

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Novo Cabrais
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2024 até 31/12/2024
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		35.636.216,53	32.153.762,56
Ordinária		16.061.920,26	14.455.507,98
Vinculada		19.574.296,27	17.698.254,58
Recursos Destinados à Educação		8.182.047,97	6.781.040,65
Recursos Destinados à Saúde		9.321.923,91	7.583.471,83
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		306.702,03	434.626,12
Outras Destinações de Recursos		1.763.622,36	2.899.115,98
Transferências Financeiras Recebidas (II)		3.574.197,31	3.864.765,48
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		3.574.197,31	3.864.765,48
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
Recebimentos Extraorçamentários (III)		5.414.183,16	6.088.670,77
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		933.704,38	1.557.360,09
Inscrição de Restos a Pagar Processados		418.573,87	700.816,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.623.584,41	3.492.997,27
Outros Recebimentos Extraorçamentários		438.320,50	337.496,75
Saldo do Período Anterior		12.101.575,37	9.882.291,91
Caixa e Equivalentes de Caixa		12.101.575,37	9.882.291,91
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		56.726.172,37	51.989.490,72

Assinado por 2 pessoas: ELIANA SILVA SOUZA e LEODEGAR RODRIGUES
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://novocabrais.1.doc.com.br/verificacao/E396-87A3-8B3E-EZE1> e informe o código E396-87A3-8B3E-EZE1



BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 2

R\$ 1,00

Município: Novo Cabrais
 Estado do Rio Grande do Sul
 Período: 01/01/2024 até 31/12/2024
 Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		30.210.492,59	29.615.376,77
Ordinária		10.480.584,01	10.224.949,78
Vinculada		19.729.908,58	19.390.426,99
Recursos Destinados à Educação		7.571.881,30	7.075.758,41
Recursos Destinados à Saúde		8.277.780,47	8.064.985,36
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		1.289.195,94	1.079.155,09
Outras Destinações de Recursos		2.591.050,87	3.170.528,13
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		3.574.547,95	3.863.764,78
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentaria		3.574.547,95	3.863.764,78
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
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		6.256.942,91	6.408.773,80
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		1.601.208,95	2.157.478,54
Pagamento de Restos a Pagar Processados		696.126,65	439.011,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.518.572,44	2.669.560,17
Outros Pagamentos Extraorçamentários		1.441.034,87	1.142.723,24
Saldo do Período Atual		16.684.188,92	12.101.575,37
Caixa e Equivalentes de Caixa		16.684.188,92	12.101.575,37
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		56.726.172,37	51.989.490,72

Assinado por 2 pessoas: ELIANA SILVA SOUZA e LEODEGAR RODRIGUES
 Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://novocabrais.1.doc.com.br/verificacao/E396-87A3-8B3E-EZE1>





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 2024 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) Deduções da Receita de Impostos	29.764,12
9.1.2.0.0.00.0.0.00.00.00 - (R) Deduções da Receita de Taxas	314,52
9.1.3.2.1.01.0.X.01.00.00 - (R) Deduções Receita de Rem. de Depósitos de Recursos Vinculados	15.330,93
9.1.6.2.1.02.0.X.00.00.00 - (R) Dedução da Receita de Serviços	1.199,01
9.1.7.1.1.51.1.0.00.00.00 - (R) Dedução da Receita para Formação do Fundeb – FPM	3.066.894,86
9.1.7.1.1.52.0.0.00.00.00 - (R) Dedução da Receita para Formação do Fundeb – ITR	8.041,07
9.1.7.2.1.50.0.0.00.00.00 - (R) Dedução da Receita para Formação do Fundeb – ICMS	1.354.109,34
9.1.7.2.1.51.0.0.00.00.00 - (R) Dedução da Receita para Formação do Fundeb – IPVA	164.144,88
9.1.7.2.1.52.0.0.00.00.00 - (R) Dedução da Receita para Formação do Fundeb – IPI	17.123,60
9.1.7.2.9.53.0.0.00.00.00 - (R) Dedução Receita Formação do Fundeb – ICMS Compl.	15.794,35
9.1.7.1.5.52.0.0.00.00.00 - (R) Dedução da Receita Transferência Recursos Fundeb	6.550,30
9.2.4.1.4.54.0.0.00.00.00 - (R) Dedução da Receita de Capital	3.934,42
Total das Deduções da Receita Orçamentária	4.683.201,40

