

BALANÇO FINANCEIRO

Página 1 de 2

R\$ 1,00

Município: Novo Cabrais
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Receita Orçamentária (I)</u>		32.153.762,56	29.201.493,25
Ordinária		14.455.507,98	13.171.319,18
Vinculada		17.698.254,58	16.030.174,07
Recursos Destinados à Educação		6.781.040,65	6.472.918,69
Recursos Destinados à Saúde		7.583.471,83	6.903.001,70
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		434.626,12	156.734,01
Outras Destinações de Recursos		2.899.115,98	2.497.519,67
		2.965.434,55	3.471.420,40
<u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u>		2.965.434,55	3.471.420,40
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		2.965.434,55	3.471.420,40
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
		5.974.200,04	6.923.424,23
<u>Recebimentos Extraorçamentários (III)</u>		1.556.261,05	3.222.392,79
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		689.787,08	429.220,04
Inscrição de Restos a Pagar Processados		3.388.848,83	2.668.348,63
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		339.303,08	603.462,77
Outros Recebimentos Extraorçamentários			
		9.859.645,35	8.398.584,93
<u>Saldo do Período Anterior</u>		9.859.645,35	8.398.584,93
Caixa e Equivalentes de Caixa			
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		50.953.042,50	47.994.922,81

BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 2

R\$ 1,00

Município: Novo Cabrais
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

DISPÊNDIOS

Nota	Exercicio	Exercicio
	Atual	Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	28.826.158,29	27.636.209,48
Ordinária	9.435.731,30	8.342.599,09
Vinculada	19.390.426,99	19.293.610,39
Recursos Destinados à Educação	7.075.758,41	7.173.279,15
Recursos Destinados à Saúde	8.064.985,36	6.870.026,38
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.079.155,09	880.294,29
Outras Destinações de Recursos	3.170.528,13	4.370.010,57
	3.752.936,94	4.209.219,32
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	3.752.936,94	4.209.219,32
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
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
	6.291.876,27	6.288.042,33
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0,00	0,00
Despesa Anterior Paga	2.153.909,54	2.342.630,03
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	428.622,04	789.766,76
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.566.621,45	1.855.245,54
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.142.723,24	1.300.400,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		
	12.082.071,00	9.861.451,68
Saldo do Período Atual	12.082.071,00	9.861.451,68
Caixa e Equivalentes de Caixa		
	50.953.042,50	47.994.922,81
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		

LEODEGAR RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 595.955.820-34

LEODEGAR RODRIGUES
RESPONSÁVEL ADM. FINANCEIRA
CPF: 595.955.820-34

ELIANA SILVA SOUZA
CONTADORA
CRC/RS: 062723/0-3



Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

Notas Explicativas do Balanço Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intraorçamentárias (já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário) e líquidas das deduções ocorridas. O detalhamento das deduções da receita orçamentária do exercício de 2023 é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual
9.1.1.1.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE IMPOSTOS	31.223,77
9.1.1.3.1.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	982,73
9.1.2.0.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE TAXAS	54,83
9.1.3.2.1.00.1.1.01.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE REM. DE DEPOSITOS BANCARIOS VINCULADOS	878,65
9.1.6.1.1.01.0.1.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO RECEITA DE SERVIÇOS	360,21
9.1.7.1.1.51.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – FPM	2.645.481,71
9.1.7.1.1.52.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – ITR	8.084,75
9.1.7.2.1.50.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – ICMS	1.113.932,96
9.1.7.2.1.51.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – IPVA	135.923,29
9.1.7.2.1.52.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - IPI	10.842,04
9.1.7.2.9.53.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – ICMS LC 194/2022	55.182,89
9.1.7.2.9.52.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA TRANSFERENCIA RECURSOS PARA EDUCAÇÃO	22.526,53
9.1.7.5.1.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA TRANSFERENCIA RECUROS FUNDEB	6.253,12
9.2.9.9.9.99.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL 13.864,01	13.864,01
Total das Deduções da Receita Orçamentária	4.045.591,49

