



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

SENHOR PRESIDENTE

Tenho a satisfação de apresentar a Vossa Senhoria o Balanço Geral da Administração Direta da Prefeitura Municipal de Tucunduva, Estado do Rio Grande do Sul, referente ao exercício de 2017, acompanhado da presente exposição que visa demonstrar a situação econômica financeira do município.

1 – Da Execução Orçamentária

1.1 - Do Orçamento

A Lei de orçamento para o exercício de 2017 de nº.811/2016, estimou a receita em R\$ 24.750.000,00 e fixou a despesa em R\$ 24.750.000,00.

No decorrer do Exercício, processou-se a abertura de créditos suplementares como demonstramos a seguir:

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Despesas Fixadas	24.750.000,00
Créditos Suplementares	2.518.166,82
Créditos Especiais	63.500,00
Reduções de Verbas	(-) 1.685.433,48
Despesas Autorizadas	25.646.233,34

No exercício considerado, foram autorizados 21 (Vinte e Ums) créditos suplementares que somaram R\$ 2.518.166,82 e 04 (Quatro) créditos especiais que somaram R\$ 63.500,00, sendo parte destes créditos realizados por redução orçamentária no valor de R\$ 1.685.433,48, por superávit R\$ 571.733,34, por excesso de arrecadação R\$ 160.000,00 e R\$ 164.500,00 por auxílio e convênios.

Todos os créditos adicionais abertos durante o exercício, foram relacionados no demonstrativo dos créditos adicionais, cujas cópias estão na prestação de contas remetidas ao Tribunal de Contas do Estado.



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

1.2 – Da Análise da Receita

A receita orçamentaria efetivamente arrecadada somou a importância de R\$ 21.975.790,08, e o comportamento da mesma em questão traduz-se no quadro a seguir:

CONTA	PREVISÃO	ARRECAÇÃO	DIFERENÇA
<b>Receitas Correntes</b>	<b>25.202.400,00</b>	<b>22.471.337,79</b>	<b>- 2.731.062,21</b>
Receita Tributária	2.196.350,00	1.462.250,59	- 734.099,41
Receita de Contribuições	973.500,00	873.975,36	- 99.524,64
Receita Patrimonial	2.543.350,00	2.208.728,08	- 334.621,92
Receita de Serviços	210.600,00	161.955,38	- 48.644,62
Transferências Correntes	18.795.000,00	17.143.375,91	-1.651.624,09
Outras Receitas Correntes	483.600,00	621.052,47	- 137.452,47
<b>Receitas Intra-Orçamentária</b>	<b>1.585.000,00</b>	<b>1.646.105,99</b>	<b>61.105,99</b>
<b>Receitas de Capital</b>	<b>728.000,00</b>	<b>425.043,22</b>	<b>-302.956,78</b>
Operações de Crédito	-0-	-0-	-0-
Alienação de Bens	-0-	-0-	-0-
Amortização de Empréstimo	35.000,00	36.382,72	1.382,72
Transferência de Capital	693.000,00	387.708,88	- 305.291,12
<b>(R)Deduções da Receita</b>	<b>2.765.400,00</b>	<b>2.566.696,92</b>	<b>- 198.703,08</b>
<b>Soma Geral</b>	<b>24.750.000,00</b>	<b>21.975.790,08</b>	<b>- 2.774.209,92</b>

1.3 – Da Análise da Despesa

A dotação da despesa foi de R\$ 24.750.000,00, enquanto que as despesas realizadas atingiram R\$ 20.325.368,77, distribuídas da seguinte forma:



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

CONTA	AUTORIZADOS	REALIZADOS	DIFERENÇA
<b>Despesas Correntes</b>	<b>22.011.807,92</b>	<b>19.531.409,49</b>	<b>2.480.398,43</b>
Pessoal e Encargos Sociais	15.026.105,26	13.120.028,36	1.906.076,90
Juros e Encargos da Dívida	115.000,00	120.184,55	- 5.184,55
Outras Despesas Correntes	6.870.702,66	6.291.196,58	579.506,08
<b>Despesas de Capital</b>	<b>1.974.692,08</b>	<b>793.959,28</b>	<b>1.180.732,80</b>
Investimentos	1.582.210,00	405.204,44	1.177.005,56
Inversões Financeiras	-0-	-0-	-0-
Amortização da Dívida	392.482,08	388.754,84	- 3.727,24
<b>Reserva de Contingência</b>	<b>763.500,00</b>	<b>-0-</b>	<b>763.500,00</b>
<b>Soma Geral</b>	<b>24.750.000,00</b>	<b>20.325.368,77</b>	<b>4.424.631,23</b>

2 - Da Gestão Financeira e Econômica

2.1 Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica, pois é a demonstração da gestão desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receitas e despesas orçamentária, além daquelas que por natureza independem da autorização da Lei de Meios, com saldos em espécie no início e no final do exercício.

