



RELATÓRIO DE GESTÃO

Exercício de 2025

Em cumprimento às exigências legais, juntamos a Prestação de Contas do exercício de 2025, o presente Relatório de Gestão, onde procuramos demonstrar alguns indicadores que contribuirão para a avaliação da gestão deste órgão, sob o ponto de vista da legalidade, eficiência, eficácia, economicidade e efetividade na utilização dos recursos públicos.

Constam ainda no presente relatório, de forma resumida, todas as informações relacionadas à movimentação orçamentária, financeira e patrimonial da entidade. Todos os registros contábeis obedeceram rigorosamente a legislação em vigor, em especial a Lei Federal nº 4.320/64 e a Lei Complementar Federal nº 101/00.

I – DO PLANEJAMENTO:

No setor público, planejamento é o estudo e o estabelecimento das diretrizes e metas que deverão orientar a ação governamental. Planejamento é o processo de definição de um cenário futuro desejado e dos meios eficazes para alcançá-lo. No atual sistema orçamentário nacional, estabelecido pela Constituição Federal, três são os instrumentos utilizados para a operacionalização do processo de planejamento nos entes federados: o Plano Plurianual, a Lei de Diretrizes Orçamentárias e a Lei Orçamentária Anual.

A legislação orçamentária do Município de Campos de Júlio-MT, vigente para o exercício de 2025 é a seguinte:

Legislação Orçamentária	
Plano Plurianual – PPA 2021-2025	Lei nº 1.330 de 29 de outubro de 2021
Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO	Lei nº 2.029 de 11 de junho de 2024
Lei Orçamentária Anual - LOA	Lei nº 2.155 de 29 de novembro de 2024



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

Na Lei Orçamentária do exercício de 2025, a receita foi estimada em R\$ 108.190.084,00 (cento e oito milhões, cento e noventa mil e oitenta e quatro reais), distribuída entre as seguintes fontes:

Fonte de Receita	Valor R\$
1 - RECEITAS CORRENTES	107.564.084,00
1.1 - Receita Tributária	20.382.694,00
(-) - Dedução da Receita Tributária	(115.000,00)
1.2 Receita de Contribuições	870.000,00
1.3 Receita Patrimonial	3.253.900,00
1.4 Receita de Serviços	2.133.350,00
1.5 Transferências Correntes	94.162.040,00
1.6 Outras Receitas Correntes	1.086.100,00
(-) Dedução da Receita Para Formação do FUNDEB	(14.209.000,00)
2 – RECEITAS DE CAPITAL	626.000,00
2.1 Alienação de Bens Móveis	620.000,00
2.2 Amortização de Empréstimos	5.000,00
TOTAL	108.190.084,00

A despesa do exercício de 2025 foi fixada em igual valor a receita, configurando-se o equilíbrio orçamentário, estando distribuída entre as Unidades Orçamentárias que constituem a estrutura organizacional da Administração Municipal, da seguinte forma:

Órgãos de Governo	Valor R\$
Câmara Municipal	R\$ 3.582.000,00
Gabinete do Prefeito	R\$ 2.080.100,00
Secretaria de Administração	R\$ 6.321.850,00
Secretaria de Finanças	R\$ 3.753.750,00
Secretaria de Obras Públicas e Serviços Urbanos	R\$ 24.181.510,00
Secretaria de Saúde	R\$ 21.542.323,00
Secretaria de Assistência e Promoção Social	R\$ 2.898.120,00
Secretaria de Educação	R\$ 33.463.320,00
Secretaria de Cultura Esporte e Turismo	R\$ 2.587.900,00
Secretaria de Comunicação	R\$ 372.500,00
Secretaria de Agricultura Pecuária e Meio Ambiente	R\$ 5.276.071,00
Secretaria de Indústria e Comércio	R\$ 153.800,00
Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional	R\$ 901.200,00
Reserva de Contingência	R\$ 1.075.640,00
TOTAL GERAL	R\$ 108.190.084,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO

ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

A Lei Orçamentária do Município, elaborada em conformidade com as metas previstas no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentárias, contempla os seguintes programas e funções conforme quadros a seguir:

