

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Vila Nova do Sul
Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Receita Orçamentária (I)</u>		40.177.011,45	33.141.881,81
Ordinária		24.476.267,31	13.325.842,38
Vinculada		15.700.744,14	19.816.039,43
Recursos Destinados à Educação		3.833.732,24	6.344.611,83
Recursos Destinados à Saúde		2.421.208,22	6.789.009,33
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		7.247.874,79	5.542.741,30
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		130.824,89	320.793,46
Outras Destinações de Recursos		2.067.104,00	818.883,51
<u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u>		1.745.308,60	1.563.908,05
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		1.428.000,00	1.414.000,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		317.308,60	149.908,05
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>		29.323.471,00	27.057.013,82
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.451.711,78	2.397.997,57
Inscrição de Restos a Pagar Processados		153.040,93	585.932,56
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.985.682,54	3.854.092,18
Outros Recebimentos Extraorçamentários		22.733.035,75	20.218.991,51
<u>Saldo do Período Anterior</u>		28.356.382,39	25.201.472,54
Caixa e Equivalentes de Caixa		28.356.382,39	25.201.472,54
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		99.602.173,44	86.964.276,22

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Vila Nova do Sul
Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Despesa Orçamentária (VI)</u>		34.172.023,71	31.131.380,37
Ordinária		14.442.820,80	13.216.779,00
Vinculada		19.729.202,91	17.914.601,37
Recursos Destinados à Educação		7.323.455,85	6.859.832,45
Recursos Destinados à Saúde		7.933.798,94	7.369.311,09
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		3.143.182,82	2.414.236,70
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		146.371,59	81.585,58
Outras Destinações de Recursos		1.182.393,71	1.189.635,55
<u>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</u>		1.748.308,60	1.563.908,05
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		1.748.308,60	1.563.908,05
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>		30.085.031,99	25.912.605,41
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		1.972.868,45	1.914.584,27
Pagamento de Restos a Pagar Processados		585.112,21	22.096,13
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.569.960,42	3.572.572,46
Outros Pagamentos Extraorçamentários		22.957.090,91	20.403.352,55
<u>Saldo do Período Atual</u>		33.596.809,14	28.356.382,39
Caixa e Equivalentes de Caixa		33.596.809,14	28.356.382,39
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		99.602.173,44	86.964.276,22

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Vila Nova do Sul
 Estado: Rio Grande do Sul
 Período: 01/01/2023 até 31/12/2023
 Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	28.741.266,23	4.264.998,92	24.476.267,31	13.354.928,55	29.086,17	13.325.842,38
Vinculada	15.888.000,02	187.255,88	15.700.744,14	23.979.517,65	4.163.478,22	19.816.039,43
Recursos Destinados à Educação	3.833.732,24	0,00	3.833.732,24	10.194.950,44	3.850.338,61	6.344.611,83
Recursos Destinados à Saúde	2.428.708,22	7.500,00	2.421.208,22	6.811.972,04	22.962,71	6.789.009,33
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	7.427.630,67	179.755,88	7.247.874,79	5.828.635,55	285.894,25	5.542.741,30
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	130.824,89	0,00	130.824,89	320.793,46	0,00	320.793,46
Outras Destinações de Recursos	2.067.104,00	0,00	2.067.104,00	823.166,16	4.282,65	818.883,51
TOTAL	44.629.266,25	4.452.254,80	40.177.011,45	37.334.446,20	4.192.564,39	33.141.881,81

Município de VILA NOVA DO SUL
Balanco Financeiro

Exercício de 2022

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	8		
Ordinária			
Vinculada			
Recursos Destinados à Educação	2		
Recursos Destinados à Saúde	3		
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS	4		
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS			
Recursos Destinados à Assistência Social (...)	5		
Outras Destinações de Recursos	6		
Transferências Financeiras Concedidas (VII)			
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária			
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária			
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS			
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS			
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	7		
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados			
Pagamentos de Restos a Pagar Processados			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
Outros Pagamentos ExtraOrçamentários			
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)			
Caixa e Equivalentes de Caixa			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)			