No presente exercício as operações financeiras se processaram conforme o demonstrativo seguinte:

CONTA	VALOR (RS)
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>18.455.849,63</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	18.455.849,63
<b>Receita Orçamentária</b>	<b>21.975.790,08</b>
Ordinária	11.641.514,38
Vinculada	10.334.275,70
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>1.261.788,57</b>
<b>Receita Extra-Orçamentária</b>	<b>3.344.341,52</b>
<b>Soma Geral</b>	<b>45.037.769,80</b>



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

<b>DESPESAS</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
<b>Despesa Orçamentária</b>	<b>20.325.368,77</b>
Ordinária	11.066.042,11
Vinculada	9.259.326,66
<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>1.261.788,57</b>
<b>Despesa Extra-Orçamentária</b>	<b>3.238.985,06</b>
<b>Saldo p/ o Próximo Exercício</b>	<b>20.211.627,40</b>
<b>Soma Geral</b>	<b>45.037.769,80</b>

2.2 – Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, deve expressar qualitativamente e quantitativamente o Patrimônio Municipal, demonstrando a situação de bens, direitos e obrigações em determinado momento, considerando as origens e as aplicações dos recursos a disposição da fazenda pública.

A situação do Patrimônio Financeiro do Município segundo o presente Balanço, é a seguir demonstrada:

<b>CONTA</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>20.575.220,31</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	1.008.149,41
Créditos a Curto Prazo	126.742,16
Investimentos e Aplicações Temporárias a CP	19.163.944,84
Estoques	276.383,90
<b>Ativo Não-Circulante</b>	<b>13.981.459,72</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	2.284.781,26
Imobilizado	11.696.678,46
<b>Total do Ativo</b>	<b>34.556.680,03</b>
<b>CONTA</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>1.394.796,38</b>
Empréstimos e Financiamentos	584.403,43
Fornecedores	707.304,18
Demais Obrigações	103.088,77



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

<b>Passivo Não-Circulante</b>	
Empéstimos e Financiamentos	17.530.068,71
Previsão Matemática Financeira do RPPS	102.377,76
	17.427.690,95
<b>Patrimônio Líquido</b>	
	15.631.814,94
<b>Total do Passivo</b>	<b>34.556.680,03</b>

Os valores do Ativo Circulante, do Ativo Realizável a Longo Prazo e do Ativo Permanente, conduzem ao seguinte resultado do Exercício.

CONTA	VALOR (R\$)
<b>Ativo Circulante</b>	
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	20.575.220,31
<b>Ativo Permanente</b>	2.284.781,26
<b>Total do Ativo</b>	11.696.678,46
	34.556.680,03

Os valores do Passivo Circulante, do Passivo Exigível a Longo Prazo e do Patrimônio Líquido, conduzem ao seguinte resultado do Exercício.

CONTA	VALOR (R\$)
<b>Passivo Circulante</b>	
<b>Passivo Não-Circulante</b>	1.394.796,38
<b>Patrimônio Líquido</b>	17.530.068,71
<b>Total do Passivo</b>	15.631.814,94
	34.556.680,03

2.3 – Da Dívida Pública

2.3.1 – Da Dívida Fundada

A Dívida fundada, que compreende os compromissos de exigibilidade superiores a 12 meses contraídas para atender financeiramente as obras e serviços, somou R\$ 750.156,19, previamente autorizados por Lei, nos termos da disposição do artigo de nº.1320/74.



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

<b>CONTA</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
Saldo Anterior	1.975.021,13
Inscrição	1.021.178,53
Amortizações	2.246.043,47
<b>Saldo p/ o Exercício Seguinte</b>	<b>750.156,19</b>

2.3.2. – Da Dívida Flutuante

A Dívida flutuante da Prefeitura Municipal no montante de R\$ 1.291.707,61, que encontra-se assim descrita:

<b>CONTA</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
Empréstimos e Financiamentos	584.403,43
Fornecedores	707.304,18
<b>Soma Total</b>	<b>1.291.707,61</b>

2.4. – Da Demonstração das Variações Patrimoniais

As alterações experimentadas pelo Patrimônio do Município, estão demonstradas no Balanço Econômico, e podem ser traduzidas da seguinte maneira:

<b>CONTA</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>24.409.514,53</b>
Impostos e Taxas	1.460.161,75
Contribuições	2.520.081,35
Exploração e Venda de Bens	172.361,36
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	2.640.454,30
Transferências e Delegações Recebidas	16.231.376,06
Valorização e Ganhos com Ativos	127.579,30
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.257.500,41



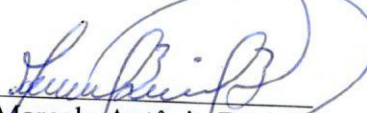
**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

<b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	
Pessoal e Encargos	23.752.351,39
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	10.031.105,81
Uso de Bens, Serviços e Consumo	2.829.630,23
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	5.005.669,95
Transferências e Delegações Concedidas	134.189,49
Desvalorização e Perda de Ativos	2.405.196,70
Tributárias	218.906,40
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	202.144,14
	2.925.508,67
<b>Resultado Patrimonial do Exercício</b>	<b>657.163,14</b>

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da gestão financeira e econômica do exercício de 2017, portanto, esta administração fica a inteira disposição para os esclarecimentos que assim forem necessários.

Tucunduva, 10 de Janeiro de 2018

  
Marcelo Antônio Burin  
Prefeito Municipal  
Exercício 2017