Exercicio: 2023 Periodo: Dezembro/2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	50.161.260,31	51.077.396,25	53.334.211,33	2.256.815,08
Receita Tributária	5.499.685,24	5.499.685,24	5.429.797,15	-69.888,09
Receita de Contribuições	2.232.410,36	2.232.410,36	2.002.405,38	-230.004,98
Receita Patrimonial	3.454.558,73	3.466.738,69	6.645.872,59	3.179.133,90
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	551.928,78	551.928,78	399.130,39	-152.798,39
Transferências Correntes	33.269.944,12	34.173.900,10	34.441.171,00	267.270,90
Outras Transferências Correntes	103.107,55	103.107,55	17.207,06	-85.900,49
Receitas Intra-Orçamentárias	5.049.625,53	5.049.625,53	4.398.627,76	-650.997,77
Receitas de Capital (II)	17.977,73	4.930.912,54	7.056.739,40	2.125.826,86
Operações de Crédito	0,00	2.856.000,00	2.856.000,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de empréstimos	16.920,21	16.920,21	8.313,13	-8.607,08
Transferencias de Capital	0,00	2.053.561,63	4.114.220,01	2.060.658,38
Outras Receitas de Capital	1.057,52	4.430,70	78.206,26	73.775,56
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) =(I+II)	50.179.238,04	56.008.308,79	60.390.950,73	4.382.641,94
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 créitos 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)	50.179.238,04	56.008.308,79	60.390.950,73	4.382.641,94
DÉFICIT (VI)		8.385.898,13	0,00	-8.385.898,13
TOTAL (VII) = (III-IV)	50.179.238,04	64.394.206,92	60.390.950,73	-4.003.256,19
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	7.685.061,75	
Recursos arrecadados em Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	7.685.061,75	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00		

Exercicio: 2023 Periodo: Dezembro/2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
Despesas Correntes (VIII)	44.035.018,75	49.484.826,13	41.412.063,30	40.834.924,19	40.441.184,35	8.072.762,83
Pessoal e Encargos Sociais	23.263.406,33	25.110.170,85	21.658.125,70	21.658.125,70	21.612.077,61	3.452.045,15
Juros e Encargos da Divida	386.000,00	348.000,00	347.955,92	347.955,92	347.955,92	44,08
Outras Despesas Correntes	20.385.612,42	24.026.655,28	19.405.981,68	18.828.842,57	18.481.150,82	4.620.673,60
Despesas de Capital (IX)	2.587.262,02	11.362.423,52	9.695.264,08	7.475.515,16	7.139.470,66	1.667.159,44
Investimentos	2.025.462,02	10.800.623,52	9.140.104,46	6.920.355,54	6.584.311,04	1.660.519,06
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida	561.800,00	561.800,00	555.159,62	555.159,62	555.159,62	6.640,38
Reserva de Contingência (X)	51.750,00	41.750,00	0,00	0,00	0,00	41.750,00
Reserva DO RPPS	3.505.207,27	3.505.207,27	0,00	0,00	0,00	3.505.207,27
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI=(VIII+IX+X)	50.179.238,04	64.394.206,92	51.107.327,38	48.310.439,35	47.580.655,01	13.286.879,54
Amortização da divida/Refinancioamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAENTO	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)	50.179.238,04	64.394.206,92	51.107.327,38	48.310.439,35	47.580.655,01	13.286.879,54
Superávit(XIII)	-	-	9.283.623,35	-	-	
TOTAL(XIV)=(XII+XIII)	50.179.238,04	64.394.206,92	60.390.950,73	48.310.439,35	47.580.655,01	13.286.879,54

Exercicio: 2023 Periodo: 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	49.486,54	455.229,01	235.605,97	235.605,97	121.576,89	147.532,69
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 Despeas Correntes	49.486,54	455.229,01	235.605,97	235.605,97	121.576,89	147.532,69
Despesas de Capital	1.569.913,73	934.567,52	1.719.952,41	1.719.952,41	63.627,79	720.901,05
Investimentos	1.569.913,73	934.567,52	1.719.952,41	1.719.952,41	63.627,79	720.901,05
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	1.619.400,27	1.389.796,53	1.955.558,38	1.955.558,38	185.204,68	868.433,74

