

BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		48.193.090,76	39.537.250,73
Ordinária		24.562.563,85	16.276.054,08
Vinculada		23.630.526,91	23.261.196,65
Recursos Destinados à Educação		5.378.053,52	6.531.315,12
Recursos Destinados à Saúde		3.277.084,92	7.566.928,31
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		7.909.128,62	4.607.477,66
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		242.915,91	367.132,96
Outras Destinações de Recursos		6.823.343,94	4.188.342,60
Transferências Financeiras Recebidas (II)		19.474,59	14.447,62
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		19.474,59	14.447,62
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		8.856.438,02	10.226.548,47
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		904.127,76	2.697.251,16
Inscrição de Restos a Pagar Processados		139.822,32	251.445,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.267.176,83	3.638.149,20
Outros Recebimentos Extraorçamentários		3.545.311,11	3.639.702,30
Saldo do Período Anterior		34.987.330,00	32.419.873,81
Caixa e Equivalentes de Caixa		34.987.330,00	32.419.873,81
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		92.056.333,37	82.198.120,63

BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

DISPÊNDIOS		
	Nota	Exercício Atual Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		42.023.062,70 38.375.901,21
Ordinária		25.430.575,59 15.678.412,12
Vinculada		16.592.487,11 22.697.489,09
Recursos Destinados à Educação		4.966.680,216.974.169,63
Recursos Destinados à Saúde		4.044.006,877.461.084,38
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		3.806.924,993.398.407,95
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,000,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		205.670,19288.833,01
Outras Destinações de Recursos		3.569.204,854.574.994,12
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		761.483,83 609.051,03
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentaria		761.483,83609.051,03
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		0,000,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,000,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,000,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		10.518.887,25 8.225.838,39
Despesa Anterior Paga		0,000,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		2.388.534,01812.343,19
Pagamento de Restos a Pagar Processados		348.248,76134.922,04
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.411.958,873.047.449,08
Outros Pagamentos Extraorçamentários		4.370.145,614.231.124,08
Saldo do Período Atual		38.752.899,59 34.987.330,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		38.752.899,5934.987.330,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		92.056.333,37 82.198.120,63

BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	29.173.012,93	4.610.449,08	24.562.563,85	16.504.572,59	228.518,51	16.276.054,08
Vinculada	24.510.691,93	880.165,02	23.630.526,91	28.702.808,05	5.441.611,40	23.261.196,65
Recursos Destinados à Educação	5.384.492,03	6.438,51	5.378.053,52	10.643.613,34	4.112.298,22	6.531.315,12
Recursos Destinados à Saúde	3.277.084,92	0,00	3.277.084,92	7.623.230,68	56.302,37	7.566.928,31
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	8.701.149,17	792.020,55	7.909.128,62	5.860.844,07	1.253.366,41	4.607.477,66
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	242.915,91	0,00	242.915,91	367.132,96	0,00	367.132,96
Outras Destinações de Recursos	6.905.049,90	81.705,96	6.823.343,94	4.207.987,00	19.644,40	4.188.342,60
TOTAL	53.683.704,86	5.490.614,10	48.193.090,76	45.207.380,64	5.670.129,91	39.537.250,73
Clovís Alberto Montagner Prefeito Municipal			Idmara Manfio Contador 89392/RS			



Município de Faxinal do Soturno-RS

CNPJ: 88.488.341/0001-07

Exercício 2023

Notas Explicativas do Balanço Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intraorçamentárias (já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário) e líquidas das deduções ocorridas. O detalhamento das deduções da receita orçamentária **do exercício de 2023** é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual
9.1.1.1.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÕES DA RECEITA DE IMPOSTOS	343.385,62
9.1.1.2.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÕES DA RECEITA DE TAXAS	2.813,88
9.1.3.2.1.01.0.1.01.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DE REM. DE DEPOSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	5.582,92
9.1.3.2.1.04.0.1.01.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA RPPS	792.020,55
9.1.6.0.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DE SERVIÇOS	180,00
9.1.7.1.1.51.1.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – FPM	2.647.403,29
9.1.7.1.1.52.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – ITR	3.382,72
9.1.7.1.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO OUTRAS RECEITAS DA UNIAO	46.029,10
9.1.7.2.1.50.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – ICMS	1.200.794,58
9.1.7.2.1.51.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – IPVA	330.942,76
9.1.7.2.1.52.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - IPI	11.686,78
9.1.7.2.9.53.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA P/ FORMAÇÃO DO FUNDEB–COTA PARTE COMPEN. ICMS LC 194/2022.	61.654,48
9.1.9.9.9.99.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA – OUTRAS RECEITAS	683,80
9.2.9.9.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÕES DA RECEITA DE REM. DE DEPOSITOS BANCARIOS VINCULADOS	44.053,62
Total das Deduções da Receita Orçamentária	5.490.614,10

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados nessas linhas, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Cabe observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 1.146/2021, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 07/2021, do Tribunal de Contas do Estado, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2023, 25,82% da receita resultante de impostos e transferências.