Programas de Governo	Valor R\$
Operações Especiais	2.223.500,00
Ação Legislativa	3.582.000,00
Gestão Administrativo	68.433.223,00
Ação de Melhorias das Atividades Administrativas e Fiscais	10.000,00
Desenvolvimento Estratégico da Cadeia Produtiva do Turismo	9.600,00
Defesa Ambiental e Organização da Cidade	2.111.000,00
Alimentação Escolar e Educação Alimentar	1.249.000,00
Transporte Escolar Municipal	1.780.850,00
Infraestrutura em Transporte Rodoviário	4.524.800,00
Desenvolvimento Agropecuário	67.000,00
Melhoria da Infraestrutura em Obras Públicas	8.189.671,00
Infraestrutura em Saneamento Básico	0,00
Fortalecimento do SUS	3.991.070,00
Melhoria da Habitabilidade	5.635.910,00
Educação com Qualidade Social	691.000,00
Geração de Trabalho Emprego e Renda	10.000,00
Cidadania para Todos	437.320,00
Valorização e Promoção da Cultura	1.121.500,00
Apoio ao Desenvolvimento Industrial do Município	2.730.500,00
Desenvolvimento do Desporto e do Lazer	306.500,00
Reserva de Contingência	1.075.640,00
TOTAL GERAL	108.190.084,00

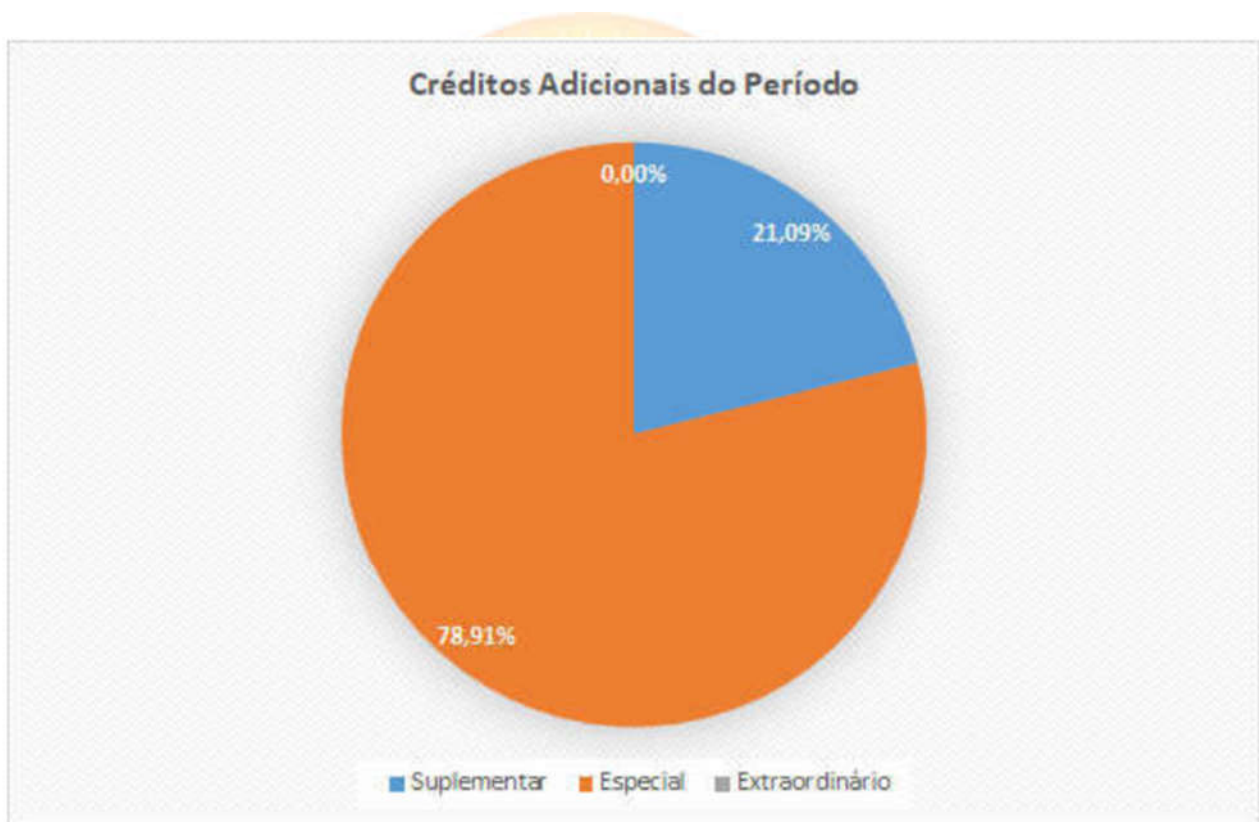
Funções de Governo	Valor R\$
Legislativa	3.582.000,00
Administração	12.105.900,00
Segurança Pública	120.000,00
Assistência Social	2.898.120,00
Saúde	21.542.323,00
Educação	33.463.320,00
Cultura	1.595.100,00
Urbanismo	9.918.360,00
Saneamento	3.280.850,00
Gestão Ambiental	2.442.871,00
Agricultura	2.533.200,00
Indústria	2.863.300,00
Comércio e Serviços	80.600,00
Energia	1.151.900,00
Transporte	7.110.900,00
Desporto e Lazer	922.200,00
Encargos Especiais	1.503.500,00
Reserva de Contingência	1.075.640,00
TOTAL GERAL	108.190.084,00



II – DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

A despesa inicialmente fixada na Lei Orçamentária sofreu algumas alterações no decorrer do exercício, ocasionada pela abertura de Créditos Adicionais, conforme demonstramos a seguir:

Orçamento Inicial (OI)	Créditos Adicionais			Transposição	Redução	Orçamento Final (OF)	Variação % OF/OI
	Suplementar	Especial	Extraordinário				
108.190.084,00	21.100.408,90	78.946.272,03	0,00	0,00	21.439.499,83	186.797.265,10	172,65%



Semeando Desenvolvimento

Para cobertura dos Créditos Adicionais abertos, foram utilizados os recursos previstos no art. 43, § 1º, da Lei Federal nº 4.320/64.

Na tabela abaixo constam as fontes de financiamentos dos créditos adicionais abertos no exercício financeiro em exame:

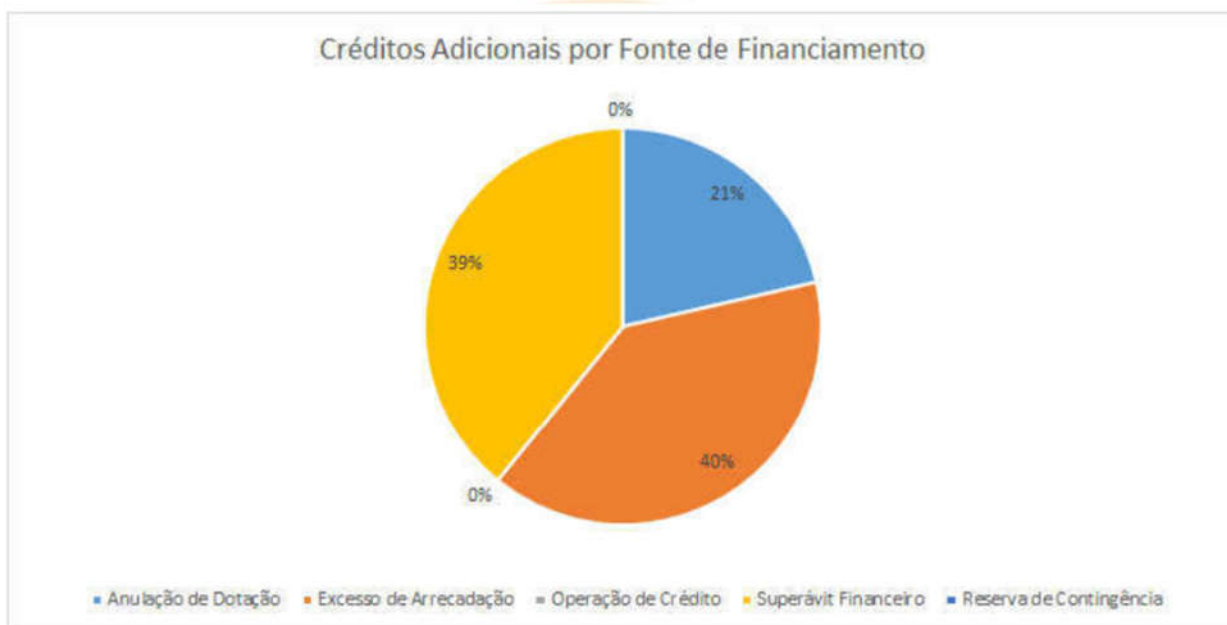


PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

Recursos/Fonte de Financiamento	Total
Anulação de Dotação	21.439.499,83
Excesso de Arrecadação	39.452.339,54
Operação de Crédito	0,00
Superávit Financeiro	39.154.841,56
Reserva de Contingência	0,00
Total	100.046.680,93

