

Exercicio: 2021

Periodo: Dezembro/2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	55.026.181,00	55.026.181,00	62.814.347,41	7.788.166,41
Receita Tributária	5.344.400,00	5.344.400,00	5.191.482,81	-152.917,19
Receita de Contribuições	1.526.000,00	1.526.000,00	1.778.501,93	252.501,93
Receita Patrimonial	1.924.500,00	1.924.500,00	1.019.799,18	-904.700,82
Receita Agropecuária	35.000,00	35.000,00	9.533,00	-25.467,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	140.000,00	140.000,00	128.888,27	-11.111,73
Transferências Correntes	34.803.378,20	34.803.378,20	43.843.415,89	9.040.037,69
Outras Transferências Correntes	1.477.902,80	1.477.902,80	146.123,27	-1.331.779,53
Receitas Intra-Orçamentárias	9.775.000,00	9.775.000,00	10.696.603,06	921.603,06
Receitas de Capital (II)	330.000,00	330.000,00	1.702.561,07	1.372.561,07
Operações de Crédito	80.000,00	80.000,00	1.027.516,69	947.516,69
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	250.000,00	250.000,00	675.044,38	425.044,38
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Intra-Orçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos arrecadados em Exercício Anteriores (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	55.356.181,00	55.356.181,00	64.516.908,48	9.160.727,48
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	55.356.181,00	55.356.181,00	64.516.908,48	9.160.727,48
DÉFICIT (IV)		8.077.820,24	0,00	-8.077.820,24
TOTAL (V) = (III-IV)	55.356.181,00	63.434.001,24	64.516.908,48	1.082.907,24
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizado para créditos adicionais)		0,00	989.310,41	
Superávit Financeiro		0,00	989.310,41	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00		

Exercicio: 2021

Periodo: Dezembro/2021

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
Despesas Correntes (IX)	53.217.681,00	56.537.068,66	53.474.878,22	53.474.878,22	52.988.829,53	3.062.190,44
Pessoal e Encargos Sociais	41.166.004,00	41.381.875,58	39.866.434,46	39.866.434,46	39.794.693,22	1.515.441,12
Juros e Encargos da Divida	12.000,00	102.000,00	100.601,92	100.601,92	100.601,92	1.398,08
Outras Despesas Correntes	12.039.677,00	15.053.193,08	13.507.841,84	13.507.841,84	13.093.534,39	1.545.351,24
Despesas de Capital (X)	1.333.000,00	6.290.627,58	4.752.942,14	4.752.942,14	4.032.477,35	1.537.685,44
Investimentos	652.000,00	5.350.127,58	3.824.921,37	3.824.921,37	3.104.456,58	1.525.206,21
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida	681.000,00	940.500,00	928.020,77	928.020,77	928.020,77	12.479,23
Reserva de Contingência (XI)	200.000,00	805,00	0,00	0,00	0,00	805,00
Reserva DO RPPS (XII)	605.500,00	605.500,00	0,00	0,00	0,00	605.500,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII)=(IX+X+XI+XII)	55.356.181,00	63.434.001,24	58.227.820,36	58.227.820,36	57.021.306,88	5.206.180,88
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da divida interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da divida externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida MOBiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(XV)=(XIII+XIV)	55.356.181,00	63.434.001,24	58.227.820,36	58.227.820,36	57.021.306,88	5.206.180,88
Superávit(XVI)	-	-	6.289.088,12	-	-	-6.289.088,12
TOTAL(XVII)=(XV+XVI)	55.356.181,00	63.434.001,24	64.516.908,48	58.227.820,36	57.021.306,88	-1.082.907,24

Exercicio: 2021

Periodo: Dezembro/2021

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior				
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