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 19/2023, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2024, 25,06% 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
1500 – Recursos não vinculados a impostos	2.445.226,42	2.157.133,82
1502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	4.738,31	8.207,08
1540 - Fundeb	4.820.326,40	4.557.918,23
1543 - Fundeb - Complementação da União - VAAR	118.566,03	105.431,00
1550 - Salário Educação	284.301,17	246.216,05
1551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	154,62	0,00
1552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	79.536,67	78.035,81
1553- Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	99.258,76	112.038,33
1569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	36.411,10	12.789,57
1571- Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	292.526,82	291.046,41
1755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	1.001,67	3.065,00
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	8.182.047,97	7.571.881,30



Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

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

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 22,42% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do Tribunal de Contas RS estabelecida pela Instrução Normativa nº 19/2023, daquela Corte de Contas:

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1500 – Recursos não vinculados a impostos - detalhamento 0040 ASPs	5.115.378,79	5.710.432,57
1502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	15.794,35	42.339,92
1600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	1.274.558,40	1.383.310,89
1601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	1.881.028,73	468.935,17
1604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate as endemias	295.176,19	306.584,95
1605 - Assistência financeira da União destinada a complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	33.845,47	36.174,61
1621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	459.379,21	301.595,78
1632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	213.822,85	28.406,58
1659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.637,85	0,00
1755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	31.302,07	0,00
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	9.321.923,91	8.277.780,47

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 – Transf. de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	185.676,97	207.894,88
1661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	18.501,62	9.958,80
1662 -Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	30.621,70	987.870,88
1665 – Transf. de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados á Assistência Social	71.901,74	83.471,38
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	306.702,03	1.289.195,94

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

Nota 5 - Outras Vinculações: 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 Transf. de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	247,71	13.517,55



Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

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

1701-Outras Transf. de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	225.310,63	93.065,44
1704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais		101.162,00
1706 - Transferência Especial da União	81.107,22	143.345,98
1708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	4.288,74	37,41
1715 - Transferências Destinadas Ao Setor Cultural - Lc Nº 195/2022 – Art. 5º - Audiovisual	867,63	41.533,00
1718 - Transferências Destinadas Ao Setor Cultural - Lc Nº 195/2022 – Art. 8º - Demais Setores da Cultura	346,56	16.820,00
1719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei Nº 14.399/2022	47.332,86	0,00
1720 – Transf. da União Referentes às Participações Na Exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao Fep - Lei 9.478/1997	337.906,10	175.953,70
1750 - Recursos da Contrib. de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	10.089,30	95,13
1751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	157.491,00	36236,04
1755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	257.188,76	0,00
1759 - Recursos Vinculados a Fundos	498.714,56	1.856.742,07
1799 - Outras Vinculações Legais	26.529,38	6.964,50
1899 - Outros Recursos Vinculados	116.201,91	105.578,05
Totais de Receitas e Despesas de Outras Destinações de Recursos	1.763.622,36	2.591.050,87

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 2024:**

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
RP Não Processados Inscrição no Exercício	933.704,38	
RP Processados – Inscrição no Exercício	418.573,87	
RP Não Processados – Pagos		1.601.208,95
RP Processados – Pagos		696.126,65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.623.584,41	2.518.572,44
Outros recebimentos extraorçamentários	438.320,50	
Outros pagamentos extraorçamentários		1.441.034,87
Total de recebimentos e pagamentos extraorçamentários	5.414.183,16	6.256.942,91

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, 5 e 6.

LEODEGAR RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 595.955.820-34

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