Fonte: Relatório das Alterações Orçamentárias



III – DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA:

a) RECEITA ARRECADADA

Verifica-se que para o exercício de 2025, a Receita Total prevista após as deduções foi R\$ 108.190.084,00 sendo arrecadado a importância de R\$ 142.609.366,27 conforme demonstrado a seguir:



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

Receitas	Valor (R\$)
Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	21.165.371,08
Receita de Contribuições	804.510,78
Receita Patrimonial	9.973.686,86
Receita de Serviços	2.686.874,88
Transferências Correntes	114.824.983,75
Outras Receitas Correntes	1.762.154,74
Alienação de Bens	340.430,31
Amortização de Empréstimos	6.297,64
Transferências de Capital	7.380.950,00
Outras Receitas de Capital	0,00
TOTAL BRUTO	158.945.260,04
Deduções da Receita Corrente	16.335.893,77
LÍQUIDO ARRECADADO	142.609.366,27

A seguir revela a série histórica das receitas orçamentária referente ao período de 2017/2025, revelando um crescimento na arrecadação, conforme evidenciado no quadro abaixo:

ORIGEM DAS RECEITAS	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Receitas Correntes	50.072.084,75	55.691.194,31	62.557.268,17	66.935.387,21	88.955.820,20	117.240.357,18	131.744.229,10	135.775.009,72	151.217.582,09
Receitas de Impostos, Taxa e Contribuição de Melhoria	5.903.934,21	7.596.672,16	9.513.025,93	8.781.292,72	13.178.555,07	16.344.998,37	20.376.896,34	20.402.350,00	21.165.371,08
Receita de Contribuição	348.979,51	356.427,73	484.688,71	510.844,82	559.169,15	1.660.303,03	1.827.925,14	828.039,31	804.510,78
Receita Patrimonial	206.472,91	149.357,50	244.174,74	73.300,60	964.159,79	5.562.872,15	6.871.874,30	6.086.935,20	9.973.686,86
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	405.376,16	644.983,12	974.452,80	939.314,12	1.151.453,30	1.432.489,42	1.514.321,64	2.097.581,01	2.686.874,88
Transferências Correntes	42.197.432,08	46.298.424,90	50.793.218,81	55.528.798,91	71.993.655,98	91.029.718,26	100.492.718,95	105.300.593,31	114.824.983,75
Outras Receitas Correntes	1.009.889,88	645.328,90	547.707,18	1.101.836,04	1.108.826,91	1.209.975,95	660.492,73	1.059.510,89	1.762.154,74
Receitas de Capital	844.959,64	272.925,00	1.385.675,61	2.089.953,69	4.157.169,16	5.259.174,36	5.549.155,41	5.748.654,73	7.727.677,95
Operação de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	373.350,00	0,00	44.011,28	426.402,28	596.891,58	370.938,88	1.501.502,87	774.136,77	340.430,31
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	5.464,33	16.801,04	18.802,74	13.504,89	3.983,95	6.084,08	6.297,64
Transferências de Capital	471.609,64	272.925,00	1.336.200,00	1.646.750,37	3.541.474,84	4.874.730,59	3.043.668,59	4.968.433,88	7.380.950,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Total de Receitas	50.917.044,39	55.964.119,31	63.942.943,78	69.025.340,90	93.112.989,36	122.499.531,54	137.293.384,51	141.523.664,45	158.945.260,04
Deduções	6.377.341,75	7.512.573,49	9.423.810,83	8.481.007,97	11.183.985,24	13.599.512,03	14.891.714,81	15.214.841,65	16.335.893,77
Receita Líquida	44.539.702,64	48.451.545,82	54.519.132,95	60.544.332,93	81.929.004,12	108.900.019,51	122.401.669,70	126.308.822,80	142.609.366,27
Receita Tributária própria	6.377.341,75	7.512.573,49	9.423.810,83	8.481.007,97	12.849.133,12	16.061.587,77	20.376.896,34	20.402.350,00	21.165.371,08
% da Receita Tributária em Relação a Receita Corrente	12,74	13,49	15,06	12,67	14,44	13,70	15,47	15,03	14,00

Fonte: Relatório Técnico Preliminar TCF/MT Processo nº 88387/2019 e Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadação

