

BALANÇO FINANCEIRO

Página 1 de 2

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Receita Orçamentária (I)</u>		107.632.655,37	95.379.996,78
Ordinária		47.451.295,09	40.730.484,64
Vinculada		60.181.360,28	54.649.512,14
Recursos Destinados à Educação		20.207.255,42	18.405.471,74
Recursos Destinados à Saúde		17.488.589,11	16.820.986,70
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		16.298.702,17	14.526.511,24
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		472.453,39	565.664,56
Outras Destinações de Recursos		5.714.360,19	4.330.877,90
<u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u>		1.839.939,38	1.121.397,96
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		1.839.939,38	1.121.397,96
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
<u>Recebimentos Extraorçamentários (III)</u>		21.450.919,80	21.045.398,72
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		2.757.038,76	3.867.665,69
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.034.104,25	1.027.860,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		14.950.993,57	13.303.960,10
Outros Recebimentos Extraorçamentários		2.708.783,22	2.845.912,08
<u>Saldo do Período Anterior</u>		55.097.279,71	52.601.093,03
Caixa e Equivalentes de Caixa		55.097.279,71	52.601.093,03
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		186.020.794,26	170.147.886,49

BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 2

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Despesa Orçamentária (VI)</u>		97.154.093,32	90.893.297,58
Ordinária		29.236.256,16	29.047.038,91
Vinculada		67.917.837,16	61.846.258,67
Recursos Destinados à Educação		24.873.798,13	21.250.438,21
Recursos Destinados à Saúde		25.156.198,98	22.779.536,86
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		13.050.574,77	11.641.979,15
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		2.860.505,26	2.812.787,61
Outras Destinações de Recursos		1.976.760,02	3.361.516,84
<u>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</u>		5.797.473,90	4.314.133,54
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentaria		5.797.473,90	4.314.133,54
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
<u>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</u>		22.994.304,52	19.843.175,66
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		4.211.762,38	2.862.372,53
Pagamento de Restos a Pagar Processados		1.027.546,48	1.184.444,01
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		13.251.997,87	11.316.780,17
Outros Pagamentos Extraorçamentários		4.502.997,79	4.479.578,95
<u>Saldo do Período Atual</u>		60.074.922,52	55.097.279,71
Caixa e Equivalentes de Caixa		60.074.922,52	55.097.279,71
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		186.020.794,26	170.147.886,49


Luiz Vanderlei Frascara
Contador CRC/RS 69219
PM São Francisco de Assis-RS
CNPJ 07.896.882/0001-01


Paulo Renato Cortelini
Prefeito Municipal

Notas Explicativas do Balanço Financeiro 2023
(PREFEITURA + RPPS)

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intra-orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2023 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 119.931.659,50, menos as deduções do ano de R\$ 12.299.004,13 tem-se a arrecadação líquida de R\$ 107.632.655,37. O detalhamento das deduções da receita orçamentária é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual
Dedução da receita para formação do FUNDEB	11.196.377,15
Dedução da receita por renúncia	411.946,15
Dedução da receita por restituição	15.902,96
Dedução da receita por desconto concedido	663.316,15
Outras deduções da receita	11.258,88
Dedução por retificação	202,84
Total das deduções	12.299.004,13

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Calha observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 1146/2021, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 10/2023, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2023, o percentual de 29,41 % da receita resultante de impostos e transferências. O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas **no exercício de 2023:**

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0020 -MDE	6.155.852,78	10.079.225,14
0031 – Fundeb	12.190.065,18	11.723.651,22
0000- Outras	1.861.337,46	3.070.921,77
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	20.207.255,42	24.873.798,13

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representaram em 2023, o percentual de 26,71% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012.

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0040 – ASPS	9.892.185,97	18.255.315,98
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	7.596.403,14	6.900.883,00
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	17.488.589,11	25.156.198,98

Nota 4 -Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados referem às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas Previdenciárias		Despesas Previdenciárias	
Especificação	Valor arrecadado	Especificação	Despesas Empenhadas
Contribuições dos Segurados	3.350.472,22	Aposentadorias	11.758.984,52
Contribuições Patronais	8.192.493,45	Pensões	1.085.960,37
Compensação Previdenciárias do RGPS para o RPPS	0,00	Outros Benefícios Previdenciários (salário família, salário maternidade, auxílio doença)	0,00



Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	4.766.984,69	Compensação Previdenciária	
Outras receitas previdenciárias		Sentenças Judiciais	0,00
(-) DEDUÇÕES	-11.248,19	Despesas Administrativas do RPPS	205.629,88
Total das Receitas Previdenciárias	16.298.702,17	Total das Despesas Previdenciárias	13.050.574,77

Nota 5 - Recursos Destinados à Assistência Social: os valores informados referem-se à execução de receitas e despesas vinculadas à assistência social, nos termos dos arts. 194,203 e 204 da Constituição da República e demais leis que regulam o SUAS.

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas(valor líquido)	Despesas Empenhadas
1.020 - Recursos Próprios do Município destinados ao Fundo Municipal de Assistência Social. (transferências para o FMAS)	2.566.092,30	2.566.092,30
0.000 - Outros recursos para o FMAS	472.453,39	294.412,96
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	3.038.545,69	2.860.505,26

Nota 6 – Recebimentos e pagamentos extra-orçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados. O quadro a seguir mostra a movimentação ocorrida no exercício financeiro de 2023:

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.757.038,76	
5.3.2.7.0.00.00-RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCICIO	1.034.104,25	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		4.211.762,38
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		1.027.546,48
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	14.950.993,57	13.251.997,87
Outros recebimentos extra-orçamentários	2.708.783,22	
Outros pagamentos extra-orçamentários		4.502.997,79
Total de recebimentos e pagamentos extra-orçamentários	21.450.919,80	22.994.304,52

Nota 7–Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, com exclusão das operações intra-orçamentárias. O detalhamento por fonte/destinação de recursos foi explicitado nas Notas 2, 3, 4 e 5.

São Francisco de Assis - RS, 19 de janeiro de 2024

Luiz Vanderlei Frescura
Contador CRC RS 69219

1,11