

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

PÁGINA: 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	160.000.000,00	160.000.000,00	173.735.353,09	13.735.353,09
Receita Tributária	28.293.000,00	28.293.000,00	28.118.471,74	-174.528,26
Receita de Contribuições	22.215.000,00	22.215.000,00	21.973.943,52	-241.056,48
Receita Patrimonial	16.324.000,00	16.324.000,00	24.839.956,83	8.515.956,83
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	193.555,00	193.555,00	23.045,00	-170.510,00
Transferências Correntes	92.379.445,00	92.379.445,00	98.032.086,37	5.652.641,37
Outras Receitas Correntes	595.000,00	595.000,00	747.849,63	152.849,63
RECEITAS DE CAPITAL (II)	100.000,00	100.000,00	3.854.063,74	3.754.063,74
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	80.000,00	80.000,00	76.800,00	-3.200,00
Amortizações de Empréstimos	20.000,00	20.000,00	8.999,88	-11.000,12
Transferências de Capital	0,00	0,00	3.768.263,86	3.768.263,86
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)	160.100.000,00	160.100.000,00	177.589.416,83	17.489.416,83
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)	160.100.000,00	160.100.000,00	177.589.416,83	17.489.416,83
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	160.100.000,00	160.100.000,00	177.589.416,83	17.489.416,83
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		13.946.655,61	13.946.655,61	
Superávit Financeiro		13.009.179,29	13.009.179,29	
Reabertura de créditos adicionais		937.476,32	937.476,32	

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

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)	132.370.000,00	152.036.394,91	141.711.800,32	140.263.996,14	137.382.738,64	10.324.594,59
Pessoal e Encargos Sociais	73.921.000,00	79.747.882,69	77.176.280,11	77.176.280,11	76.118.188,01	2.571.602,58
Juros e Encargos da Dívida	1.400.000,00	1.101.000,00	1.087.607,33	1.087.607,33	1.019.956,13	13.392,67
Outras Despesas Correntes	57.049.000,00	71.187.512,22	63.447.912,88	62.000.108,70	60.244.594,50	7.739.599,34
DESPESAS DE CAPITAL (X)	9.295.000,00	15.832.214,75	11.457.559,03	6.719.693,30	6.258.690,19	4.374.655,72
Investimentos	7.355.000,00	13.958.714,75	9.585.039,47	4.847.173,74	4.450.947,07	4.373.675,28
Inversões Financeiras	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Amortização da Dívida	1.820.000,00	1.863.500,00	1.862.519,56	1.862.519,56	1.797.743,12	980,44
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	1.265.000,00	365.260,72	0,00	0,00	0,00	365.260,72
RESERVA DO RPPS (XII)	17.140.000,00	17.140.000,00	0,00	0,00	0,00	17.140.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	160.070.000,00	185.373.870,38	153.169.359,35	146.983.689,44	143.641.428,83	32.204.511,03
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	30.000,00	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	30.000,00	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)	160.100.000,00	185.373.870,38	153.169.359,35	146.983.689,44	143.641.428,83	32.204.511,03
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	24.420.057,48	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	160.100.000,00	185.373.870,38	177.589.416,83	146.983.689,44	143.641.428,83	32.204.511,03

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

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	88.036,00	322.447,43	259.908,16	259.908,16	72.683,38	77.891,89
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	88.036,00	322.447,43	259.908,16	259.908,16	72.683,38	77.891,89
DESPESAS DE CAPITAL	524.902,31	4.327.744,96	2.962.789,90	2.827.110,48	1.785.071,21	240.465,58
Investimentos	524.902,31	4.327.744,96	2.962.789,90	2.827.110,48	1.785.071,21	240.465,58
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	612.938,31	4.650.192,39	3.222.698,06	3.087.018,64	1.857.754,59	318.357,47

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	115.800,68	3.872.923,27	3.849.362,18	6.900,84	132.460,93
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	1.610.988,50	1.610.984,06	4,44	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	88.009,15	88.009,15	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	115.800,68	2.173.925,62	2.150.368,97	6.896,40	132.460,93
DESPESAS DE CAPITAL	2.184,58	184.149,72	-275.740,60	462.044,90	30,00
Investimentos	2.184,58	106.774,84	-353.115,48	462.044,90	30,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	77.374,88	77.374,88	0,00	0,00
TOTAL	117.985,26	4.057.072,99	3.573.621,58	468.945,74	132.490,93

NOTA: NOTAS EXPLICATIVAS:

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.

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.

MUNICÍPIO DE FREDERICO WESTPHALEN

CNPJ: 87.612.917/0001-25

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

PÁGINA: 4

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 2023, 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

ELISABETE VERA DE MOURA
Secretária da Fazenda

JUCILAINE BORSATTO
Contadora CRC/RS 68.211