



61809111126209798

Balço Orçamentário

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

a. Quadro Principal - Receitas e Despesas

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	27.468.734,60	27.468.734,60	28.386.828,48	918.093,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.342.700,00	2.342.700,00	2.076.976,95	-265.723,05
Contribuições	5.095.000,00	5.095.000,00	5.119.852,81	24.852,81
Receita Patrimonial	1.064.500,00	1.064.500,00	905.909,14	-158.590,86
Receita Agropecuária	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Receita de Serviços	232.000,00	232.000,00	206.840,56	-25.159,44
Transferências Correntes	18.181.034,60	18.181.034,60	19.693.787,81	1.512.753,21
Outras Receitas Correntes	552.500,00	552.500,00	383.461,21	-169.038,79
RECEITAS DE CAPITAL (II)	4.326.916,00	4.326.916,00	1.130.911,73	-3.196.004,27
Alienação de Bens	25.000,00	25.000,00	176.900,00	151.900,00
Amortização de Empréstimos	3.000,00	3.000,00	350,88	-2.649,12
Transferências de Capital	4.298.916,00	4.298.916,00	953.660,85	-3.345.255,15
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	31.795.650,60	31.795.650,60	29.517.740,21	-2.277.910,39
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	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 (VI) = (IV + V)	31.795.650,60	31.795.650,60	29.517.740,21	-2.277.910,39
DÉFICIT (VII)	-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	31.795.650,60	31.795.650,60	29.517.740,21	-2.277.910,39
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	-	377.539,19	-
Superavit Financeiro	-	-	377.539,19	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	0,00	-



Balço Orçamentário

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	24.472.884,60	27.170.792,53	25.734.495,20	25.729.235,20	24.693.731,46	1.436.297,33
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.862.680,20	19.416.944,00	18.769.733,83	18.769.733,83	18.140.737,09	647.210,17
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	100.000,00	77.691,00	51.889,68	51.889,68	51.889,68	25.801,32
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.510.204,40	7.676.157,53	6.912.871,69	6.907.611,69	6.501.104,69	763.285,84
DESPESAS DE CAPITAL (X)	5.365.766,00	5.044.720,09	3.124.216,62	1.714.822,06	1.714.822,06	1.920.503,47
INVESTIMENTOS	4.799.766,00	4.535.160,09	2.616.411,91	1.207.017,35	1.207.017,35	1.918.748,18
INVERSOES FINANCEIRAS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	565.000,00	508.560,00	507.804,71	507.804,71	507.804,71	755,29
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	1.000.000,00	976.125,24	0,00	0,00	0,00	976.125,24
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	30.838.650,60	33.191.637,86	28.858.711,82	27.444.057,26	26.408.553,52	4.332.926,04
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	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
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	30.838.650,60	33.191.637,86	28.858.711,82	27.444.057,26	26.408.553,52	4.332.926,04
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	659.028,39	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	30.838.650,60	33.191.637,86	29.517.740,21	27.444.057,26	26.408.553,52	4.332.926,04



61809111126209798

Balço Orçamentário

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

a.1 Quadro Principal - Receitas e Despesas - Prefeitura

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	21.468.734,60	21.468.734,60	22.540.051,81	1.071.317,21
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.342.700,00	2.342.700,00	2.076.976,95	-265.723,05
Contribuições	275.000,00	275.000,00	263.597,73	-11.402,27
Receita Patrimonial	64.500,00	64.500,00	73.886,67	9.386,67
Receita Agropecuária	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Receita de Serviços	232.000,00	232.000,00	206.840,56	-25.159,44
Transferências Correntes	18.181.034,60	18.181.034,60	19.693.787,81	1.512.753,21
Outras Receitas Correntes	372.500,00	372.500,00	224.962,09	-147.537,91
RECEITAS DE CAPITAL (II)	4.326.916,00	4.326.916,00	1.130.911,73	-3.196.004,27
Alienação de Bens	25.000,00	25.000,00	176.900,00	151.900,00
Amortização de Empréstimos	3.000,00	3.000,00	350,88	-2.649,12
Transferências de Capital	4.298.916,00	4.298.916,00	953.660,85	-3.345.255,15
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	25.795.650,60	25.795.650,60	23.670.963,54	-2.124.687,06
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	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 (VI) = (IV + V)	25.795.650,60	25.795.650,60	23.670.963,54	-2.124.687,06
DÉFICIT (VII)	-	-	340.424,63	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	25.795.650,60	25.795.650,60	24.011.388,17	-2.124.687,06
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	-	377.539,19	-