Segue gráfico com a evolução das Receitas Orçamentárias, conforme série histórica descritos no quadro supra:



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

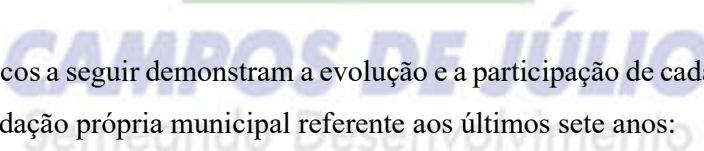


O quadro a seguir apresenta a composição da receita tributária própria arrecadada no período de 2017 à 2025, destacando-se individualmente os tributos:

ORIGEM DAS RECEITAS	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
IPTU	387.214,21	400.851,37	426.002,16	411.582,92	649.734,18	783.630,71	907.262,66	1.185.378,36	1.217.634,94
IRRF	1.680.374,23	1.640.159,94	1.637.969,80	1.875.335,55	2.457.211,32	2.931.741,57	3.381.906,19	4.488.276,86	5.624.103,49
ISSQN	2.144.878,14	2.948.055,81	3.395.831,61	3.437.906,56	4.917.276,46	8.067.809,15	10.369.345,62	8.994.875,43	8.144.918,85
ITBI	1.048.973,38	1.524.895,99	2.645.261,71	1.368.246,03	1.873.085,62	1.750.835,61	3.357.439,98	2.865.363,66	3.438.028,37
TAXAS	559.902,24	648.044,94	984.258,74	706.751,16	1.348.801,39	1.736.788,23	1.572.169,51	2.131.353,01	1.826.231,38
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA + CIP	348.979,51	0,00	0,00	804.669,88	1.037.401,87	701.222,35	898.656,69	828.039,31	956.028,82
MULTA E JUROS DOS TRIBUTOS	52.021,95	43.926,10	66.884,21	120.935,12	113.275,28	130.629,85	178.955,63	118.857,30	201.005,45
DIVIDA ATIVA	134.301,11	298.515,67	288.107,82	276.960,57	929.419,47	515.770,10	401.206,24	565.089,99	386.502,23
MULTA E JUROS DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTOS	20.696,98	8.123,67	9.958,37	96.583,63	103.451,62	105.232,80	122.854,98	53.155,39	134.953,11
Total de Receitas	6.377.341,75	7.512.573,49	9.454.274,42	9.098.971,42	13.429.657,21	16.723.660,37	21.189.797,50	21.230.389,31	21.929.406,64

Fonte: Relatório Técnico Preliminar TCE/MT Processo nº 88382/2019 e Anexo 10 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

