

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARI

CNPJ: 88.067.780/0001-38

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 26/01/2024

PÁGINA: 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	99.172.337,96	115.850.156,23	109.877.184,04	-5.972.972,19
Receita Tributária	16.154.014,54	17.705.948,73	17.653.792,64	-52.156,09
Receita de Contribuições	1.800.000,00	2.350.000,00	2.011.468,68	-338.531,32
Receita Patrimonial	352.753,52	4.322.314,49	4.790.826,59	468.512,10
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	67.839,49	67.839,49	44.974,37	-22.865,12
Transferências Correntes	80.748.856,08	91.346.646,18	85.106.326,70	-6.240.319,48
Outras Receitas Correntes	48.874,33	57.407,34	269.795,06	212.387,72
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.187.522,43	1.693.366,98	6.031.045,52	4.337.678,54
Operações de Crédito	1.187.522,43	1.187.522,43	5.000.000,00	3.812.477,57
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	492.438,14	939.106,70	446.668,56
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)	100.359.860,39	117.543.523,21	115.908.229,56	-1.635.293,65
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)	100.359.860,39	117.543.523,21	115.908.229,56	-1.635.293,65
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	6.619.069,26	0,00
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	100.359.860,39	117.543.523,21	122.527.298,82	4.983.775,61
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		6.283.746,55	6.283.746,55	
Superávit Financeiro		6.283.746,55	6.283.746,55	
Reabertura de créditos adicionais		0,00	0,00	

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARI

CNPJ: 88.067.780/0001-38

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 26/01/2024

PÁGINA: 2

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 (IX)	81.760.648,92	110.464.832,59	100.569.577,68	100.438.359,57	99.814.089,43	9.895.254,91
Pessoal e Encargos Sociais	36.600.755,56	41.723.383,65	38.334.324,08	38.334.324,08	38.067.869,23	3.389.059,57
Juros e Encargos da Dívida	3.194.264,66	4.108.764,66	3.964.095,59	3.964.095,59	3.964.095,59	144.669,07
Outras Despesas Correntes	41.965.628,70	64.632.684,28	58.271.158,01	58.139.939,90	57.782.124,61	6.361.526,27
DESPESAS DE CAPITAL (X)	18.435.498,44	26.861.842,95	21.957.721,14	14.406.410,07	14.372.580,88	4.904.121,81
Investimentos	15.551.434,67	23.520.794,67	18.677.640,24	11.126.329,17	11.092.499,98	4.843.154,43
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	2.884.063,77	3.341.048,28	3.280.080,90	3.280.080,90	3.280.080,90	60.967,38
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	100.416.147,36	137.326.675,54	122.527.298,82	114.844.769,64	114.186.670,31	14.799.376,72
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	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
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)	100.416.147,36	137.326.675,54	122.527.298,82	114.844.769,64	114.186.670,31	14.799.376,72
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	100.416.147,36	137.326.675,54	122.527.298,82	114.844.769,64	114.186.670,31	14.799.376,72

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARI

CNPJ: 88.067.780/0001-38

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 26/01/2024

PÁGINA: 3

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	187.547,09	382.482,36	189.470,83	189.470,82	111.800,43	268.758,20
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	367,89	0,00	0,00	0,00	367,89
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	187.547,09	382.114,47	189.470,83	189.470,82	111.800,43	268.390,31
DESPESAS DE CAPITAL	135.856,55	3.373.380,41	2.276.889,78	2.276.889,77	0,00	1.232.347,19
Investimentos	135.856,55	3.373.380,41	2.276.889,78	2.276.889,77	0,00	1.232.347,19
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	323.403,64	3.755.862,77	2.466.360,61	2.466.360,59	111.800,43	1.501.105,39

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	95.274,35	657.778,13	582.412,23	36.269,53	134.370,72
Pessoal e Encargos Sociais	52.154,60	318.031,92	298.790,05	33.429,73	37.966,74
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02
Outras Despesas Correntes	43.119,75	339.746,19	283.622,18	2.839,80	96.403,96
DESPESAS DE CAPITAL	500.997,08	163.757,96	194.607,48	19.063,96	451.083,60
Investimentos	500.997,08	163.757,96	194.607,48	19.063,96	451.083,60
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	596.271,43	821.536,09	777.019,71	55.333,49	585.454,32

NOTA: Balanço Orçamentário – Anexo 12 O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64 apresenta as receitas previstas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas arrecadadas com as previstas é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. 1.1 – Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias As receitas orçamentárias, cujos valores constam do orçamento, são caracterizadas conforme o artigo 11 da Lei Federal nº 4.320/64 e seguem o regime contábil de caixa, sendo consideradas realizadas quando da sua efetiva arrecadação (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/94). As receitas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda corrente do ano de realização, expressas em reais. As receitas estão listadas no Balanço Orçamentário pelos valores brutos arrecadados e em grupos definidos de acordo com a classificação econômica da receita. Os grupos estão definidos na Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001. Reserva-se no Balanço Orçamentário linha

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARI

CNPJ: 88.067.780/0001-38

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 26/01/2024

PÁGINA: 4

específica para as Deduções da Receita. Essas deduções de receita compreendem os valores que são retidos no percentual de 20%, de determinadas transferências de impostos Federais e Estaduais ao Município (FPM, ITR, ICMS DESONERAÇÃO, IPVA, ICMS e IPI) a título de formação do FUNDEB. O Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias As despesas orçamentárias resultantes da autorização legislativa seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito da Lei de Responsabilidade Fiscal. As despesas são apresentadas sem ajustes inflacionários, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais. O total de receitas previstas para o ano de 2023 (previsão inicial) foi de R\$ 100.359.860,39, e a previsão atualizada também no valor de R\$ 117.543.523,21. A arrecadação realizada atingiu a importância total de R\$ 115.908.229,56, atingindo o percentual de 98,61% de arrecadação em relação a previsão atualizada. O déficit/frustração de arrecadação, em relação à previsão atualizada de receita, foi de R\$ 1.635.293,65. O total das despesas fixadas para o exercício de 2023 (dotação inicial) foi de R\$ 98.416.147,36. Com a abertura de créditos adicionais e suplementares, o orçamento bruto das despesas atingiu o montante de R\$ 135.246.675,54, tendo finalizado o ano com valores totais empenhados (realizados) na importância de R\$ 120.466.471,62. O total da dotação não utilizada, corte de despesas, totalizou o montante de R\$ 14.780.203,92. O resultado orçamentário apurado no Balanço Orçamentário Consolidado de 2023, por meio da confrontação das receitas arrecadadas com as despesas empenhadas, foi de um déficit orçamentário de R\$ 4.558.242,56, isso devido a operações de recursos oriundos de repasses da União e Estado, que estão evidenciados no Ativo. A Prefeitura Municipal de Taquari no Balanço Orçamentário Isolado, apura as Receitas Realizadas que atingiram um montante de R\$ 115.908.229,56, sendo que estava previsto um total de arrecadação no ano de R\$ 117.543.523,21, ou seja, um percentual de 98,60% de arrecadação em relação ao total previsto.

André Luis Barcellos Brito
Prefeito Municipal

Adair Alberto O. de Souza
Secretário Municipal da Fazenda

Pedro A. Q. Ramos
Coordenador Contábil