R\$ 20.850.000,00 referente a Receita Prevista no exercício para a entidade, conforme consta na Lei 910/2019 – LOA 2020. Não houve legislação de Atualização Monetária que impactasse na previsão inicial.

Previsão Atualizada

Demonstra os valores da previsão atualizada em decorrência de alterações na previsão.

Consolidado: R\$ 23.569.796,30. Sendo R\$0,00 referente a Câmara Municipal R\$ 1.325.000,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 22.244.796,30 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde ao valor inicial de Receita Prevista mais/menos as alterações ocorridas na previsão em decorrência de créditos adicionais:

Item	Receita
Previsão Inicial	20.850.000,00
(+) Cred. Excesso de Arrecadação	1.394.796,30
(+) Cred. Operação de Crédito	-
Previsão Atualizada	22.244.796,30

Receitas Realizadas

Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, ou por meio de outras instituições como, por exemplo, a rede bancária.

Consolidado: R\$ 26.058.824,22. Sendo R\$0,00 referente a Câmara Municipal R\$ 1.578.757,08 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 24.480.067,14 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

A entidade apresentou um total de receita arrecadada de R\$ 24.480.067,14, sendo R\$ 2.235.270,84 superior à previsão atualizada e 3.630.067,14 superior à previsão inicial, conforme Anexo 10 da Lei 4.320/64 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada.

Receitas Intraorçamentárias

São receitas oriundas dentro da mesma esfera de governo, no caso, município.

R\$ 774.420,89 referente a Contribuições ao RPPS oriundas da Prefeitura e Câmara conforme Anexo 2 da Lei 4.320/64.

Operações de Crédito/Refinanciamento

Correspondem ao recebimento de créditos oriundos de operações de crédito contratadas pelo município para fins de refinanciamento da dívida pública.



ESTADO DE MATO GROSSO
MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2020

O município não possui contratações de operação de crédito para fins de refinanciamento de dívida pública.

Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)

Demonstra o valor dos recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores que está sendo utilizado como fonte para abertura de créditos adicionais.

Consolidado: R\$ 1.645.351,95. Sendo R\$0,00 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 1.645.351,95 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

A entidade apurou um superávit financeiro de exercício anterior de R\$ 1.645.351,95, autorizado pela Lei 926/2020. Deste valor, foi utilizado pela entidade o valor de R\$ 1.530.406,10 como créditos adicionais por Superávit Financeiro, conforme a seguir:

Fonte	Descrição	Superávit Financeiro	Créditos Abertos
00	Recursos Ordinarios	177.466,04	204.528,59
01	Receitas de Impostos e de Transferencia de Impostos - Educacao	-	84.937,84
02	Receitas de Impostos e de Transferencia de Impostos - Saude	-	19.523,76
15	Transferencia de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educacao - FNDE	82.863,23	525,35
16	Contribuicao de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	713,37	713,37
17	Contribuicao para o Custeio dos Servicos de Iluminacao Publica - COSIP	-	-
18	Trans. do FUNDEB (aplic. na remuneracao dos prof. do Magisterio em efetivo exerc. na Educacao Basica)	50.361,66	47.114,21
19	Trans. do FUNDEB - (aplicacao em outras despesas da Educacao Basica)	53.210,59	71.036,08
27	Demais Recursos Vinculados Destinados Assistencia Social	3.878,07	-
29	Transferencia de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - FNAS	113.971,45	68.498,28
30	Recursos provenientes do Fundo de Transporte e Habitacao - FETHAB	61.521,30	25.065,22
37	Transferencia da Uniao referente a Cessao Onerosa - Pre-Sal - Lei n. 13.885/2019	362.600,09	362.600,09
42	Transferencia de Recursos do Sistema Unico de Saude SUS Estado	58.479,58	47.175,17
46	Trans. Fundo a Fundo de Rec. do SUS prov. do G. Federal - Bloco de Custeio das Acoes e Serv. P. de Saude	204.363,55	186.677,73
47	Trans. Fundo a Fundo de Rec. do SUS prov. do G. Federal - Bloco de Inv. na Rede de Serv. Pub. de Saude	375.412,81	323.851,50
92	Alienacao de Bens	100.510,21	88.158,91
Total		R\$ 1.645.351,95	R\$ 1.530.406,10

Déficit Orçamentário

Representa o resultado negativo ao confrontar a Receita com a Despesa.

Déficit de Orçamento Inicial:

Não houve déficit de orçamento inicial.