O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas **no exercício de 2023**. Destacamos que os valores apresentados nas fontes de Recursos 1500/0020 e 1502/0020 se encontram somados as receitas Ordinárias, mas de acordo com a legislação são destinados a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino.

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1500 - 0020 – Recursos não Vinculados de Impostos - MDE	2.500.138,56	2.727.585,91
1502 - 0020 – Recursos não Vinculados de Impostos - MDE	15.413,64	10.878,42
Sub total	2.515.552,20	2.738.464,33
1540 - 0031 - FUNDEB	3.866.222,92	3.858.761,77
1543 – 0000 - VAAR	54.349,87	52.820,48



1550 – 0000 - Salário Educação	273.020,96	243.527,82
1553 - 0000 – Transporte Escolar Federal	52.799,01	68.375,26
1552 – 0000 - Merenda Escolar União	110.204,13	96.985,30
1551 – 0000 - P.D.D.E. - Federal	0,00	0,00
1571 – 1018 - Transporte Escolar Estadual	562.302,88	562.302,88
1569 - 1240 – Escola Turno Integral	71.737,15	0,00
1569 - 1216 – FNDE – Novas Turmas	304.064,35	83.906,70
1569 - 1247 – Par Ampliação Escola	83.352,25	0,00
Sub total	5.378.053,52	4.966.680,21
Total de Receitas e Despesas	7.893.605,72	7.705.144,54

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representaram 16,73% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012. Destacamos que os valores apresentados nas fontes de Recursos 1500/0040, 1502/0040 e 1755/4002 se encontram somados as receitas Ordinárias, mas de acordo com a legislação são destinados as Ações e Serviços Públicos de Saúde.

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1500 - 0040 - Recursos não Vinculados de Impostos - ASPS	3.842.892,52	4.275.336,02
1502 - 0040 - Recursos não Vinculados de Impostos - ASPS	46.240,88	28.754,45
Sub total	3.889.133,40	4.304.090,47
1600 - 4500 – Custeio – Atenção Básica	1.483.737,98	2.070.590,81
1600 - 4501 – Custeio – Atenção de Média e alta Complexidade	235.814,14	235.702,14
1600 - 4502 – Custeio – Vigilância em Saúde	36.710,46	61.063,37
1600 - 4503 – Custeio – Assistência Farmacêutica	39.394,32	27.495,99
1600 - 4504 – Custeio - Gestão do SUS	0,00	710,00
1601 - 4505 – Investimento – Atenção Básica	662,61	0,00
1601 - 4506 – Investimento – Atenção Especializada	597,95	0,00
1602 - 4511 – Custeio – Outros prog. Financiados por transf. Fundo a Fundo	152,68	2.849,99
1604 – 4500 – Custeio – Agente de Saúde	512.640,00	473.112,24
1604 – 4502 – Custeio – Agente de Endemias	31.668,00	26.328,00
1605 – 4504 – Custeio – Piso Enfermagem	19.984,25	16.158,97
1621 - 4011 – Incentivo Atenção Básica - Estadual	517.855,22	647.881,87
1621 - 4050 – Farmácia Básica Estado	17.559,23	95.157,62
1621 - 4090 – Programa Saúde da Família – Estado	183.390,91	249.311,05
1621 – 4160 - PIM	3.900,00	0,00
1621 - 4170 – Samú – Estadual	133.017,17	133.017,17
1621 - 4190 – Prevenção da Dengue - Estado	10.000,00	4.627,65
1621 - 4293 – Aquisição Equipamentos	50.000,00	0,00
Sub total	3.277.084,92	4.044.006,87
Total de Receitas e Despesas	7.166.218,32	8.348.097,34



Nota 4 -Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos da Lei Municipal nº 2.456/2017 e 2.778/2023 são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas Previdenciárias		Despesas Previdenciárias	
Especificação	Valor arrecadado	Especificação	Valor empenhado
Contribuições dos Segurados	1.014.034,47	Aposentadorias	3.186.791,23
Contribuições Patronais	1.336.169,19	Pensões	448.217,06
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	274.144,39	Despesas de Exercícios Anteriores	0,00
Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	4.031.692,73	Compensação Previdenciária	113.133,60
Contribuições Alíquota Complementar	1.195.837,90	Despesas Administrativas do RPPS	58.783,10
Contribuições Parcelamento	43.878,74		
Contribuição Multa/Juros Parcelamento	13.371,20		
Total das Receitas Previdenciárias	7.909.128,62	Total das Despesas Previdenciárias	3.806.924,99

Nota 5 - Recursos Destinados à Assistência Social: os valores informados nessas linhas referem-se à execução de receitas e despesas vinculadas à assistência social, nos termos dos arts. 194, 203 e 204 da Constituição da República e de mais leis que regulam o SUAS.

