



PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY  
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**BALANÇO FINANCEIRO (BF):**

O Balanço Financeiro (BF) contempla duas seções: Ingressos (receitas orçamentárias e recebimento extra orçamentários) e Dispendios (despesa orçamentária e pagamentos extra orçamentários) por fonte de recurso, que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna de dispendios.

As receitas orçamentárias são provenientes dos recursos de royalties de petróleo, transferências legais, receitas tributárias, contribuições, receitas de aplicação financeiras, entre outras.

O Resumo conforme segue apresenta os resultados do Fluxo financeiro apurado no exercício de 2021.

RESUMO DO BALANÇO FINANCEIRO		
Saldo do Exercício Anterior		<b>1.349.700.271,82</b>
<b>RECEITAS</b>		<b>440.469.676,62</b>
Receita Orçamentária		375.782.864,50
Transf. Financeiras Recebidas		40.165,65
Recebimentos Extra Orçamentários		64.646.646,47
<b>DESPESAS</b>		<b>358.697.702,52</b>
Despesas Orçamentárias		197.390.116,27
Transf. Financeiras Concedidas		109.139.657,17
Pagamentos Extra Orçamentários		52.167.929,08
<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>		<b>1.431.472.245,92</b>

Do quadro resumo, verifica-se que foi apurado um saldo financeiro para o exercício seguinte no valor R\$ 1.431.472.245,92 (um bilhão, quatrocentos e trinta e um milhões, quatrocentos e setenta e dois mil, duzentos e quarenta e cinco reais e noventa e dois centavos), esses valores são ainda confirmados no demonstrativo da disponibilidade de caixa e dos restos a pagar por fonte de recursos gerado no sistema de contabilidade, conforme segue.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE KENNEDY ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE KENNEDY - ES - PODER LEGISLATIVO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL										STN/SICONFI
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR										
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL										
2º SEMESTRE DE 2021 - JULHO A DEZEMBRO DE 2021										
RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")										R\$ 1,00
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) = (b) - (c)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a) - (b) + (c) + (d) - (e) - (f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) (i) = (j) - (h)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (j) = (g) - (i)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	19.239.058,86	0,00	0,00	0,00	9.450,88		19.229.607,98	43.861,28	0,00	19.185.746,70
RECURSOS ORDINÁRIOS	9.876.190,24	0,00	0,00	0,00	8.928,59		9.867.261,65	43.861,28	0,00	9.823.400,37
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	9.362.868,62	0,00	0,00	0,00	522,29		9.362.346,33	0,00	0,00	9.362.346,33
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	1.412.233.187,06	764.792,23	186.457,33	2.732.879,39	3.901,26		1.408.545.156,85	51.560.812,91	0,00	1.356.984.343,94
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	41.027,28	0,00	0,00	0,00	0,00		41.027,28	0,00	0,00	41.027,28
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	24.616,28	0,00	0,00	0,00	0,00		24.616,28	0,00	0,00	24.616,28
DEMAIS RECURSOS DESTINADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	649,48		(649,48)	0,00	0,00	(649,48)
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	1.401.448.096,54	764.792,23	186.457,33	2.732.879,39	800,40		1.397.763.167,19	47.875.812,91	0,00	1.349.887.354,28
TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE ROYALTIES DO PETRÓLEO	196.472,01	0,00	0,00	0,00	0,00		196.472,01	0,00	0,00	196.472,01
CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	227.547,43	0,00	0,00	0,00	0,00		227.547,43	0,00	0,00	227.547,43
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	187.819,13	0,00	0,00	0,00	0,00		187.819,13	0,00	0,00	187.819,13
ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS	4.515.655,73	0,00	0,00	0,00	0,00		4.515.655,73	3.685.000,00	0,00	830.655,73
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	101.398,72	0,00	0,00	0,00	0,00		101.398,72	0,00	0,00	101.398,72
OUTRAS DESTINAÇÕES VINCULADAS DE RECURSOS	2.490.228,94	0,00	0,00	0,00	2.421,88		2.487.807,06	0,00	0,00	2.487.807,06
TOTAL (III) = (I + II)	1.431.472.245,92	764.792,23	186.457,33	2.732.879,39	13.352,14		1.427.774.764,83	51.604.674,19	0,00	1.376.170.090,64

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretária Municipal Da Fazenda, Emissão: 24/02/2022, às 11:15:44

Presidente Kennedy-ES, 31 de dezembro de 2021

**Marilza Machado Macedo de Almeida**  
**Contadora CRC: 011599/O-9**