

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2023

Mês de Dezembro

Emissão: 14/03/2024 14:10

Página: 1 de 4

GUG: MUNICIPIO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a - b)
Receitas Correntes (I)	293.299.981,00	301.092.201,69	329.593.323,65	-28.501.121,96
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	36.016.790,00	36.016.790,00	38.104.148,34	-2.087.358,34
Impostos	34.411.523,00	34.411.523,00	35.013.273,68	-601.750,68
Taxas	1.605.267,00	1.605.267,00	3.090.874,66	-1.485.607,66
Contribuições	18.027.429,00	18.027.429,00	23.167.844,20	-5.140.415,20
Contribuições Sociais	16.373.947,00	16.373.947,00	21.505.841,29	-5.131.894,29
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.653.482,00	1.653.482,00	1.662.002,91	-8.520,91
Receita Patrimonial	26.647.611,00	26.770.233,87	51.216.216,41	-24.445.982,54
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	413.903,00	413.903,00	257.067,36	156.835,64
Valores Mobiliários	26.233.708,00	26.356.330,87	50.922.132,38	-24.565.801,51
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	37.016,67	-37.016,67
Receita de Serviços	0,00	0,00	501.278,57	-501.278,57
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	501.278,57	-501.278,57
Transferências Correntes	206.838.797,00	214.440.044,33	212.381.112,21	2.058.932,12
Transferências da União e de suas Entidades	82.533.848,00	89.281.257,62	89.599.701,12	-318.443,50
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	98.765.304,00	99.619.141,71	99.718.822,65	-99.680,94
Transferências de Outras Instituições Públicas	25.539.645,00	25.539.645,00	23.062.588,44	2.477.056,56
Outras Receitas Correntes	5.769.354,00	5.837.704,49	4.222.723,92	1.614.980,57
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	512.058,00	580.408,49	236.235,46	344.173,03
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	237.608,00	237.608,00	75.098,79	162.509,21
Demais Receitas Correntes	5.019.688,00	5.019.688,00	3.911.389,67	1.108.298,33
Receitas de Capital (II)	480.060,00	830.060,00	2.268.955,72	-1.438.895,72
Operações de Crédito	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Alienação de Bens	42.914,00	42.914,00	159.900,00	-116.986,00
Alienação de Bens Móveis	42.914,00	42.914,00	159.900,00	-116.986,00
Transferências de Capital	437.146,00	637.146,00	2.109.055,72	-1.471.909,72
Transferências da União e de suas Entidades	143.000,00	343.000,00	2.109.055,72	-1.766.055,72
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	294.146,00	294.146,00	0,00	294.146,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	293.780.041,00	301.922.261,69	331.862.279,37	-29.940.017,68
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	293.780.041,00	301.922.261,69	331.862.279,37	-29.940.017,68
DÉFICIT (VI)	-	61.717.637,65	14.673.868,94	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	293.780.041,00	363.639.899,34	346.536.148,31	17.103.751,03
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2023