	Inscritos		Pago	Cancelado	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior			
Despesas Correntes	243.115,05	1.501.656,00	1.534.175,39	19.242,76	191.352,90
Pessoal e Encargos Sociais	79.871,79	941.696,06	975.010,18	962,24	45.595,43
Juros e Encargos da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	163.243,26	559.959,94	559.165,21	18.280,52	145.757,47
Despesas de Capital	39.919,20	213.825,00	213.825,00	0,00	39.919,20
Investimentos	22.952,18	213.825,00	213.825,00	0,00	22.952,18
Inversões Financeiras	16.967,02	0,00	0,00	0,00	16.967,02
Amortização da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	283.034,25	1.715.481,00	1.748.000,39	19.242,76	231.272,10

FELISBERTO DOS SANTOS FERREIRA

Prefeito Municipal
CPF: 007.295.080.30

MARIANE RIBEIRO SIMCH

CONTADORA
CRC/RS: 76.327

GEDERSON LUIS ORTIZ RIBEIRO

Secretário da Fazenda
CPF: 001.953.860.00

Município de Santo Antônio das Missões - RS
Balanço Orçamentário
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Exercício de 2021

Notas Explicativas do Balanço Orçamentário – Anexo 12

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta e Indireta do Município, no que tange à previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias, cujo detalhamento atende as especificações da Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163/2001 e respectivas alterações. Foram também observados os detalhamentos estabelecidos pelo Tribunal de Contas do Estado.

Nota 2 - Critério de apropriação: considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64.

Nota 3 - Operações Intraorçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Município representam operações intraorçamentárias. O município de Santo Antônio das Missões teve registrado o valor de R\$ 10.696.603,06 referentes a receitas intraorçamentárias. Este valor refere-se às contribuições patronais ao RPPS, bem como ao parcelamento de débitos previdenciário, também com o Regime Próprio. Tais valores foram utilizados para o pagamento de aposentadorias e pensões pelo próprio Regime.

Nota 4 - Deduções da Receita Orçamentária: o valor informado na coluna “Receitas Realizadas” apresenta a arrecadação líquida, ou seja, já consideradas as deduções da receita que, no exercício totalizaram R\$ 7.390.538,96. A pormenorização das deduções da receita é a seguinte: R\$ 7.290.992,44 referente às deduções da receita para formação do FUNDEB e R\$ 99.546,52 referente a deduções de impostos e taxas.

Nota 5 - Repasses Concedidos: de acordo com o Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, foram processados por meio de documentos próprios, sem a emissão de empenho, sendo que os registros contábeis das transferências financeiras concedidas e recebidas foram efetuados em contas contábeis específicas de resultado, que representem as variações passivas e ativas financeiras correspondentes. O valor transferido desta forma ao Legislativo em 2021 corresponde a R\$ 2.081.308,08, sendo que deste valor retornou R\$ 516.933,86:

Nota 6 - Utilização do Superávit Financeiro e excesso de arrecadação: o quadro a seguir demonstra o valor dos créditos suplementares e reduções orçamentárias que alteraram a projeção inicial orçamentária. Cabe destacar que foram suplementados R\$ 989.310,41 referente a superávit do exercício anterior, R\$ 6.249.196,63 referente a excesso de arrecadação no exercício atual, R\$ 650.000,00 referente auxílios e convênios e R\$ 5.944.080,50 por meio de reduções orçamentárias.

Despesa Fixada	55.356.181,00
Créditos Suplementares	14.222.587,54
Reduções Orçamentárias	6.144.767,30
Despesa Autorizada	63.434.0001,24

Nota 7 – Créditos Adicionais Reabertos: de acordo com o disposto no art. 167, § 2º, da Constituição da República, em 2021 não houve a reabertura de créditos especiais que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses de 2020.

Nota 8 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas/liquidadas e não pagas até o último dia útil de 2021, foram inscritas e escrituradas como Restos a Pagar Processados, em atendimento aos artigos 35, 36 e 92 da Lei nº 4.320/1964. Para fins de inscrição, foram observadas as recomendações da Instrução Normativa nº 12/2017, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.