

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d)=(c-b)
Receitas Correntes (I)	28.632.700,00	30.617.310,50	28.102.869,07	(2.514.441,43)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.372.300,00	3.372.300,00	2.771.436,56	(600.863,44)
Receita de Contribuições	3.766.000,00	3.766.000,00	3.463.261,42	(302.738,58)
Receita Patrimonial	1.928.800,00	1.930.350,00	1.217.663,12	(712.686,88)
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	191.500,00	191.500,00	120.518,15	(70.981,85)
Transferências Correntes	18.831.200,00	20.756.260,50	19.417.303,76	(1.338.956,74)
Outras Receitas Correntes	542.900,00	600.900,00	1.112.686,06	511.786,06
Receitas de Capital (II)	3.536.343,63	4.015.293,63	2.550.396,09	(1.464.897,54)
Operações de Crédito	1.040.000,00	1.275.000,00	1.253.990,81	(21.009,19)
Alienação de Bens	30.000,00	273.950,00	273.950,00	-
Amortizações de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	2.453.643,63	2.453.643,63	1.015.485,35	(1.438.158,28)
Outras Receitas de Capital	12.700,00	12.700,00	6.969,93	(5.730,07)
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	32.169.043,63	34.632.604,13	30.653.265,16	(3.979.338,97)
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	32.169.043,63	34.632.604,13	30.653.265,16	(3.979.338,97)
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	32.169.043,63	34.632.604,13	30.653.265,16	(3.979.338,97)
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 2 de 4

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)	25.406.048,96	28.068.878,00	22.862.173,16	22.855.453,45	22.736.651,80	5.206.704,84
Pessoal e Encargos Sociais	14.403.142,15	15.356.440,43	13.676.549,91	13.676.549,91	13.676.549,91	1.679.890,52
Juros e Encargos da Dívida	414.000,00	379.600,00	357.834,28	357.834,28	357.834,28	21.765,72
Outras Despesas Correntes	10.588.906,81	12.332.837,57	8.827.788,97	8.821.069,26	8.702.267,61	3.505.048,60
Despesas de Capital (IX)	4.702.494,67	5.952.460,24	4.247.025,32	3.704.208,14	3.225.545,25	1.705.434,92
Investimentos	4.178.494,67	5.412.960,24	3.710.335,76	3.167.518,58	2.688.855,69	1.702.624,48
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	524.000,00	539.500,00	536.689,56	536.689,56	536.689,56	2.810,44
Reserva de Contingência (X)	161.000,00	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	30.269.543,63	34.021.338,24	27.109.198,48	26.559.661,59	25.962.197,05	6.912.139,76
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	30.269.543,63	34.021.338,24	27.109.198,48	26.559.661,59	25.962.197,05	6.912.139,76
Superávit (XIV)	-	-	3.544.066,68	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	30.269.543,63	34.021.338,24	30.653.265,16	26.559.661,59	25.962.197,05	3.368.073,08
Reserva do RPPS (XVI)	1.239.000,00	1.239.000,00	-	-	-	1.239.000,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 3 de 4

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro				
	Anteriores	do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	-	6.022,84	5.948,04	5.948,04	74,80	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	6.022,84	5.948,04	5.948,04	74,80	-
Despesas de Capital (II)	242.045,11	198.204,77	198.204,77	193.204,77	-	247.045,11
Investimentos	242.045,11	198.204,77	198.204,77	193.204,77	-	247.045,11
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	242.045,11	204.227,61	204.152,81	199.152,81	74,80	247.045,11

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro			
	Anteriores	do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	8.331,00	703.184,04	702.084,04	9.431,00	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	434.504,77	434.504,77	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	8.331,00	268.679,27	267.579,27	9.431,00	-
Despesas de Capital (II)	89.186,33	109.040,28	109.040,28	-	89.186,33
Investimentos	89.186,33	109.040,28	109.040,28	-	89.186,33
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	97.517,33	812.224,32	811.124,32	9.431,00	89.186,33

As Receitas e Despesas Intraorçamentárias foram consideradas para computo dos valores deste anexo

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 4 de 4

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contador 89392/RS

Município de Faxinal do Soturno
CNPJ: 88.488.341/0001-07
Exercício 2020
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	2.891.786,27	3.1.91.00.00 – Despesas Correntes Intraorçamentárias	1.960.807,52	1.960.807,52	1.960.807,52
8.0.0.0.00.00 – Receitas de Capital Intraorçamentárias	0,00	4.6.91.00.00 – Despesas de Capital Intraorçamentárias	380.468,13	380.468,13	380.468,13
TOTAL	2.891.786,27	TOTAL	2.341.275,65	2.341.275,65	2.341.275,65