Mês de Dezembro

Emissão: 14/03/2024 14:10

Página: 2 de 4

GUG: MUNICIPIO

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
Despesas Correntes (VIII)	259.476.761,28	313.282.989,07	302.572.737,59	295.673.618,68	289.231.446,88	10.710.251,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	123.218.514,78	135.396.032,63	133.911.566,14	133.909.283,70	132.884.706,77	1.484.466,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.000,00	364.089,77	351.556,41	351.556,41	351.556,41	12.533,36
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	136.257.246,50	177.522.866,67	168.309.615,04	161.412.778,57	155.995.183,70	9.213.251,63
Despesas de Capital (IX)	13.707.496,72	50.356.910,27	43.963.410,72	24.036.510,87	21.785.783,25	6.393.499,55
INVESTIMENTOS	13.495.052,21	50.060.035,27	43.666.535,72	23.739.635,87	21.488.908,25	6.393.499,55
INVERSÕES FINANCEIRAS	211.444,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.000,00	296.875,00	296.875,00	296.875,00	296.875,00	0,00
Reserva de Contingência (X)	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII +	273.384.258,00	363.639.899,34	346.536.148,31	319.710.129,55	311.017.230,13	17.103.751,03
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (XII)						
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	273.384.258,00	363.639.899,34	346.536.148,31	319.710.129,55	311.017.230,13	17.103.751,03
(XIII) = (XI + XII)						
SUPERÁVIT (XIV)	20.395.783,00	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	293.780.041,00	363.639.899,34	346.536.148,31	319.710.129,55	311.017.230,13	17.103.751,03
RESERVA DO RPPS	20.395.783,00	14.395.783,00	0,00	0,00	0,00	14.395.783,00

Larissa de Oliveira Zanelate

LARISSA DE OLIVEIRA ZANELATE

Chefe do setor de Contabilidade

Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Exercício de 2023

14/03/2024 14:10

GUG: MUNICIPIO

Página 3 de 4

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - c - e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	170.369,74	6.807.074,34	5.402.979,98	5.402.979,98	1.540.173,15	34.290,95
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	14.030,44	13.940,44	13.940,44	0,00	90,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	170.369,74	6.793.043,90	5.389.039,54	5.389.039,54	1.540.173,15	34.200,95
DESPESAS DE CAPITAL	3.433.961,19	2.744.598,13	3.410.090,16	3.410.090,16	493.377,22	2.275.091,94
INVESTIMENTOS	3.433.961,19	2.744.598,13	3.410.090,16	3.410.090,16	493.377,22	2.275.091,94
TOTAL	3.604.330,93	9.551.672,47	8.813.070,14	8.813.070,14	2.033.550,37	2.309.382,89

Zanelate

LARISSA DE OLIVEIRA ZANELATE

Chefe do setor de Contabilidade

Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Exercício de 2023

14/03/2024 14:10
 Página 4 de 4

GUG: MUNICIPIO

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a + b - c - d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESpesas CORRENTES					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.870,79	7.971.406,35	7.971.351,85	791,29	1.134,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	736,79	1.263.905,16	1.264.605,66	36,29	0,00
DESpesas DE CAPITAL	1.134,00	6.707.501,19	6.706.746,19	755,00	1.134,00
INVESTIMENTOS	116.430,25	2.037.945,48	1.794.945,48	243.000,00	116.430,25
TOTAL	118.301,04	10.009.351,83	9.766.297,33	243.791,29	117.564,25

Larissa de Oliveira Zanelate

LARISSA DE OLIVEIRA ZANELATE
 Chefe do setor de Contabilidade
 Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0



1. INFORMAÇÕES GERAIS

Trata-se a presente nota explicativa dos valores registrados no Balanço Orçamentário do Município de Pirai nas categorias econômicas da receitas e das despesas intraorçamentárias.

A estrutura administrativa do Município de Pirai é composta pelos seguintes Órgãos: Prefeitura e os Fundos de Saúde, Assistência Social, Direito da Criança e do Adolescente, Idoso e Previdência Social.

Como o Balanço Orçamentário se apresenta em nível de consolidação de Órgão e incluem os dados consolidados da execução orçamentária, às informações do Poder Legislativo também compõe as respectivas contas.

2. BASE DE ELABORAÇÃO

O Balanço Orçamentário foi elaborado em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964, Lei nº 10.180/2001, Lei Complementar nº 101/2000, as Portarias e Instruções Normativas da Secretaria do Tesouro Nacional, os Princípios Fundamentais de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBC TSP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP 10ª edição).

Os dados foram extraídos do SAFCI – Sistema Integrado de Administração Financeira e Controle Interno adquirido pela empresa contratada Rios Projetos e Sistemas LTDA e tiveram como objeto as informações consolidadas do Órgão Municipais.

