

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: MOSTARDAS
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2021
Unidade Gestora: 9000 - PREFEITURA E RPPS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d)=(c-b)
Receitas Correntes (I)	50.880.286,00	50.880.286,00	55.283.314,33	4.403.028,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.834.142,00	4.834.142,00	4.680.000,72	(154.141,28)
Receita de Contribuições	2.166.343,00	2.166.343,00	2.456.823,13	290.480,13
Receita Patrimonial	4.848.368,00	4.848.368,00	998.077,11	(3.850.290,89)
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	149.900,00	149.900,00	152.832,51	2.932,51
Transferências Correntes	38.414.447,00	38.414.447,00	46.092.572,94	7.678.125,94
Outras Receitas Correntes	467.086,00	467.086,00	903.007,92	435.921,92
Receitas de Capital (II)	3.089.070,00	3.089.070,00	3.595.777,50	506.707,50
Operações de Crédito	3.057.282,00	3.057.282,00	2.425.136,34	(632.145,66)
Alienação de Bens	818,00	818,00	553.202,30	552.384,30
Amortizações de Empréstimos	20.081,00	20.081,00	53.046,56	32.965,56
Transferências de Capital	-	-	509.086,21	509.086,21
Outras Receitas de Capital	10.889,00	10.889,00	55.306,09	44.417,09
Receitas (Intraorçamentárias) (III)	4.221.644,00	4.221.644,00	4.679.959,10	458.315,10
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	58.191.000,00	58.191.000,00	63.559.050,93	5.368.050,93
Operações de Crédito / Refinanciamento (V)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	58.191.000,00	58.191.000,00	63.559.050,93	5.368.050,93
Déficit (VII)	-	-	-	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	58.191.000,00	58.191.000,00	63.559.050,93	5.368.050,93
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: MOSTARDAS
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2021
Unidade Gestora: 9000 - PREFEITURA E RPPS

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)						
Pessoal e Encargos Sociais	44.398.335,00	53.052.541,01	49.451.272,01	48.513.848,07	47.314.996,86	3.601.269,00
Juros e Encargos da Dívida	28.070.890,00	29.259.631,56	28.607.764,28	28.607.764,28	28.557.682,96	651.867,28
Outras Despesas Correntes	230.010,00	500.794,00	492.972,07	492.972,07	492.972,07	7.821,93
Despesas de Capital (X)						
Investimentos	16.097.435,00	23.292.115,45	20.350.535,66	19.413.111,72	18.264.341,83	2.941.579,79
Inversões Financeiras	3.682.822,00	9.653.958,42	6.692.014,21	4.831.419,48	3.657.102,19	2.961.944,21
Amortização da Dívida	3.432.722,00	9.320.892,42	6.414.325,78	4.553.731,05	3.379.413,76	2.906.566,64
Reserva de Contingência (XI)	100,00	100,00	-	-	-	100,00
Despesas (Intraorçamentárias) (XII)	250.000,00	332.966,00	277.688,43	277.688,43	277.688,43	55.277,57
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	200.000,00	48.002,78	-	-	-	48.002,78
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV)	4.875.876,00	5.109.793,52	5.097.205,87	5.097.205,87	4.902.143,29	12.587,65
Amortização da Dívida Interna	53.157.033,00	67.864.295,73	61.240.492,09	58.442.473,42	55.874.242,34	6.623.803,64
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	53.157.033,00	67.864.295,73	61.240.492,09	58.442.473,42	55.874.242,34	6.623.803,64
Superávit (XVI)	-	-	2.318.558,84	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	53.157.033,00	67.864.295,73	63.559.050,93	58.442.473,42	55.874.242,34	4.305.244,80
Reserva do RPPS (XVIII)	-	-	-	-	-	-

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: MOSTARDAS
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2021
Unidade Gestora: 9000 - PREFEITURA E RPPS

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
Despesas Correntes (I)	24.987,91	434.596,19	368.560,84	368.560,84	42.007,27	49.015,99
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	24.987,91	434.596,19	368.560,84	368.560,84	42.007,27	49.015,99
Despesas de Capital (II)	109.885,38	3.690.519,39	1.653.556,06	1.653.556,06	1.920.172,99	226.675,72
Investimentos	109.885,38	3.690.519,39	1.653.556,06	1.653.556,06	1.920.172,99	226.675,72
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	134.873,29	4.125.115,58	2.022.116,90	2.022.116,90	1.962.180,26	275.691,71

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	195.710,49	576.404,24	574.928,54	87.078,51	110.107,68
Pessoal e Encargos Sociais	-	136.373,50	136.373,50	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	195.710,49	440.030,74	438.555,04	87.078,51	110.107,68
Despesas de Capital (II)	61.332,36	501.796,01	537.367,34	-	25.761,03
Investimentos	61.332,36	501.796,01	537.367,34	-	25.761,03
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	-	322.023,81	322.023,81	-	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	257.042,85	1.400.224,06	1.434.319,69	87.078,51	135.868,71

As Receitas e Despesas Intraorçamentárias foram consideradas para computo dos valores deste anexo



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS
SETOR DE CONTABILIDADE

Notas Explicativas do Balanço Orçamentário

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta (inclusive o Regime Próprio de Previdência Social do Município de Mostardas), excetuando a Câmara Municipal de Vereadores. A previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias, em relação ao seu 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.

Nota 3 - Operações Intraorçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, às operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Município representam operações intraorçamentárias, estando devidamente identificadas no Balanço Orçamentário.



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS
SETOR DE CONTABILIDADE

Receitas		Despesas			
Natureza da Receita	Valor arrecadado	Natureza da Despesa	Empenhado	Liquidado	Pago
7.0.0.0.00.00 – Receitas Correntes Intraorçamentárias	12.101.716,52	3.0.0.0.00.00 – Despesas Correntes Intraorçamentárias	5.132.967,97	5.132.967,97	4.936.530,61
8.0.0.0.00.00 – Receitas de Capital Intraorçamentárias	0,00	4.0.0.0.00.00 – Despesas de Capital Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00
TOTAL	12.101.716,52	TOTAL	5.132.967,97	5.132.967,97	4.936.530,61

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, que no exercício de 2021, totalizaram R\$ 12.101.716,52, dos quais R\$ 7.421.757,42 referem-se a dedução da receita para Formação do Fundeb.

Nota 5 - Repasses Concedidos: de acordo com a Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, no valor de R\$ 1.850.000,00, nos quais foram processadas 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 - Utilização do Superávit Financeiro: a utilização do superávit financeiro do exercício de 2020, utilizado na abertura de créditos adicionais no exercício financeiro de 2021, observou o limite do superávit apurado em cada fonte de recurso. Em 2021, foram utilizados R\$ 7.474.029,92, para Abertura de Créditos Adicionais Especiais e/ou Suplementares.



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS
SETOR DE CONTABILIDADE

Nota 7 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o dia 31/12/2020, foram inscritas em Restos a Pagar, em atendimento aos artigos 35 e 36 da Lei nº 4.320/1964, e escrituradas como restos a pagar processados e não processados.

TIAGO DA LUZ Assinado de forma digital
por TIAGO DA LUZ
MOROSO:817 MOROSO:81785194020
85194020 Dados: 2022.01.26
11:30:54 -03'00'