

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão	Previsão	Receitas	Saldo
	Inicial	Atualizada	Realizadas	
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	22.857.927,20	22.857.927,20	24.570.070,06	1.712.142,86
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	5.479.379,00	5.479.379,00	6.080.262,37	600.883,37
Receita Patrimonial	229.418,00	229.418,00	136.736,22	(92.681,78)
Receita de Serviços	1.000,00	1.000,00	1.092,04	92,04
Transferências Correntes	17.141.853,88	17.141.853,88	18.269.825,18	1.127.971,30
Outras Receitas Correntes	6.276,32	6.276,32	82.154,25	75.877,93
Receitas de Capital (II)	2.528.072,80	2.528.072,80	540.266,56	(1.987.806,24)
Operações de Crédito	2.528.072,80	2.528.072,80	-	(2.528.072,80)
Alienação de Bens	-	-	34.721,92	34.721,92
Transferências de Capital	-	-	505.544,64	505.544,64
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	25.386.000,00	25.386.000,00	25.110.336,62	(275.663,38)
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	25.386.000,00	25.386.000,00	25.110.336,62	(275.663,38)
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	25.386.000,00	25.386.000,00	25.110.336,62	(275.663,38)
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	852.277,84	852.277,84
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	852.277,84	852.277,84
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

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)	20.399.320,27	22.295.295,51	21.173.442,88	20.739.014,22	20.577.430,25	1.121.852,63
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.244.056,36	10.868.972,13	10.719.476,34	10.719.476,34	10.719.476,34	149.495,79
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	111.298,42	180.298,42	168.789,87	168.789,87	168.789,87	11.508,55
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.043.965,49	11.246.024,96	10.285.176,67	9.850.748,01	9.689.164,04	960.848,29
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3.716.679,73	4.701.735,03	1.263.887,71	921.135,80	921.135,80	3.437.847,32
INVESTIMENTOS	3.333.144,34	4.340.199,64	931.633,86	588.881,95	588.881,95	3.408.565,78
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	383.535,39	361.535,39	332.253,85	332.253,85	332.253,85	29.281,54
Reserva de Contingência (X)	60.000,00	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	24.176.000,00	26.997.030,54	22.437.330,59	21.660.150,02	21.498.566,05	4.559.699,95
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)	24.176.000,00	26.997.030,54	22.437.330,59	21.660.150,02	21.498.566,05	4.559.699,95
Superávit (XIV)	-	-	2.673.006,03	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	24.176.000,00	26.997.030,54	25.110.336,62	21.660.150,02	21.498.566,05	4.559.699,95
Reserva do RPPS (XVI)	-	-	-	-	-	-

QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-c-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)				
	Despesas Correntes (I)	7.500,00				
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	7.500,00	260.938,10	217.087,51	217.087,51	40.026,26	11.324,33
Despesas de Capital (II)	21.964,26	678.598,88	689.181,43	683.440,04	-	11.381,71
Investimentos	21.964,26	678.598,88	689.181,43	683.440,04	-	11.381,71
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	29.464,26	939.536,98	906.268,94	900.527,55	40.026,26	22.706,04

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)			
	Despesas Correntes (I)	12.546,14			
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	12.546,14	159.635,90	159.635,90	-	12.546,14
Despesas de Capital (II)	-	53.517,16	53.516,20	0,96	-
Investimentos	-	53.517,16	53.516,20	0,96	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	12.546,14	213.153,06	213.152,10	0,96	12.546,14

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

Nota Explicativa

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

Receitas

Receitas Correntes 24.570.070,06

Receitas de Capital 540.266,56

TOTAL 25.110.336,62

Despesas	Correntes	Capital	Total
Empenhado	21.173.442,88	1.263.887,71	22.437.330,59
Liquidado	20.739.014,22	921.135,80	21.660.150,02
Pago	20.577.430,25	921.135,80	21.498.566,05

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\$ 25.110.336,62.

Nota 5 - 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 2018 como fonte de abertura para créditos adicionais:

Fonte de Recursos	Superávit Financ. 31/12/17	Valor Utilizado
0001 - Recursos Livres	R\$ 1.328.624,44	R\$ 215.254,41
0020 - MDE	R\$ 11.408,03	R\$ 62.947,03
0031 - Fundeb	R\$ 131.235,59	R\$ 131.235,59
0040 - ASPS	R\$ 9.505,88	R\$ 9.505,88
0000 - Demais Rec. Vinc.	R\$ 897.513,65	R\$ 433.334,93
TOTAIS	R\$ 2.378.287,59	R\$ 852.277,84

Nota 6 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o dia 31/12/2018, foram inscritas em Restos a Pagar, em atendimento aos artigos 35 e 36 da Lei nº 4.320/1964, e escrituradas como restos a pagar processados e não processados. Durante o exercício, foram consideradas despesas orçamentárias incorridas apenas as despesas liquidadas e, no encerramento do exercício, também foram consideradas aquelas inscritas em restos a pagar não processados, que foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados, nos termos dos artigos 36 e 103, parágrafo único, da Lei Federal nº 4.320/1964. Foram observados, para fins de inscrição, as recomendações da Instrução normativa nº 18/2015, do Tribunal de Contas do Estado, ainda, os preceitos do artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000.

Miguel de Souza Almeida

Prefeito Municipal

Fabiane Pereira e Silva

Secretaria Municipal de Finanças

Glauce Miriam Santos Karpinski

Contadora CRC/RS - 55398