Déficit de Orçamento Atualizado:

Não houve déficit de orçamento atualizado.

Déficit Orçamentário:

Não houve déficit orçamentário.

Despesas Orçamentárias

Dotação Inicial

Demonstra os valores dos créditos iniciais conforme consta na Lei Orçamentária Anual (LOA).

Consolidado: R\$21.975.000,00. Sendo R\$ 1.050.000,00 referente a Câmara Municipal R\$ 1.125.000,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 19.800.000,00 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:



Nota-se que o valor da dotação inicial de R\$ 19.800.000,00 da entidade é inferior à sua receita de R\$ 20.850.000,00. Essa diferença gera um superávit de R\$ 1.050.000,00 que corresponde ao valor inicial destinado as despesas da Câmara do qual é subsidiado pelas receitas do município, através das transferências de duodécimo:

Receita Prevista Inicial	20.850.000,00
(-) Repasse Câmara Municipal	- 1.050.000,00
Dotação Inicial	19.800.000,00

Dotação Atualizada

Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.

Consolidado: R\$ 24.900.202,40. Sendo R\$ 1.050.000,00 referente a Câmara Municipal R\$ 1.125.000,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 22.725.202,40 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

O valor da dotação atualizada corresponde ao valor inicial mais/menos créditos adicionais ocorridos no exercício:

Dotação Inicial	19.800.000,00
(+) Decreto Especial (saldo)	2.108.804,10
(+) Suplementar (saldo)	816.398,30
(+) Extraorçamentário	
Total Dotação Atualizada	22.725.202,40

Não houve ocorrência de Reabertura de Créditos Especiais / Extraordinários oriundos do exercício anterior.

Despesas Empenhadas, Liquidadas e Pagas

Demonstra os valores das despesas, conforme o respectivo estágio da mesma:

- **Empenhada:** primeiro estágio, que ocorre na contratação de serviço, aquisição de material ou bem, que corresponde a reserva de dotação orçamentária para um fim específico;
 - Consolidado: R\$ 24.360.150,46. Sendo R\$ 1.027.176,62 referente a Câmara Municipal R\$ 958.630,30 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 22.374.343,54 referente a Prefeitura.
- **Liquidada:** segundo estágio, que ocorre na comprovação da entrega do material ou serviço para a entidade e cria obrigação de pagamento;
 - Consolidado: R\$ 24.313.183,09. Sendo R\$ 994.904,62 referente a Câmara Municipal R\$ 958.630,30 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 22.359.648,17 referente a Prefeitura.
- **Paga:** terceiro estágio que corresponde ao pagamento da despesa junto ao fornecedor;
 - Consolidado: R\$ 24.311.845,62. Sendo R\$ 994.904,62 referente a Câmara Municipal R\$ 957.292,83 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 22.359.648,17 referente a Prefeitura.

Despesas Intraorçamentárias

Compreende valores de despesas relativas ao orçamento da mesma esfera de governo.

Foram contabilizadas as despesas intraorçamentárias a seguir, correspondente a Patronal paga ao RPPS bem como Aporte Financeiro realizado:



Despesa	Dot. Inicial	Dot. Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
Despesas Correntes	597.500,00	786.596,22	774.245,71	774.245,71	774.245,71
Pessoal e Encargos Sociais (31.91)	597.500,00	786.596,22	774.245,71	774.245,71	774.245,71
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-

Superávit Orçamentário

Representa o resultado positivo ao confrontar a Receita Arrecadada com a Despesa Empenhada.

Superávit de Orçamento Inicial:

Representa os valores da Receita que são destinados a outras entidades, através de repasses, neste caso sendo o repasse destinado ao Duodécimo da Câmara.

Repasse Câmara Municipal	1.050.000,00
--------------------------	--------------

Superávit de Orçamento Atualizado:

A entidade apresenta superávit ao confrontar a Previsão Atualizada da Receita com a Dotação Atualizada da Despesa, uma vez que os valores de Créditos por Superávit Financeiro e o Saldo de Créditos Suplementares (Suplementação – Anulação) impactam somente na Despesa e não na Receita:

Item	Receita	Despesa
Previsão/Dotação Inicial	22.175.000,00	21.975.000,00
(+) Superavit		1.530.406,10
(+) Crédito Excesso de Arrecadação	1.394.796,30	1.394.796,30
(+) Operação de Crédito	-	-
(-) Créditos Suplementares por Anulação (saldo)		
Previsão/Dotação Atualizada	23.569.796,30	24.900.202,40
Diferença	-	1.330.406,10
Diferença sem Superávit Financeiro		200.000,00

Nota-se que se não houvesse Crédito por Superávit Financeiro, o resultado seria Superávit Orçamentário de Previsão de Receita Atualizada no valor de R\$ 200.000,00.

