

**RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DO EXERCÍCIO DE 2018**

É nos grato saudá-lo respeitosamente na oportunidade em que apresentamos a Vossa Excelência, o Balanço Geral do Executivo do **Exercício Financeiro de 2018**, acompanhado de uma pequena exposição que demonstra a situação Econômico-financeira do Município de SALTO DO JACUI/RS.

1- EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**1.1 - Orçamento:**

A Lei de Meios para o exercício de 2018, estimou a Receita e Fixou a Despesa consolidada em R\$ 46.520.000,00 (quarenta e seis milhões quinhentos e vinte mil reais) entretanto, este valor foi alterado em razão dos créditos adicionais terem sido executados com reduções de verba, e Créditos Especiais. O Orçamento consolidado dos Poderes Executivo, Legislativo e RPPS, assim distribuído:

Poder Executivo:R\$ 34.306.630,00;
Poder Legislativo:.....R\$ 1.703.370,00;
RPPS:.....R\$ 10.510.000,00.

1.2 - Análise da Receita:

A receita prevista para o exercício de 2018 da Administração direta foi estimada em R\$ 36.010.000,00(trinta e seis milhões e dez mil reais). A receita realizada no período somou o montante R\$ 38.427.217,30(trinta e oito milhões quatrocentos e vinte e sete mil duzentos e dezessete reais e trinta centavos), verificando-se, assim, arrecadação à maior no valor de R\$ 2.417.217,30(dois milhões quatrocentos e dezessete mil duzentos e dezessete reais e trinta centavos).

Considerando-se a receita por categoria econômica e por fonte, o comportamento foi o seguinte:

DISCRIMINAÇÃO	Previsão Anual (LOA)	Program.do Período	Realiz. No Período	% Real Ano
1.Receitas Correntes	38.155.620,00	38.155.620,00	42.124.057,36	110,40
Receita Tributária	3.367.900,00	3.367.900,00	3.726.619,60	110,65
Receita de Contribuições	84.000,00	84.000,00	193.911,66	230,85
Receita Patrimonial	92.280,00	92.280,00	597.551,98	647,54
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00



Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	34.578.240,00	34.578.240,00	35.578.186,65	108,68
Outras Receitas Correntes	32.200,00	32.200,00	27.787,47	86,30
2. Rec. Intra Orçamen- tária	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Receitas de Capital	2.177.200,00	2.177.200,00	1.090.362,10	50,08
Operações de Crédito	0,00	0,00	355.917,26	0,00
Alienação de bens	3.500,00	3.500,00	148.100,00	4.231,43
Amortização de Emprést.	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	2173.700,00	2.173.700,00	586.005,02	26,96
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	339,82	0,00
3.(-) Deduções da receita	-4.322.820,00	-4.322.820,00	-4.787.202,16	110,74
Total da receita	36.010.000,00	36.010.000,00	38.427.217,30	106,71

1.- Análise da Despesa:

A despesa inicialmente autorizada em R\$ 34.306.630,00 (trinta e quatro milhões trezentos e seis mil seiscentos e trinta reais), em virtude de créditos adicionais também foi modificada.

A despesa total liquidada foi de R\$ 35.551.719,44 (trinta e cinco milhões, quinhentos e cinquenta e um mil setecentos e dezenove reais e quarenta e quatro centavos), apresentando uma execução inferior a receita total realizada.

As Despesas Liquidadas, juntamente com as transferências patronais para o RPPS, no acumulado de Janeiro a Dezembro de 2018 totalizaram R\$ 35.551.719,44, valor equivalente a 94,70% da previsão para o período. O total das despesas correntes realizadas foi de R\$ 33.046.043,79, correspondendo a 98,16% da projeção. As despesas de capital totalizaram R\$ 2.505.675,65, inferiores ao valor projetado para o período, de 3.876.217,51.

Já em relação às despesas com investimentos foram inferiores ao valor inicialmente projetado, que foi de R\$ 2.245.568,67, apresentando uma liquidação de R\$ 875.026,81. Essa situação decorre do desempenho negativo da receita no período. Em termos analíticos, os principais investimentos realizados pela administração, no período em análise, foram os seguintes:

OBRAS EM ANDAMENTO (211.548,46)
RESTITUIÇÃO DE CONVÊNIOS E TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS UNIÃO (199.558,03)
VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA (123.000,00)
TERRENOS (90.000,00)



2- GESTÃO ECONÔMICA-FINANCEIRA

2.1 - 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 Orçamentárias, além daqueles que por sua natureza independem de autorização na Lei de Meios, como o saldo em espécie no início e fim do exercício.

Saldo em 31/12/2017.....R\$ 1.798.706,40

Saldo em 31/12/2018R\$ 2.399.879,12

O saldo acima confere com o verificado no Boletim de Caixa e Bancos de 31/12/2018.

3 - GASTOS EM SAÚDE E EDUCAÇÃO:

Em SAÚDE: Foi aplicado o percentual de 27,60%

Em EDUCAÇÃO: Foi aplicado o percentual de 27,51%, e em magistério 70,56%

4 - CONSIDERAÇÕES FINAIS:

4.1 - Adição de Recursos para fins de suficiência financeira:

Com alguns projetos de convênios em andamento, inclusive já licitados, foi procedida no PAD do sexto bimestre a adição dos recursos em seus respectivos vínculos, assim como das transferências para saúde da união.

No presente relatório, foram considerados os aspectos principais da Gestão Financeira e Econômica do Exercício de 2018.

SALTO DO JACUI/RS, 29 de Janeiro de 2019.


Claudimiro Gamst Robinson

Prefeito Municipal
CLAUDIOMIRO GAMST ROBINSON
Prefeito Municipal