Notas Explicativas do Balanco Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intraorçamentárias (já detalhadas em nota explicativa do Balanco 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	R\$ 108.892,46
9.1.2.0.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	R\$ 0,00
9.1.3.2.1.00.1.1.01.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE REM. DE DEPOSITOS BANCARIOS VINCULADOS	R\$ 0,00
9.1.3.2.1.00.4.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA REM DOS INVES DO REG PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL	R\$ 179.755,88

9.1.7.1.8.01.2.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – FPM	R\$ 2.647.403,60
9. 1.7.1.8.01.5.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – ITR	R\$ 37.371,47
9. 1.7.1.8.06.1.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - ICMS DESONERACAO - LEI COMPLEMENTAR 87/96	R\$ 0,00
9.1.7.2.8.01.1.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – ICMS	R\$ 1.271.108,06
9.1.7.2.8.01.2.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – IPVA	R\$ 105.154,42
9.1.7.2.8.01.3.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - IPI	R\$ 11.262,16
9.1.7.1.8.03.1.1.07.00.00- Outras Dedução da receita	R\$ 91.306,75
Total das Deduções da Receita Orçamentária	R\$ 4.452.254,80

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. Calha observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 1.089/2018, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 07/2019, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em **2023**, sendo **30,26%** 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- 1001 (Mde)	R\$ 3.273,03	R\$ 3.507.834,50
1540 – Fundeb	R\$ 3.115.016,18	R\$ 2.989.161,99
1550- Salário Educação	R\$ 263.559,71	R\$ 356.552,01
1551 - FNDE PDDE	R\$ 890,20	R\$ 0,00
1552 - FNDE PNAE	R\$ 55.996,51	R\$ 58.455,96
1553 - FNDE PNATE	R\$ 29.048,79	R\$ 50.572,12
1571 - Estado RS – Tranf. p/Transporte Escolar	R\$ 365.947,82	R\$ 360.879,27
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	R\$ 3.833.732,24	R\$ 7.323.455,85

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 **20,49%** 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
1500-1002 Despesas ASPS	R\$	R\$ 5.067.430,40
1621-4.011 - Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - exames pré-natais / Tele Diagnóstico em Doenças Respiratórias Crônicas / Fortalecimento da Promoção e Prevenção à Saúde / Verão numa Boa	R\$ 83.715,70	R\$ 131.196,08
4040- Verão numa boa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
1621- 4.050 - Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos	R\$ 8.655,30	R\$ 31.697,64
1621-4.090 - PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / Com DST/AIDS /	R\$ 60.028,45	R\$ 88.225,42
1621- 4505- investimentos	R\$	R\$ 7.856,00
1621-4160- Pim – Primeira Infância	R\$ 26.065,00	R\$ 47.681,01

1621-4170- SAMU	R\$ 116.170,70	R\$ 135.823,36
1621-4111- CEO	R\$ 3.480,00	R\$ 0,00
1621- 4190- Epidemiologia	R\$ 10.000,00	R\$ 0,00
1621-621- Saude Estado	R\$ 40.941,94	R\$ 0,00
1600-600- Saude SUS União	R\$ 90.957,78	R\$ 0,00
1600-4500 – Atenção Básica	R\$ 1.129.339,72	R\$ 1.443.487,96
1600-4501- CUSTEIO ATENÇÃO MEDIA	R\$ 296.317,66	R\$ 278.795,22
1600-4.502 - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	R\$ 60.987,15	R\$ 36.147,48
1600-4.503 - ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	R\$ 49.466,04	R\$ 55.281,07
1600-4.504 - GESTÃO DO SUS	R\$ 110.018,90	R\$ 117.309,88
1600- 4.505 - INVESTIMENTOS NA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	R\$ 0,00	R\$ 170.036,90
1604- Transferências Prov Governo Agentes	R\$ 307.584,00	R\$ 310.341,54
1605- Assistência Financeira Uniao Enfermagem	R\$ 27.479,88	R\$ 22.488,98
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	R\$ 2.421.208,22	R\$ 7.933.798,94