Superávit Orçamentário:

A entidade apresentou um total de despesa empenhada de R\$ 24.360.150,46 sendo inferior a receita arrecadada de R\$ 26.058.824,22 ocasionando um Superávit Orçamentário de R\$ 1.698.673,76. Entretanto, caso não houvesse a inserção de Créditos por Superávit Financeiro, o resultado orçamentário seria mais de 3 milhões, conforme verifica-se abaixo:

Item	Receita
Receita Arrecadada	26.058.824,22
(-) Despesa Empenhada	24.360.150,46
(=) Resultado Orçamentário	1.698.673,76
(+) Desp. c/ Rec. Superávit Fin.	1.530.406,10
(=) Resultado s/ Superávit Fin.	3.229.079,86

Quadro de Restos a Pagar Não Processados

Em relação aos restos a pagar não processados liquidados a prefeitura transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados.

Inscritos em Exercícios Anteriores



Demonstra os valores de restos a pagar não processados (não liquidados) inscritos com referência anterior ao ano imediatamente inferior ao exercício corrente.

Não houve saldo de restos a pagar não processados oriundos de exercícios anteriores a 2019.

Inscritos em 31 de dezembro do Exercício Anterior

Demonstra os valores de restos a pagar processados (liquidados) inscritos referentes ao exercício anterior ao corrente.

Consolidado: R\$ 1.254.885,61. Sendo R\$ 34.383,00 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$1.220.502,61 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 1.220.502,61 de restos a pagar não processados oriundos do exercício de 2019.

Liquidados

Demonstra os valores de restos a pagar não processados liquidados no exercício corrente.

Consolidado: R\$ 831.342,91. Sendo R\$ 34.383,00 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 796.959,91 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 796.959,91 de restos a pagar não processados liquidados em 2020.

Pagos

Demonstra os valores de restos a pagar processados pagos no exercício corrente.

Consolidado: R\$ 831.342,91. Sendo R\$ 34.383,00 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 796.959,91 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 796.959,91 de restos a pagar não processados pagos em 2020.

Cancelados

Demonstra os valores de restos a pagar processados cancelados no exercício corrente.

Consolidado: R\$ 202.899,82. Sendo R\$ 0,00 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 202.899,82 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 202.899,82 de restos a pagar não processados cancelados em 2020.

Saldo

Demonstra os valores de restos a pagar não processados para o próximo exercício oriundos de exercícios anteriores.

Consolidado: R\$ 220.642,88. Sendo R\$ 0,00 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 220.642,88 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 220.642,88 de restos a pagar não processados para o próximo exercício.

Quadro de Restos a Pagar Processados

Inscritos em Exercícios Anteriores

Demonstra os valores de restos a pagar processados (liquidados) inscritos com referência anterior ao ano imediatamente inferior ao exercício corrente.



ESTADO DE MATO GROSSO

MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2020

Consolidado: R\$ 341,01. Sendo R\$ 0,00 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 341,01 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 341,01 de restos a pagar processados oriundos de exercícios anteriores a 2019.

Inscritos em 31 de dezembro do Exercício Anterior

Demonstra os valores de restos a pagar processados (liquidados) inscritos referentes ao exercício anterior ao corrente.

Consolidado: R\$ 133.880,15. Sendo R\$ 3.342,62 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 130.537,53 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 130.537,53 de restos a pagar processados oriundos do exercício de 2019.

Pagos

Demonstra os valores de restos a pagar processados pagos no exercício corrente.

Consolidado: R\$ 134.221,15. Sendo R\$ 3.342,62 referente a Câmara Municipal R\$0,00 referente a Previdência Municipal, mais R\$ 130.878,54 referente a Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Corresponde a R\$ 130.878,54 de restos a pagar processados pagos em 2020.

Cancelados

Demonstra os valores de restos a pagar processados cancelados no exercício corrente.

Saldo de R\$ 0,01 referente a Previdência Municipal.

Saldo

Demonstra os valores de restos a pagar processados para o próximo exercício oriundos de exercícios anteriores.

Sem saldo para ser pago a partir de 2021.