

BALANÇO FINANCEIRO

Página 1 de 2

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2024 até 31/12/2024
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Receita Orçamentária (I)</u>		113.384.733,58	107.632.655,37
Ordinária		49.815.573,93	47.451.295,09
Vinculada		63.569.159,65	60.181.360,28
Recursos Destinados à Educação		22.102.915,49	20.207.255,42
Recursos Destinados à Saúde		19.009.840,10	17.488.589,11
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		14.547.235,73	16.298.702,17
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		757.780,78	472.453,39
Outras Destinações de Recursos		7.151.387,55	5.714.360,19
<u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u>		2.010.680,17	1.839.939,38
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		2.010.680,17	1.839.939,38
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>		37.159.684,85	36.117.978,47
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		2.369.126,13	2.757.038,76
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.819.908,97	1.034.104,25
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		15.213.587,91	14.950.993,57
Outros Recebimentos Extraorçamentários		17.757.061,84	17.375.841,89
<u>Saldo do Período Anterior</u>		18.333.464,25	16.508.473,89
Caixa e Equivalentes de Caixa		18.333.464,25	16.508.473,89
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		170.888.562,85	162.099.047,11

BALANÇO FINANCEIRO

Município: São Francisco de Assis
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2024 até 31/12/2024
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

DISPÊNDIOS		
	Nota	Exercício Atual Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		108.045.619,10 97.154.093,32
Ordinária		31.412.929,79 29.236.256,16
Vinculada		76.632.689,31 67.917.837,16
Recursos Destinados à Educação		25.190.079,63 24.873.798,13
Recursos Destinados à Saúde		26.242.134,78 25.156.198,98
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		14.085.396,49 13.050.574,77
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00 0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		3.071.211,62 2.860.505,26
Outras Destinações de Recursos		8.043.866,79 1.976.760,02
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		5.689.173,23 5.797.473,90
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		5.624.173,23 5.797.473,90
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		65.000,00 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
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		37.559.289,66 40.814.015,64
Despesa Anterior Paga		0,00 0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		2.721.014,88 4.211.762,38
Pagamento de Restos a Pagar Processados		1.034.418,62 1.027.546,48
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		13.392.693,36 13.251.997,87
Outros Pagamentos Extraorçamentários		20.411.162,80 22.322.708,91
Saldo do Período Atual		19.594.480,86 18.333.464,25
Caixa e Equivalentes de Caixa		19.594.480,86 18.333.464,25
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		170.888.562,85 162.099.047,11


Luiz Vanderlei Frecura
Contador CRC/RS 69219
PM São Francisco de Assis-RS
CNPJ: 67.896.882/0001-01


Rubemar Paulinho Salbego
Prefeito Municipal

Notas Explicativas do Balanço Financeiro 2024
(PREFEITURA + RPPS)

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intra-orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2024 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 126.908.006,35, menos às deduções do ano de R\$ 13.523.272,77 tem-se a arrecadação líquida de R\$ 113.384.733,58. 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	12.516.279,44
Dedução da receita por renúncia	410.236,73
Dedução da receita por restituição	230.167,37
Dedução da receita por desconto concedido	349.628,09
Outras deduções da receita	9.981,23
Dedução por retificação	6.979,91
Total das deduções	13.523.272,77

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 19/2023, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2024, o percentual de 27,64 % da receita resultante de impostos e transferências. O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas **no exercício de 2024:**

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0020 -MDE	6.228.582,91	10.003.201,97
0031 – Fundeb	14.008.078,48	14.035.065,86
0000- Outras	1.866.254,10	1.151.811,80
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	22.102.915,49	25.190.079,63

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 2024, o percentual de 26,96 % 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	10.972.782,76	20.086.842,74
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	8.037.057,34	6.155.292,04
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	19.009.840,10	26.242.134,78

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	3.025.813,14	Aposentadorias	12.675.475,93
Contribuições Patronais	8.018.794,24	Pensões	1.217.344,33
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)	3.511.320,98	Compensação Previdenciária	
Outras receitas previdenciárias	0,00	Sentenças Judiciais	0,00
(-) DEDUÇÕES	-8.692,63	Despesas Administrativas do RPPS	192.576,23
Total das Receitas Previdenciárias	14.547.235,73	Total das Despesas Previdenciárias	14.085.396,49

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.

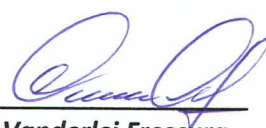
Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas(valor líquido)	Despesas Empenhadas
1.020 - Recursos Próprios do Município destinados ao Fundo Municipal de Assistência Social. (transferências para o FMAS)	2.830.478,92	2.830.478,92
0.000 - Outros recursos para o FMAS	757.780,78	240.732,70
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	3.588.259,70	3.071.211,62

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 2024:**

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.369.126,13	
5.3.2.7.0.00.00-RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.819.908,97	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		2.721.014,88
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		1.034.418,62
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	15.213.587,91	13.392.693,36
Outros recebimentos extra-orçamentários	17.757.061,84	
Outros pagamentos extra-orçamentários		20.411.162,80
Total de recebimentos e pagamentos extra-orçamentários	37.159.684,85	37.559.289,66

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, 24 de janeiro de 2025


Luiz Vanderlei Frescura
 Contador CRC RS 69219


Rubemar Paulinho Salbego
 Prefeito Municipal