Município: FAXINAL DO SOTURNO UF: ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2018

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	**25.407.359,00**	**25.669.408,01**	**23.889.367,56**	**(1.780.040,45)**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.785.800,00	2.785.800,00	2.440.867,37	(344.932,63)
Contribuições	3.373.200,00	3.373.200,00	3.012.540,54	(360.659,46)
Receita Patrimonial	2.328.100,00	2.328.230,00	1.994.131,46	(334.098,54)
Receita de Serviços	86.300,00	86.300,00	47.994,68	(38.305,32)
Transferências Correntes	16.168.359,00	16.430.278,01	15.882.236,80	(548.041,21)
Outras Receitas Correntes	665.600,00	665.600,00	511.596,71	(154.003,29)
Receitas de Capital (II)	**7.091.353,57**	**7.296.503,57**	**1.634.167,78**	**(5.662.335,79)**
Operações de Crédito	1.830.000,00	1.830.000,00	492.500,00	(1.337.500,00)
Alienação de Bens	30.000,00	155.150,00	155.150,00	-
Transferências de Capital	5.200.153,57	5.280.153,57	971.966,33	(4.308.187,24)
Outras Receitas de Capital	31.200,00	31.200,00	14.551,45	(16.648,55)
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	**32.498.712,57**	**32.965.911,58**	**25.523.535,34**	**(7.442.376,24)**
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	**-**	**-**	**-**	**-**
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	**32.498.712,57**	**32.965.911,58**	**25.523.535,34**	**(7.442.376,24)**
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	**32.498.712,57**	**32.965.911,58**	**25.523.535,34**	**(7.442.376,24)**
Saldos de Exercícios Anteriores	**-**	**-**	**848.528,24**	**848.528,24**
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	848.528,24	848.528,24
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

Município: FAXINAL DO SOTURNO UF: ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2018 **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH **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)	**21.139.738,96**	**22.299.804,96**	**19.852.980,33**	**19.846.525,35**	**19.113.290,27**	**2.446.824,63**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.499.784,04	12.525.127,26	11.702.474,69	11.702.474,69	11.238.977,73	822.652,57
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	222.000,00	176.500,00	166.098,85	166.098,85	166.098,85	10.401,15
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.417.954,92	9.598.177,70	7.984.406,79	7.977.951,81	7.708.213,69	1.613.770,91
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	**8.158.873,61**	**8.642.034,86**	**1.767.541,57**	**1.658.239,03**	**1.637.960,03**	**6.874.493,29**
INVESTIMENTOS	7.805.273,61	8.297.434,86	1.429.284,65	1.319.982,11	1.299.703,11	6.868.150,21
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	353.600,00	344.600,00	338.256,92	338.256,92	338.256,92	6.343,08
Reserva de Contingência (X)	**237.500,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	**29.536.112,57**	**30.941.839,82**	**21.620.521,90**	**21.504.764,38**	**20.751.250,30**	**9.321.317,92**
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)	**29.536.112,57**	**30.941.839,82**	**21.620.521,90**	**21.504.764,38**	**20.751.250,30**	**9.321.317,92**
Superávit (XIV)	**-**	**-**	**3.903.013,44**	**-**	**-**	**-**
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	**29.536.112,57**	**30.941.839,82**	**25.523.535,34**	**21.504.764,38**	**20.751.250,30**	**9.321.317,92**
Reserva do RPPS (XVI)	**2.359.500,00**	**2.269.500,00**	**-**	**-**	**-**	**2.269.500,00**

Município: FAXINAL DO SOTURNO UF: ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2018 **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH **ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-c-e)
Despesas Correntes (I)	**-**	**4.433,09**	**4.428,11**	**4.428,11**	**4,98**	**-**
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	4.433,09	4.428,11	4.428,11	4,98	-
Despesas de Capital (II)	**813.062,26**	**629.895,50**	**1.009.961,57**	**941.648,97**	**6.279,67**	**426.716,52**
Investimentos	813.062,26	629.895,50	1.009.961,57	941.648,97	6.279,67	426.716,52
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	**813.062,26**	**634.328,59**	**1.014.389,68**	**946.077,08**	**6.284,65**	**426.716,52**

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	**7.900,00**	**1.051.609,03**	**1.051.078,03**	**100,00**	**8.331,00**
Pessoal e Encargos Sociais	-	546.541,97	546.541,97	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	7.900,00	505.067,06	504.536,06	100,00	8.331,00
Despesas de Capital (II)	**210.278,16**	**39.126,75**	**210.355,77**	**-**	**39.049,14**
Investimentos	210.278,16	39.126,75	210.355,77	-	39.049,14
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	**218.178,16**	**1.090.735,78**	**1.261.433,80**	**100,00**	**47.380,14**

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

Clovis Alberto Montagner	Idmara Manfio
Prefeito Municipal	Contador 89392/RS

Município de Faxinal do Soturno
CNPJ: 88.488.341/0001-07
Exercício 2018
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	1.947.933,68	3.0.91.00.00 – Despesas Correntes Intraorçamentárias	2.173.117,32	2.173.117,32	1.656.103,72
8.0.0.0.00.00 – Receitas de Capital Intraorçamentárias	0,00	4.0.91.00.00 – Despesas de Capital Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**1.947.933,68**	**TOTAL**	**2.173.117,32**	**2.173.117,32**	**1.656103,72**

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$ 3.443.548,18. A pormenorização das deduções da receita é a seguinte:

- Deduções de receita por renúncia (art. 14 da LC nº 101/2000)	R$ 109.571,47
- Deduções de receita por restituições	R$ 52.043,27
- Deduções de receita por descontos concedidos	R$ 97.211,07
- Deduções de receita por compensação	R$ 57,89
- Deduções de receita para formação do Fundeb	R$ 2.555.484,21
- Outras Deduções de receita	R$ 629.180,27
Total das Deduções da Receita Orçamentária	**R$ 3.443.548,18**

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 2018 se deu no valor de R$ 603.185,10.

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 2018 como fonte de abertura para créditos adicionais. O total utilizado (R$ 848.528,24) contribuiu para a diferença observada entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Nota 7 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2018, 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 2018.

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392