Nota 4 -Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos da Lei Municipal nº 1157/2012 e 1414/2015 são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas Previdenciárias		Despesas Previdenciárias	
Especificação	Valor arrecadado	Especificação	Valor empenhado
Receitas Orçamentárias	Ex.Atual	Despesas Orçamentárias	Ex.Atual
Contribuições dos Segurados	1.258.587,38	Aposentadorias	2.923.729,91
Contribuições Patronais	1.298.073,16	Pensões	80.269,56
Amortização do Passivo	736.004,73	Outros Benefícios Previdenciários	0,00
Rendimentos das Aplicações Financeiras	2.996.055,10	Pagamento de Compensação Previdenciária	23.648,28
Aporte Receitas Orçamentárias do RPPS	959.154,42	Sentenças Judiciais	0,00
	0,00	Despesas Administrativas do RPPS	115.535,07

Nota 5 - 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- Transferencia de Recursos Fundo Assistencia	R\$ 125.480,98	R\$ 88.083,13
1661- Transferência de Recurso Assistência Estadual	R\$ 4.505,84	R\$ 58.288,46
1669- Outros Recursos Assistência	R\$ 838,07	R\$ 0,00
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	R\$ 130.824,89	R\$ 146.371,59

Nota 6 - Outras Destinações de Recursos: os valores informados nessa linha se referem às receitas e despesas orçamentárias das seguintes fontes de recursos:

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1700- Outras Transferências de Convênios da União	R\$ 99.000,00	R\$ 98.944,93
1701- Outras Transferências de Convênios dos estados	R\$ 148.676,68	R\$ 201.979,72
1704-Transferências da União Recursos Naturais	R\$ 282.451,45	R\$ 270.915,60

1708-Transferências da União referente à Compensação Financeira Recursos Nat	R\$ 77.764,02	R\$ 63.031,14
1.715-Transf Dest setor Cultural LC 195/2022- Art 5 °	R\$ 42.911,32	R\$ 41.672,31
1.716- Transf Dest setor Cultural LC 195/2022- Art 8°	R\$ 17.512,97	R\$ 16.852,22
1749-Outras Vinculações de Transferências	R\$ 414,34	R\$ 0,00
1750-Recursos CIDE	R\$ 1.791,24	R\$ 7.527,00
1751-Recursos Cosip	R\$ 61.422,43	R\$ 50.925,82
1754- Recursos Operações de Credito	R\$ 1.140.000,00	R\$ 678.470,63
1755- Recursos Alienação de Bens	R\$ 195.159,55	R\$ 0,00
1703- Outras Transferencias de Convênios outras entidades		R\$ 15.000,00
1706- Transferencia Especial União		R\$ 80.483,60
Totais de Receitas e Despesas de Outras Destinações de Recursos	R\$ 2.067.104,00	R\$ 1.189.635,55

Nota 7 – 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	R\$ 1.451.711,78	
5.3.2.7.0.00.00 -RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCICIO	R\$ 153.040,93	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		R\$ 1.972.868,45
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		R\$ 585.112,21
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
1.1.3.8.1.06.00 - VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
1.1.3.8.1.08.00 - - CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
1.1.3.8.1.09.00 - CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
1.1.3.8.1.10.00 - AUXILIO NATALIDADE PAGO A RECUPERAR	R\$ 0,00	R\$ 0,00
1.1.3.8.1.11.00 - CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXILIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
2.1.8.8.1.01.00 - CONSIGNACOES	R\$ 4.985.682,54	R\$ 4.569.960,42
.	.	
Outros recebimentos extraorçamentários	R\$ 22.733.035,75	
Outros pagamentos extraorçamentários		R\$ 22.957.090,91
Total de recebimentos e pagamentos extraorçamentários	R\$ 29.323.471,00	R\$ 30.085.031,99

Nota 8 –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, 5 e 6.