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados nessas linhas, 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. Cabe observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 1.146/2021, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 07/2021, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2023, 26,12% 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
1500 – Recursos não vinculados a impostos	2.170.776,06	2.330.199,18
1540 - Fundeb	3.789.122,06	3.799.119,99
1550 – Salário Educação	283.062,81	343.300,82
1551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	2.129,65	1.914,01
1552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	73.069,57	83.600,23
1553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	105.999,88	114.304,61
1569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	38.335,75	67.742,48
1571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	317.408,67	335.577,09
1755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	1.136,20	-
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	6.781.040,65	7.075.758,41

Observação: nos ingressos e dispêndios do balanço financeiro dos recursos destinados à educação não encontra-se somado a fonte 1540 (Fundeb VAAR) devido a não utilização de detalhamento para



Estado do Rio Grande do Sul Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

esta fonte, não podendo assim inclui-la no filtro para educação. Receita R\$ 58.729,79 e Despesas R\$ 55.521,94, estes valores estão somados a receita ordinária.

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 22,16% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1500 – Recursos não vinculados a impostos - detalhamento 0040 ASPs	4.452.444,34	4.948.130,94
1600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	1.380.167,01	1.669.513,39
1601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	717.772,06	517.971,49
1604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate as endemias	274.684,65	179.907,81
1605 - Assistência financeira da União destinada a complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	20.025,33	10.660,94
1621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	623.953,17	688.637,78
1632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	50.000,00	-
1659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	2499,81	2686,6
1755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	61.925,46	47.476,41
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	7.583.471,83	8.064.985,36

Nota 4 - Recursos Destinados à Assistência Social: os valores informados nessas linhas 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 de mais leis que regulam o SUAS.

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1660 – Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	199.795,12	155.277,81
1661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	5.214,59	11.683,00
1662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	28.324,25	912.194,28
1665 – Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados á Assistência Social	201.292,16	-
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	434.626,12	1.079.155,09

Observação: A diferença financeira entre receitas e despesas da fonte 1662 foi suprida com aporte financeiro do recurso livre.

Nota 5 - Outras Destinações de Recursos: os valores informados nessa linha se referem às receitas e despesas orçamentárias das seguintes fontes de recursos:



Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	252.976,01	240.729,33
1701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	629.038,45	264.428,62
1704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	308.426,11	171.115,26
1706 - Transferência Especial da União	1.030.963,93	150.774,38
1750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	1.478,74	13,90
1751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	142.928,60	88.989,84
1755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	8.522,53	
1759 - Recursos Vinculados a Fundos	200.208,04	1.958.592,53
1799 - Outras Vinculações Legais	28.953,16	6.684,00
1899 - Outros Recursos Vinculados	295.620,41	289.200,27
Totais de Receitas e Despesas de Outras Destinações de Recursos	2.899.155,98	3.170.528,13

Observação: nos ingressos e dispêndios do balanço financeiro dos recursos destinados à outras vinculações não encontra-se somado as fontes 1715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC no 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual e 1716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC no 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura devido a não utilização de detalhamento para estas fontes, não podendo assim inclui-la no filtro. Totalizando a receita de R\$ 60.906,81, não tendo havido despesas, estes valores estão somados a receita ordinária.

Nota 6 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: 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 a contrapartida das inscrições (ingressos) e pagamentos (dispêndios) 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	1.556.261,05	
5.3.2.7.0.00.00 - RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	689.787,08	
6.3.1.4.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		2.153.909,54
6.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS – PAGOS		428.622,04
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	3.388.848,83	2.566.621,45
Outros recebimentos extraorçamentários	339.303,08	
Outros pagamentos extraorçamentários		1.142.723,24
Total de recebimentos e pagamentos extraorçamentários	5.974.200,04	6.291.876,27

Nota 7 –Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, com exclusão das operações intraorçamentárias, já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário. O detalhamento por fonte/destinação de recursos é explicitado nas Notas 2, 3, 4 e 5.

LEODEGAR RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 595.955.820-34

ELIANA SILVA SOUZA
CONTADORA
CRC/RS: 062723/0-3