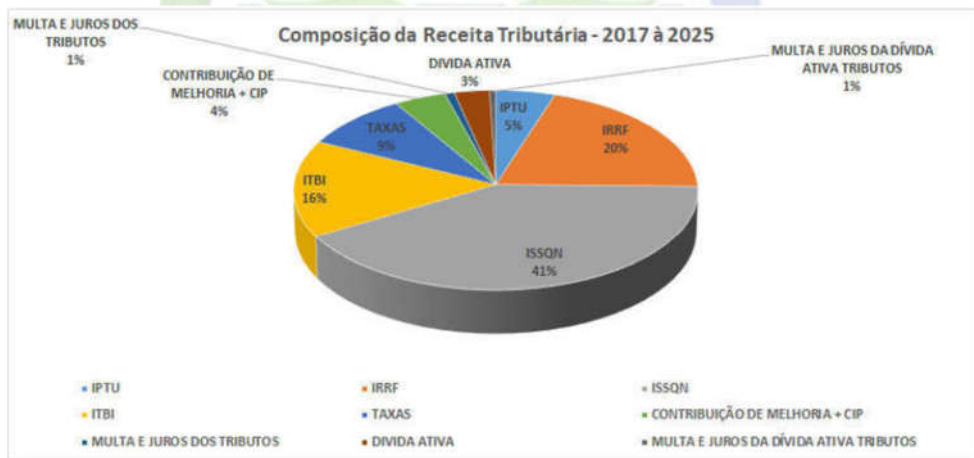
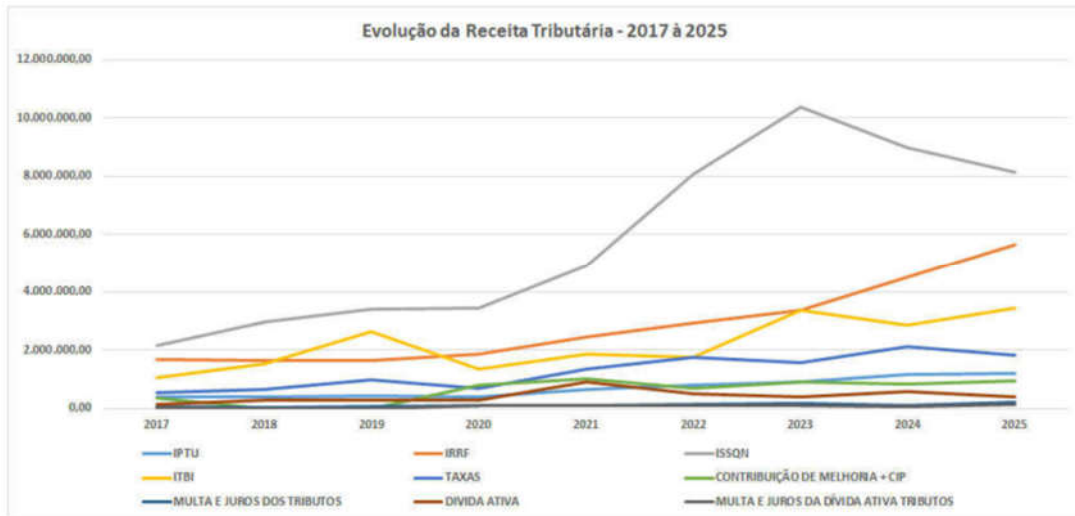
Os gráficos a seguir demonstram a evolução e a participação de cada tributo relativo a arrecadação própria municipal referente aos últimos sete anos:





PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

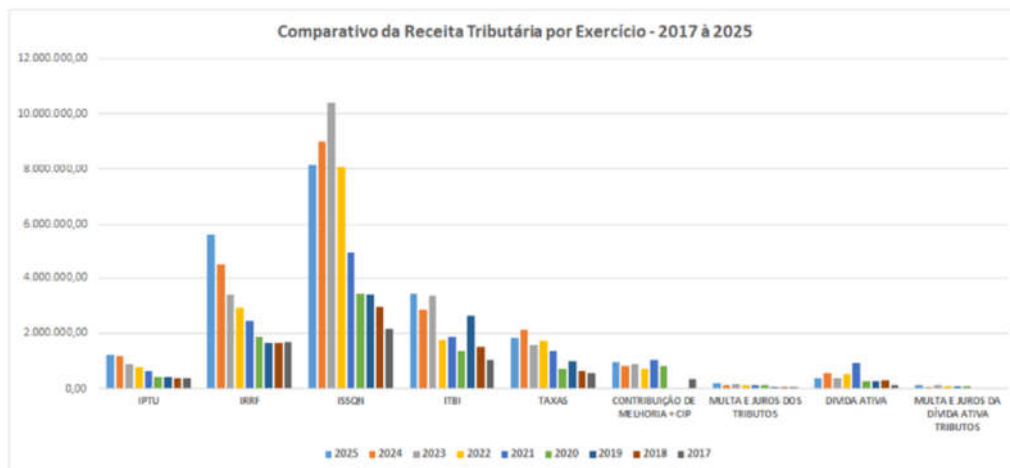
www.camposdejulio.mt.gov.br





PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br



b) DA DESPESA

A despesa empenhada no exercício em evidência foi de R\$ 148.051.973,24, já a despesa liquidada soma a importância de R\$ 110.095.201,84, o montante pago totaliza R\$ 109.684.349,94.