Balço Orçamentário

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	19.277.884,60	21.975.792,53	20.889.506,55	20.884.246,55	19.848.742,81	1.086.285,98
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.887.680,20	14.441.944,00	14.052.701,50	14.052.701,50	13.423.704,76	389.242,50
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	100.000,00	77.691,00	51.889,68	51.889,68	51.889,68	25.801,32
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.290.204,40	7.456.157,53	6.784.915,37	6.779.655,37	6.373.148,37	671.242,16
DESPESAS DE CAPITAL (X)	5.360.766,00	5.039.720,09	3.121.881,62	1.712.487,06	1.712.487,06	1.917.838,47
INVESTIMENTOS	4.794.766,00	4.530.160,09	2.614.076,91	1.204.682,35	1.204.682,35	1.916.083,18
INVERSOES FINANCEIRAS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	565.000,00	508.560,00	507.804,71	507.804,71	507.804,71	755,29
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	200.000,00	176.125,24	0,00	0,00	0,00	176.125,24
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	24.838.650,60	27.191.637,86	24.011.388,17	22.596.733,61	21.561.229,87	3.180.249,69
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	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
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	24.838.650,60	27.191.637,86	24.011.388,17	22.596.733,61	21.561.229,87	3.180.249,69
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	0,00	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	24.838.650,60	27.191.637,86	24.011.388,17	22.596.733,61	21.561.229,87	3.180.249,69



Balço Orçamentário



61809111126209798

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

a.2 Quadro Principal - Receitas e Despesas - RPPS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d = c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	6.000.000,00	6.000.000,00	5.846.776,67	-153.223,33
Contribuicoes	4.820.000,00	4.820.000,00	4.856.255,08	36.255,08
Receita Patrimonial	1.000.000,00	1.000.000,00	832.022,47	-167.977,53
Outras Receitas Correntes	180.000,00	180.000,00	158.499,12	-21.500,88
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	6.000.000,00	6.000.000,00	5.846.776,67	-153.223,33
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacoes de Credito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	6.000.000,00	6.000.000,00	5.846.776,67	-153.223,33
DÉFICIT (VII)	-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	6.000.000,00	6.000.000,00	5.846.776,67	-153.223,33
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	-	0,00	-
Superavit Financeiro	-	-	377.539,19	-
Reabertura de Creditos Adicionais	-	-	0,00	-



61809111126209798

Balço Orçamentário

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j = f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	5.195.000,00	5.195.000,00	4.844.988,65	4.844.988,65	4.844.988,65	350.011,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.975.000,00	4.975.000,00	4.717.032,33	4.717.032,33	4.717.032,33	257.967,67
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	220.000,00	220.000,00	127.956,32	127.956,32	127.956,32	92.043,68
DESPESAS DE CAPITAL (X)	5.000,00	5.000,00	2.335,00	2.335,00	2.335,00	2.665,00
INVESTIMENTOS	5.000,00	5.000,00	2.335,00	2.335,00	2.335,00	2.665,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA (XI)	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	6.000.000,00	6.000.000,00	4.847.323,65	4.847.323,65	4.847.323,65	1.152.676,35
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	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
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	6.000.000,00	6.000.000,00	4.847.323,65	4.847.323,65	4.847.323,65	1.152.676,35
SUPERÁVIT (XVI)	-	-	999.453,02	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	6.000.000,00	6.000.000,00	5.846.776,67	4.847.323,65	4.847.323,65	1.152.676,35



Balanco Orçamentário

61809111126209798



PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar

	RPNP Exercícios Anteriores (a)	RPNP Exercício Anterior (b)	RPP Exercícios Anteriores (c)	RPP Exercício Anterior (d)	Liquidados (e)	Pagos (f)	Cancelados (g)	Saldo (h = a + b + c + d - f - g)
DESPESAS CORRENTES	0,00	529,15	57.143,09	850.424,69	529,15	882.433,62	0,00	25.663,31
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	614.812,91	0,00	614.812,91	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	529,15	57.143,09	235.611,78	529,15	267.620,71	0,00	25.663,31
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	187.213,42	28.870,86	8.668,00	61.033,74	69.841,74	126.179,68	28.730,86
INVESTIMENTOS	0,00	187.213,42	28.870,86	8.668,00	61.033,74	69.841,74	126.179,68	28.730,86
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	187.742,57	86.013,95	859.092,69	61.562,89	952.275,36	126.179,68	54.394,17

c. Notas Explicativas

As notas explicativas referentes ao Balanço Orçamentário estão publicadas no site www.guaranidasmissoes.rs.gov.br

GUARANI DAS MISSÕES, 18 de Janeiro de 2019

Gestor responsável pelo período de 01/01/2018 a 31/12/2018 - Jerônimo Jaskulski - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

VERA LÚCIA GONSIORKIEWICZ DUTRA
ContabilistaJERÔNIMO JASKULSKI
Prefeito Municipal

Notas Explicativas do Balanço Orçamentário

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta do Município, no que tange à previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias, cujo 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 Intra-Orçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Município representam operações Intra-Orçamentárias.

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, totalizaram R\$ 3.158.856,63.

Nota 5 - Repasses Concedidos: de acordo com o Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo foram processados 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, que, no exercício, totalizaram R\$ 666.730,00.

Nota 6 - Utilização do Superávit Financeiro: O valor do Superávit Financeiro apurado no exercício anterior e foi utilizado, durante o exercício financeiro de 2018, como fonte de abertura para créditos adicionais. O total utilizado (R\$ 377.539,19) contribuiu para a diferença observada entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Nota 7 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2018, foram inscritas e escrituradas como Restos a Pagar Processados e Não Processados, em atendimento aos artigos 35, 36 e 92 da Lei nº 4.320/1964. Para fins de inscrição, foram observadas as recomendações da Instrução Normativa nº 19/2016, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.