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	817,25	420.663,94	419.615,28	1.048,66	817,25
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	47.710,36	47.710,36	0,00	0,00
Juros e Encargos da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despeas Correntes	817,25	372.953,58	371.904,92	1.048,66	817,25
Despesas de Capital	0,00	167.712,11	167.712,11	0,00	0,00
Investimentos	0,00	167.712,11	167.712,11	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	817,25	588.376,05	587.327,39	1.048,66	817,25

JOÃO RUDINEI SEHNEM
PREFEITO MUNICIPAL

ROSEMERE T. G. SCHUSTER
CONTADORA
CRC/RS 0677260-8

FABIO RODRIGO KUNRATH
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO

Notas Explicativas do Balanço Orçamentário

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta 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 quadro a seguir demonstra, resumidamente, sua execução durante o exercício financeiro:

Receitas		Despesas			
Natureza da Receita	Valor arrecadado	Natureza da Despesa	Empenhado	Liquidado	Pago
7.0.0.0.00.00 – Receitas Correntes Intraorçamentárias	4.398.627,76	3.X.91.00.00 – Despesas Correntes Intraorçamentárias	4.377.479,99	4.377.479,99	4.377.479,99
8.0.0.0.00.00 – Receitas de Capital Intraorçamentárias	0,00	4.X.91.00.00 – Despesas de Capital Intraorçamentárias	21.147.77	21.147.77	21.147.77
TOTAL	**4.398.627,76**	**TOTAL**	**4.398.627,76**	**4.398.627,76**	**4.398.627,76**

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$ 6.339.277,09. A pormenorização das deduções da receita é a seguinte:

- Deduções de receita por restituições	R$	765,41
- Deduções de receita por descontos concedidos	R$	177.275,23
- Deduções de receita para formação do Fundeb	R$	5.298.731,03
- Outras Deduções de receita	R$	862.505,42
Total das Deduções da Receita Orçamentária	**R$**	**6.339.277,09**

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, conforme o seguinte resumo:

Repasses concedidos ao Poder Legislativo	R$	911.000,00
Total dos repasses concedidos	**R$**	**911.000,00**

Nota 6 - Utilização do Superávit Financeiro: o quadro a seguir demonstra o valor do Superávit Financeiro apurado no exercício anterior e a sua utilização, durante o exercício financeiro de 2023 como fonte de abertura para créditos adicionais:

Fonte de Recursos 2022	Fontes de Recursos 2023	Superávit Financeiro apurado em 31/12/2022	Valor utilizado como fonte de recursos para a abertura de crédito adicionais
0001 – Recursos Livres	500	6.161.193,56	5.571.937,24
0020 - MDE	500.1001	7.658,62	
0040 – ASPS	500.1002	68.641,14	68.641,14
0031 – FUNDEB	540	11.259,13	11.259,13
1048 – SALÁRIO EDUCAÇÃO	550	72.853,72	72.853,72
1016 – PNAE	552	228,88	228,88
1036 – PNAC	552	0,44	
1091 - PNAP	552	5,88	
1100 - PNAE EJA	552	171,65	171,65
1129 – MERENDA ESCOLAR – AEE	552	22,00	
1047 - PNATE	553	13.306,23	13.306,23
1132 - CONSTRUÇÃO DE EMEF	569	440.138,36	
1143 - Programa Apoio a Creches	569	0,03	0,03
1015 - PEATE	571	-	
4500 - CUSTEIO - ATENÇÃO BÁSICA	600	1.369.663,96	1.303.904,71
4501 - CUSTEIO - ATENÇÃO DE MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE	600	31.980,89	
4502 - CUSTEIO - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	600	19.652,59	
4503 - CUSTEIO - ASSISTENCIA FARMACEUTICA BASICA	600	1.763,05	
4504 - CUSTEIO - GESTÃO DO SUS	600	3.095,54	
4521 - PMAQ	600	36,76	
4505 - INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA	601	0,38	
4512 - INVESTIMENTO - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	601	3.904,63	
4929 - ACADEMIAS DA SAUDE	601	6.752,02	6.752,02
4931 - EQUIPAMENTOS UBS	601	3.053,62	2.776,73
4935 - UNIDADES BASICAS DE SAUDE	601	19.435,71	19.435,71
4293 - AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS	601	201,58	7.256,58
4511 - CUSTEIO - OUTROS PROGRAMAS FINANCIADOS POR TRANSF.	602	137.282,72	
4011 – INCENTIVO ATENÇÃO BÁSICA	621	285.981,13	170.000,00
4050 – FARMÁCIA BÁSICA	621	86.361,03	83.162,22
4090 – ESF	621	16.819,39	
4190 – VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA/ESTADUAL	621	3,82	
1061 - OUTROS RECURSOS FNAS	660	319,63	
1010 - PPD	660	48,82	
1080 – IGD	660	10.526,31	10.526,31
1101 - FMAS BPC	660	19,72	
1107 – PAIF	660	3.676,73	
1117 – FORTALECIMENTO DE VINCULO	660	7.362,70	
1124 – IGD SUAS	660	4.777,96	
1145 – ACESSUAS	660	47.487,47	
1148 - Aprimora Rede	660	0,01	
1156 - INCREMENTO TEMPORÁRIO BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL BASICA	660	88,86	
1158 - AÇÕES DO COVID NO SUAS	660	92.089,65	92.089,65
1029 - OASF	661	3.922,61	
1174 - PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA - PSB	661	7.128,50	7.128,50