Em relação a despesa realizada (empenhada) verifica-se que 65% do total empenhado foi relativo a despesas correntes e 35% com despesa de capital consoante se infere do gráfico a seguir:

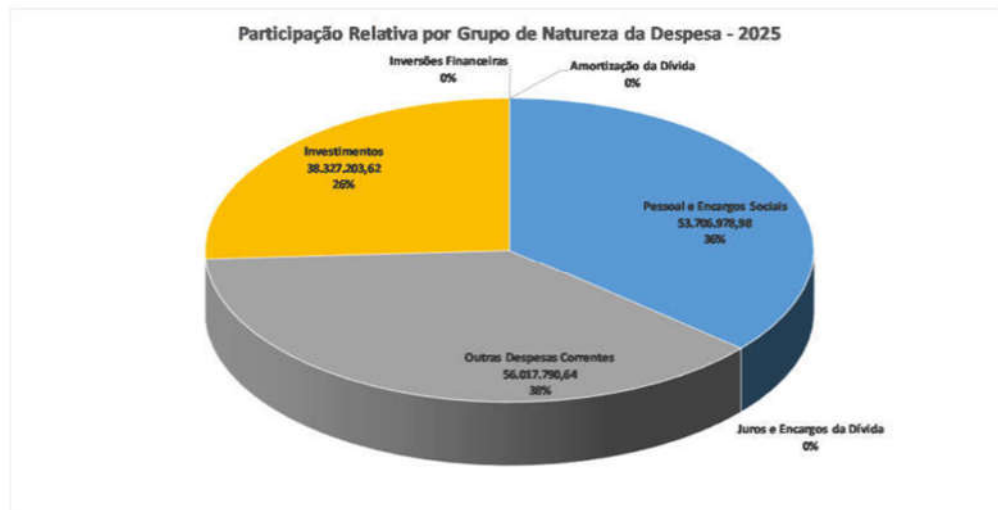




PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

A seguir apresenta gráfico por grupo de natureza da despesa, que é um agregador de elemento de despesa com as mesmas características quanto ao objeto de gasto:



c) BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, apresentado na forma estabelecida no art. 103, da Lei Federal nº 4.320/64, tem a seguinte composição:

Resumo Balanço Financeiro – Contas de Gestão			
Receita Orçamentária	142.609.366,27	Despesa Orçamentária	145.527.975,57
Transferências Recebidas	1.058.002,33	Transferências Concedidas	3.582.000,00
Receita Extraorçamentária	50.531.061,35	Despesa Extraorçamentária	22.282.102,05
Outras Operações Financeiras	0,00	Outras Operações Financeiras	0,00
Saldo do Exercício Anterior	80.163.316,57	Saldo para o Exercício Seguinte	102.969.668,90
TOTAL	274.361.746,52	TOTAL	274.361.746,52

IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, elaborado em estrita observância às normas estabelecidas na Lei Federal nº 4.320/64, apresentou um saldo patrimonial positivo, na ordem de R\$ 586.082.236,02 (Quinhentos e oitenta e seis milhões, oitenta e dois mil, duzentos e trinta e seis reais e dois centavos). De forma resumida, a posição do patrimônio público municipal em 31/12/2025 era a seguinte:



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPOS DE JÚLIO ESTADO DE MATO GROSSO

www.camposdejulio.mt.gov.br

Resumo Balanço Patrimonial – Contas de Gestão

Ativo Financeiro	102.969.668,90	Passivo Financeiro	39.089.520,24
Ativo Permanente	524.661.673,35	Passivo Permanente	2.459.585,99
TOTAL	627.631.342,25	TOTAL	41.549.106,23
Saldo Patrimonial			586.082.236,02

O resultado econômico do exercício foi superávit em R\$ 64.870.618,73 (Sessenta e quatro milhões, oitocentos e setenta mil, seiscentos e dezoito reais e setenta e três centavos) decorrente da diferença entre as variações patrimoniais aumentativa e as variações patrimoniais diminutivas, apuradas conforme o Anexo 15 da Lei Federal nº 4.320/64, o resultado econômico do exercício está demonstrado a seguir:

Resumo Demonstrativo das Variações Patrimoniais – Contas de Gestão

Variações Patrimoniais Aumentativas	228.500.896,03	Variações Patrimoniais Diminutivas	163.630.277,30
Déficit Verificado	0,00	Superávit Verificado	64.870.618,73
TOTAL	228.500.896,03	TOTAL	228.500.896,03

V – CONSIDERAÇÕES FINAIS

O presente Relatório de Gestão tem como finalidade expor, de maneira clara, objetiva e organizada, os principais aspectos relacionados à execução orçamentária, financeira e patrimonial do exercício de 2025, ressaltando os resultados obtidos, os desafios enfrentados e as ações adotadas no âmbito da gestão institucional.

CAMPOS DE JÚLIO
Semeando Desenvolvimento

IRINEU MARCOS PARMEGGIANI
PREFEITO DE CAMPOS DE JÚLIO/MT