3. DO QUADRO PRINCIPAL

3.1. DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS / Receitas Intraorçamentárias

Quanto às receitas intraorçamentárias, as mesmas ingressam no Fundo de Previdência Social do Município de Pirai – FPSMP quando do recebimento das contribuições sociais e dos Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS.



MUNICÍPIO DE PIRAI
NOTA EXPLICATIVA - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO
EXERCÍCIO 2023

Compõem a Receita Intraorçamentária de contribuição social os valores referentes às contribuições patronais previdenciárias dos servidores Civil Ativo, demonstrada abaixo:

Tabela 01 – Quadro das Receitas Correntes Intraorçamentárias

Código	Descrição	Valor Orçado	Previsão Atualizada	Valor Arrecadado até o mês	Diferença
7000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	11.527.618,00	11.527.618,00	14.264.797,76	-2.737.179,76
7200000000	RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS DE CONTRIBUIÇÃO	8.025.847,00	8.025.847,00	10.550.095,64	-2.524.248,64
7210000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	8.025.847,00	8.025.847,00	10.550.095,64	-2.524.248,64
7215021100	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	8.025.547,00	8.025.547,00	10.549.773,43	-2.524.226,43
7215021200	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Multa e Juros de Mora	100,00	100,00	322,21	-222,21
7215030100	Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Principal	100,00	100,00	0,00	100,00
7215030200	Contribuição do Servidor Civil - Parcelamentos - Multa e Juros de Mora	100,00	100,00	0,00	100,00
7900000000	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZ. DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	3.501.771,00	3.501.771,00	3.714.702,12	-212.931,12
7990000000	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	3.501.771,00	3.501.771,00	3.714.702,12	-212.931,12
7999010000	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	3.501.771,00	3.501.771,00	3.714.702,12	-212.931,12
Total:		11.527.618,00	11.527.618,00	14.264.797,76	-2.737.179,76

Fonte: SAFCI – RPS

3.2. DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS – Despesas Intraorçamentárias

As despesas correntes Intraorçamentárias são compostas pelas despesas com pessoal e encargos sociais, juros e encargos da Dívida e Outras Despesas Correntes que corresponde aos repasses das contribuições previdenciárias parte patronal e os repasses para atender o plano de amortização por aporte financeiro, estabelecido pelo art. 158 da Lei nº 1.104 de 18 de dezembro de 2012 e seus respectivos Decretos que são firmados quando ocorre alteração das alíquotas previstas no plano, conforme estabelece o caput do art. citado.

Segue os valores das Despesas Intraorçamentárias:

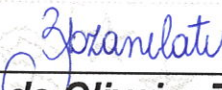


MUNICÍPIO DE PIRAI
NOTA EXPLICATIVA - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO
EXERCÍCIO 2023

Tabela 02 – Quadro das Despesas Correntes e de Capital Intraorçamentárias

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
			No Bimestre Até o Bimestre (f)	No Bimestre Até o Bimestre (h)	No Bimestre Até o Bimestre (j)
DESPESAS CORRENTES	12.094.498,10	13.650.209,81	1.547.451,62	2.863.592,43	2.862.544,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.590.727,29	9.929.956,69	13.366.431,21	13.366.431,21	12.636.482,57
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.503.770,81	3.720.253,12	1.334.520,31	2.232.645,89	2.231.597,68
			9.646.577,03	9.646.577,03	8.916.628,39
			212.931,31	630.946,54	630.946,54
			3.719.854,18	3.719.854,18	3.719.854,18
TOTAL	12.094.498,10	13.650.209,81	1.547.451,62	2.863.592,43	2.862.544,22
			13.366.431,21	13.366.431,21	12.636.482,57

Fonte: SAFCI – RPS


Larissa de Oliveira Zanelate
Chefe do Setor de Contabilidade
Contadora
Matr.: 12657 CRC/RJ 130253/O-0

