

Consolidado

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	71.477.165,00	71.477.165,00	79.193.244,88	7.716.079,88
Receita Tributária	6.456.000,00	6.456.000,00	8.088.573,47	1.632.573,47
Receita de Contribuições	2.083.000,00	2.083.000,00	2.194.779,82	111.779,82
Receita Patrimonial	1.475.600,00	1.475.600,00	3.277.088,05	1.801.488,05
Receita Agropecuária	15.000,00	15.000,00	2.090,00	-12.910,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	115.000,00	115.000,00	95.921,95	-19.078,05
Transferências Correntes	49.650.938,00	49.650.938,00	52.561.204,16	2.910.266,16
Outras Transferências Correntes	2.631.627,00	2.631.627,00	255.440,22	-2.376.186,78
Receitas Intra-Orçamentárias	9.050.000,00	9.050.000,00	12.718.147,21	3.668.147,21
Receitas de Capital (II)	711.000,00	711.000,00	1.937.198,39	1.226.198,39
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	360.950,00	360.950,00
Amortização de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	711.000,00	711.000,00	1.576.248,39	865.248,39
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) =(I+II)	72.188.165,00	72.188.165,00	81.130.443,27	8.942.278,27
Operações de crédito/Refinanciamento (IV)	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 (V) = (III + IV)	72.188.165,00	72.188.165,00	81.130.443,27	8.942.278,27
DÉFICIT (VI)		20.322.572,47	199.548,51	-20.123.023,96
TOTAL (VII) = (III-IV)	72.188.165,00	92.510.737,47	81.329.991,78	-11.180.745,69
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	6.182.315,79	
Recursos arrecadados em Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	6.182.315,79	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00		

Consolidado

Exercicio: 2023

Periodo: Dezembro/2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
Despesas Correntes (VIII)	68.195.572,00	77.867.376,87	76.050.905,63	76.050.905,63	75.128.580,25	1.816.471,24
Pessoal e Encargos Sociais	46.661.596,00	49.785.879,26	49.143.444,75	49.143.444,75	48.859.753,84	642.434,51
Juros e Encargos da Divida	120.000,00	140.623,00	140.622,87	140.622,87	140.622,87	0,13
Outras Despesas Correntes	21.413.976,00	27.940.874,61	26.766.838,01	26.766.838,01	26.128.203,54	1.174.036,60
Despesas de Capital (IX)	3.296.472,00	14.586.143,12	5.279.086,15	5.279.086,15	5.270.761,85	9.307.056,97
Investimentos	1.940.472,00	13.198.502,99	3.894.251,28	3.894.251,28	3.885.926,98	9.304.251,71
Inversões Financeiras	0,00	11,44	11,44	11,44	11,44	0,00
Amortização da Divida	1.356.000,00	1.387.628,69	1.384.823,43	1.384.823,43	1.384.823,43	2.805,26
Reserva de Contingência (X)	610.000,00	596,48	0,00	0,00	0,00	596,48
Reserva DO RPPS	86.121,00	56.621,00	0,00	0,00	0,00	56.621,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)	72.188.165,00	92.510.737,47	81.329.991,78	81.329.991,78	80.399.342,10	11.180.745,69
Amortização da divida/Refinancioamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCAIENTO	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(XII)=(XI+XII)	72.188.165,00	92.510.737,47	81.329.991,78	81.329.991,78	80.399.342,10	11.180.745,69
Superávit(XIII)	-	-	0,00	-	-	
TOTAL(XIV)=(XII+XIII)	72.188.165,00	92.510.737,47	81.329.991,78	81.329.991,78	80.399.342,10	11.180.745,69

Consolidado

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

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 Dívida	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 Dívida	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	168.742,25	730.840,25	721.598,14	6.428,99	171.555,37
Pessoal e Encargos Sociais	44.142,11	180.135,10	179.128,30	0,00	45.148,91
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	124.600,14	550.705,15	542.469,84	6.428,99	126.406,46
Despesas de Capital	49.877,01	7.098,30	7.098,30	0,00	49.877,01
Investimentos	32.909,99	7.098,30	7.098,30	0,00	32.909,99
Inversões Financeiras	16.967,02	0,00	0,00	0,00	16.967,02
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	218.619,26	737.938,55	728.696,44	6.428,99	221.432,38

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 2023

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, as quais no nosso caso são realizadas entre o Município e o RPPS. O município de Santo Antônio das Missões teve registrado o valor de R\$ 12.718.147,21 referentes a receitas intraorçamentárias. Este valor refere-se às contribuições patronais ao RPPS, ao parcelamento de débitos previdenciário e ao Aporte para amortização do déficit financeiro também com o Regime Próprio. Tais valores foram utilizados para o pagamento de aposentadorias e pensões pelo próprio Regime, à exceção do aporte, que foi aplicado nos termos da orientação do Ofício Circular 03/2023 do TCE-RS.

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\$ 8.862.509,47. A pormenorização das deduções da receita é a seguinte: R\$ 8.763.490,42 referente às deduções da receita para formação do FUNDEB e R\$ 99.019,05 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 2023 corresponde a R\$ 2.969.774,40, sendo que deste valor retornou R\$ 475.860,84.

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\$ 6.182.315,79 referente a superávit do exercício anterior, R\$ 5.443.984,04 referente a excesso de arrecadação no exercício atual, R\$ 701.803,40 referente auxílios, 8.001.100,00 referente a operação de crédito e convênios e R\$ 7.461.025,54 por meio de reduções orçamentárias.

Handwritten signature in blue ink, followed by a circular stamp or seal, also in blue ink.

Despesa Fixada	72.188.165,00
Créditos Suplementares	27.790.228,77
Reduções Orçamentárias	7.467.656,30
Despesa Autorizada	92.510.737,47

Nota 7 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas/liquidadas e não pagas até o último dia útil de 2023, 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.

