

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 27/01/2023

PÁGINA: 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	142.635.000,00	142.635.000,00	148.495.220,12	5.860.220,12
Receita Tributária	23.415.500,00	23.415.500,00	24.605.228,86	1.189.728,86
Receita de Contribuições	20.371.000,00	20.371.000,00	18.460.295,18	-1.910.704,82
Receita Patrimonial	12.370.000,00	12.370.000,00	13.773.282,63	1.403.282,63
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	222.809,00	222.809,00	19.892,00	-202.917,00
Transferências Correntes	85.715.691,00	85.715.691,00	91.006.014,96	5.290.323,96
Outras Receitas Correntes	540.000,00	540.000,00	630.506,49	90.506,49
RECEITAS DE CAPITAL (II)	365.000,00	365.000,00	2.836.707,11	2.471.707,11
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	300.000,00	300.000,00	0,00	-300.000,00
Amortizações de Empréstimos	65.000,00	65.000,00	10.504,77	-54.495,23
Transferências de Capital	0,00	0,00	2.826.202,34	2.826.202,34
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	143.000.000,00	143.000.000,00	151.331.927,23	8.331.927,23
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos 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 Créditos 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 (VI) = (IV + V)	143.000.000,00	143.000.000,00	151.331.927,23	8.331.927,23
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	143.000.000,00	143.000.000,00	151.331.927,23	8.331.927,23
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		17.770.188,74	17.770.188,74	
Superávit Financeiro		15.573.291,74	15.573.291,74	
Reabertura de créditos adicionais		2.196.897,00	2.196.897,00	

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 27/01/2023

PÁGINA: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e) - (f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	114.359.500,00	138.693.023,52	130.671.436,72	130.355.040,59	126.502.240,17	8.021.586,80
Pessoal e Encargos Sociais	61.869.370,00	71.527.282,41	69.322.589,62	69.322.589,62	67.728.104,39	2.204.692,79
Juros e Encargos da Dívida	940.000,00	1.388.000,00	1.371.951,10	1.371.951,10	1.283.941,95	16.048,90
Outras Despesas Correntes	51.550.130,00	65.777.741,11	59.976.896,00	59.660.499,87	57.490.193,83	5.800.845,11
DESPESAS DE CAPITAL (X)	8.275.500,00	15.993.232,91	11.140.812,84	6.850.926,08	6.718.443,36	4.852.420,07
Investimentos	6.525.500,00	14.115.232,91	9.266.058,61	4.976.171,85	4.921.064,01	4.849.174,30
Inversões Financeiras	120.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Amortização da Dívida	1.630.000,00	1.875.000,00	1.874.754,23	1.874.754,23	1.797.379,35	245,77
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	985.000,00	185.000,00	0,00	0,00	0,00	185.000,00
RESERVA DO RPPS (XII)	15.490.000,00	14.890.000,00	0,00	0,00	0,00	14.890.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	139.110.000,00	169.761.256,43	141.812.249,56	137.205.966,67	133.220.683,53	27.949.006,87
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	139.150.000,00	169.761.256,43	141.812.249,56	137.205.966,67	133.220.683,53	27.949.006,87
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	9.519.677,67	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	139.150.000,00	169.761.256,43	151.331.927,23	137.205.966,67	133.220.683,53	27.949.006,87

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 27/01/2023

PÁGINA: 3

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	101.949,87	1.143.031,70	1.024.635,02	1.022.945,38	132.310,55	89.725,64
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	101.949,87	1.143.031,70	1.024.635,02	1.022.945,38	132.310,55	89.725,64
DESPESAS DE CAPITAL	1.398.066,21	2.997.210,28	3.209.388,08	3.209.358,08	660.986,10	524.932,31
Investimentos	1.398.066,21	2.997.210,28	3.209.388,08	3.209.358,08	660.986,10	524.932,31
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.500.016,08	4.140.241,98	4.234.023,10	4.232.303,46	793.296,65	614.657,95

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	163.759,43	436.649,25	400.502,13	85.795,51	114.111,04
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	163.515,35	163.515,35	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	163.759,43	273.133,90	236.986,78	85.795,51	114.111,04
DESPESAS DE CAPITAL	61.156,35	448.204,40	395.533,80	111.642,37	2.184,58
Investimentos	61.156,35	448.204,40	395.533,80	111.642,37	2.184,58
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	224.915,78	884.853,65	796.035,93	197.437,88	116.295,62

NOTA: MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2022

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem todos os órgãos 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.

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 27/01/2023

PÁGINA: 4

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.

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.

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.

Nota 6 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2022, 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 18/2021, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar no

101/2000.

JOSE ALBERTO PANOSSO
PREFEITO MUNICIPAL

SIMONE T. DUARTI DA SILVA
SECRETÁRIA DA FAZENDA

JUCILAINE BORSATTO
Contadora CRC/RS 68.211