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1660 - 1007 – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo	28.313,80	41.280,39
1660 - 1115 – IGD – Bolsa Família	39.373,78	13.352,53
1660 - 1176 – FNS - CRAS	59.853,62	38.532,02
1660 – 1243 - BPC	0,00	0,00
1660 - 1249 – IGD - SUS	762,60	702,14
1660 - 1273 – Covid-FNAS Portaria 378/2020	0,00	793,25
1660 – 1282 – PROCAD – SUAS	12.888,55	0,00
1661 - 1143 - FEAS	3.603,58	0,00
1661 - 1245 – CREAS - Estadual	46.674,57	75.222,98
1661 - 1277 – Covid-19 - FEAS - Estadual	0,30	3.168,88
1661 - 1281 – Benefícios Eventuais – Estadual	1.445,11	32.618,00
1665 – 1286 – RS Qualificação	50.000,00	0,00
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	242.915,91	205.670,19

Nota 6 - Outras Destinações de Recursos: os valores informados nessa linha se referem às receitas e despesas orçamentárias das seguintes fontes de recursos:

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1700 - 1113 - Revitalização Praça Vicente Palotti	45.312,37	0,00
1700 - 1116 – Pavimentação Rua Castro Alves e Outras	0,00	41.471,19
1700 - 1187 – Revitalização Ginásio Santos Anjos	0,00	11.453,22
1700 - 1221 – Pavimentação Rua Uruguai e J. Paulo II	238.856,00	0,00
1700 - 1223 – Equipamentos Agrícolas – Gruta	3.629,91	25.300,00



1700 – 1228 – Equipamento Agrícola Sítio dos Mellos	107.005,66	106.982,16
1700 – 1230 – Pavimentação Estrada São Pio - União	238.750,00	238.750,00
1700 – 1246 – Defesa Civil	260.881,92	260.881,92
1700 – 1260 – Revitalização Ginásio Santo Antônio	248.437,81	238.750,00
1701 - 1085 – Programa Irriga + RS – Açudes	0,00	109.600,00
1701 – 1231 – Programa Avançar Cisternas	65.013,91	48.553,20
1701 - 1242 – Pavimenta RS	376.706,71	11.124,36
1701 - 1263 – Pavimentação – São Pio – RS	16.394,51	43.517,63
1701 – 1280 – Pro- Cultura	60.817,04	60.817,04
1706 – 1279 – Rolo Compactador	300.000,00	300.000,00
1706 – 1230 – Pavimentação Estrada São Pio - União	1.547.988,87	0,00
1706 - 1113 - Revitalização Praça Vicente Palotti	515.212,39	0,00
1715 – 0000 – Transf. Dest. Setor Cultural LC 195/2022 – Art. 5º Audiovisual	55.389,81	2.669,51
1715 – 0000 – Transf. Dest. Setor Cultural LC 195/2022 – Art. 8º Demais Setores da Cultura	22.443,59	1.081,38
1750 - 0000 - CIDE Combustíveis	1.629,96	132,92
1751 – 0000 – Iluminação Pública	425.260,23	504.411,45
1752 - 0000 – Vinculados ao Trânsito	4.313,20	541,50
1755 – 1207 - Alienação de Bens Recursos Livres	690.501,02	353.000,21
1755 - 1208 – Alienação de Bens c/Recursos da Educação	61.899,77	0,00
1755 - 4002 – Alienação de Bens – ASPS	92.335,91	94.500,00
1759 - 1022 – F.A.M.H	942.803,69	933.702,01
1759 – 1200 – Fundo da Criança e Adolescente	49.855,75	102.343,15
1759 - 1201 – Fundo do Meio Ambiente	33.607,14	30.012,00
1759 – 1253 – Fundo do Idoso	15.819,07	0,00
1759 – 1246 – Fundo Defesa Civil	402.477,70	49.610,00
Totais de Receitas e Despesas de Outras Destinações de Recursos	6.823.343,94	3.569.204,85

Nota 7 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como a contrapartida das inscrições (ingressos) e pagamentos (dispêndios) de restos a pagar processados e não processados. O quadro a seguir mostra a movimentação **ocorrida no exercício financeiro de 2023:**

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	904.127,76	
5.3.2.7.0.00.00 -RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	139.822,32	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		2.388.534,01
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		348.248,76
1.1.3.8.1.08.00 - CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	3.168,43	3.168,43
1.1.3.8.1.09.00 – CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	12.038,73	12.038,73
2.1.8.8.1.01.00 - CONSIGNACOES	4.251.969,67	3.396.751,71
Outros recebimentos extraorçamentários	3.545.311,11	
Outros pagamentos extraorçamentários		4.370.145,61
Total de recebimentos e pagamentos extraorçamentários	8.856.438,02	8.225.838,39



Nota 8 –Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, com exclusão das operações intraorçamentárias, já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário. O detalhamento por fonte/destinação de recursos é explicitado nas Notas 2, 3, 4, 5 e 6.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2023.

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392