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\$ 3.377.115,00. A pormenorização das deduções da receita é a seguinte:

- Deduções de receita por renúncia (art. 14 da LC nº 101/2000)	R\$ 82.186,53
- Deduções de receita por restituições	R\$ 98.218,81
- Deduções de receita por descontos concedidos	R\$ 168.212,73
- Deduções de receita por compensação	R\$ 1.062,96
- Deduções de receita para formação do Fundeb	R\$ 2.664.601,76
- Deduções de receita por retificações	R\$ 29,19
- Outras Deduções de receita	R\$ 362.803,02
Total das Deduções da Receita Orçamentária	R\$ 3.377.115,00

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, que no exercício de 2020 deu no valor de R\$ 640.516,56.

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 2020 como fonte de abertura para créditos adicionais. O total utilizado (R\$ 1.187.534,11) contribuiu para a diferença observada entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada:

Fonte de Recursos	Superávit Financeiro apurado em 31/12/2020	Valor utilizado como fonte de recursos para a abertura de crédito adicionais
1007 – SCFV - - Federal	11,35	11,35
1008 – P.N.A.E.	1.914,47	1.914,47
1018 – Transporte Escolar Estadual	30.016,95	30.016,95
1026 – Eq. Agrícola 873532/2018	99,29	99,29
1075 – Salário Educação - Federal	1.181,95	1.181,95
1078 – Programa PNAT	22.848,40	22.848,40
1082 – CIDE	3.126,96	3.126,96
1115 – IGD – Bolsa Família	8.516,06	8.516,06
1143 – FEAS	9.281,77	9.281,77
1165 – Multas de Transito	4.077,91	4.077,91
1176 – FNAS – CRAS	45.239,85	45.239,85
1199 – Fundo de Iluminação Pública	62.564,53	62.564,53
1200 – Fundo da Criança e do Adolescente	71.506,11	71.506,11
1201 – Fundo do Meio Ambiente	1.836,44	1.836,44
1207 – Alienação de Bens Recurso Livre	277,94	277,94
1208 – Alienação de Bens com Recurso da Educação	149,10	149,10
1236 – PAR – Escola 6 Salas	2.044,43	2.044,43
1238 – Operação Credito-Asfalto	97.705,80	97.705,80
1240 – Programa Brasil Carinhoso	405,58	405,58
1245 – CREAS – Estadual	3.389,15	3.389,15
1247 – PAR – Ampliação Escola	123,74	123,74
1249 – IGD - SUAS	5.130,46	5.130,46
1252 – Quadra Coberta	6.899,69	6.899,69
1268 – Consulta Popular 2018/2019	22,86	22,86
1272 – Cessão Onerosa – Pre-sal-Lei 13885/2019	420.250,83	420.250,83
4002 – Alienação de bens com Recurso da Saúde	166,69	166,69
4011 – Atenção Básica - PIES	17.327,73	17.327,73
4050 – Farmácia Básica	15.388,17	15.388,17
4090 – PSF/NASF	1.939,12	1.939,12
4190 – Vigilância em Saúde	8.159,57	8.159,57
4500 – Custeio – Atenção Básica	250.994,06	250.994,06
4501 – Custeio – Atenção de média e alta complexidade	655,19	655,19
4502 – Custeio – Vigilância em Saúde	8.355,57	8.355,57
4503 – Custeio – Assistência Farmacêutica	23.002,37	23.002,37
4504 – Custeio – Gestão do SUS	10.532,58	10.532,58
4505 – Investimento – Atenção Básica	52.391,44	52.391,44
TOTAIS	1.187.534,11	1.187.534,11

Nota 7 – Créditos Adicionais Reabertos: de acordo com o disposto no art. 167, § 2º, da Constituição da República, em 2020 houve a reabertura de créditos especiais que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses de 2020. Tais créditos, que totalizaram R\$ 243.600,00, foram incorporados ao orçamento do exercício financeiro em referência que, somado ao valor do superávit

financeiro evidenciado na nota anterior, justifica a diferença entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Fonte de Recursos		Valor incorporado ao orçamento através da reabertura de créditos adicionais
0040 – ASPS		8.600,00
1254 – Operação de Crédito – BBSA		235.000,00
TOTAIS		243.600,00

Nota 8 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2020, 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 12/2017, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2020.

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392