1175 - BENEFÍCIOS EVENTUAIS	661	28.408,14	28.408,14
1102 – MULTAS DE TRÂNSITO	701	8.798,81	
1167 - CONSULTA POPULAR	701	2.892,59	2.892,59
1173 - EMENDAS TRANSF. ESPECIAL	706	10.896,46	
1160 - AÇÕES DE ENFRENTAMENTO COVID - LC 173/2020	707	114,55	
4001 - DEMAIS RECURSOS VINCULADOS A SAUDE	707	94,91	
1165 - CFEM	708	20.316,53	20.316,53
1168 - INCENTIVO AO TURISMO	749	16.991,81	16.991,81
1169 - PAVIMENTA RS	749	6.124,98	6.124,98
1171 - AVANÇAR NA AGROPECUÁRIA - AÇUDES	749	117.400,93	117.400,93
1052 – CIDE	750	762,86	
1045 – ILUMINAÇÃO PÚBLICA	751	8.874,61	
1038 – MEIO AMBIENTE	753	64.503,37	20.000,00
1098 - OPERAÇÃO DE CRÉDITO	754	13.062,36	13.062,36
1062 – ALIENAÇÕES	755	1.989,59	
1153 - ALIENAÇÃO MDE	755	1.118,22	
1151 - FUNDICA	759	70.073,21	9.845,00
8001 - EXTRAORÇAMENTÁRIO	869	7.699,38	
1137 - PAVIMENTAÇÃO DE VIAS	899	1.437,37	1.437,37
1136 - CONSTRUÇÃO/REMODELAÇÃO PARQUES	899	6.494,74	7.151,59
1154 - CESSÃO ONEROSA PRÉ SAL - LEI Nº 13.885/2019	899	7.132,06	
1163 - FUNDO MUNICIPA DE ASSISTENCIA SOCIAL	1163	290,14	
SOMA		**9.334.395,05**	**7.685.061,75**

OBS: Foi utilizado como Superávit Financeiro dos recursos 1136 (899) - R$ 656,85 e 4293 (621) - R$ 7.055,00 o montante de Restos a Pagar Não Processados Cancelados no exercício.

Nota 7 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2023, foram inscritas e escrituradas como Restos a Pagar Processados e Não 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 11/2023, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000. O valor inscrito de restos não processados no exercício de 2023 é de R$ 2.796.888,03, proveniente de valores empenhados no exercício, mas não liquidados. O Valor inscrito de restos processados no exercício de 2023 é de R$ 729.784,34, proveniente de valores liquidados no exercício, mas não pagos.

Rosemére T. Griebler Schuster
Contadora
CRC: 067726.0-8

João Rudinei Sehnem
Prefeito Municipal
Exercício de 2023