



a. Quadro Principal

INGRESSOS		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	58.020.930,51	50.419.849,10
Ordinária	22.539.000,28	24.107.443,93
Vinculada	35.481.930,23	26.312.405,17
Recursos Vinculados à Educação	13.889.323,20	12.845.335,09
Recursos Vinculados à Saúde	9.103.251,35	8.719.146,35
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	175.632,09	121.154,83
Outras Destinações de Recursos	12.313.723,59	4.626.768,90
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
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
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	14.502.350,77	5.694.164,06
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	9.025.685,58	953.704,21
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.178.567,68	904.541,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.257.838,29	3.835.918,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	40.259,22	0,00
Outras obrigações	0,00	0,00
Demais créditos e valores	40.259,22	0,00
Superávit ou Déficit Acumulado	0,00	0,00
Exceções	0,00	0,00
Saldo do Exercício anterior (IV)	2.783.560,83	2.058.447,49
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.771.905,92	2.058.447,49
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	11.654,91	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00
TOTAL (V)=(I+II+III+IV)	75.306.842,11	58.172.460,65



DISPÊNDIOS

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	65.251.060,15	48.243.797,23
Ordinária	40.012.116,65	20.932.508,63
Vinculada	25.238.943,50	27.311.288,60
Recursos Vinculados à Educação	25.076.424,63	13.088.643,45
Recursos Vinculados à Saúde	8.043.550,95	10.167.279,02
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	229.168,97
Outras Destinações de Recursos	-7.881.032,08	3.826.197,16
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	1.308.114,76	1.128.611,97
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	1.308.114,76	1.128.611,97
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
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	6.241.184,09	6.016.490,62
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	912.655,95	407.188,86
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.068.253,41	1.757.494,74
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.220.015,51	3.851.807,02
Outros Pagamentos Extraorçamentários	40.259,22	0,00
Outras obrigações	0,00	0,00
Demais créditos e valores	40.259,22	0,00
Superávit ou Déficit Acumulado	0,00	0,00
Exceções	0,00	0,00
Saldo do Exercício Seguinte (IX)	2.506.483,11	2.783.560,83
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.506.483,11	2.771.905,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	11.654,91
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00
TOTAL (X)=(VI+VII+VIII+IX)	75.306.842,11	58.172.460,65



b. Quadro Anexo

Especificação	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo c = a - b	Receita Orçamentária (d)	Dedução da Receita Orçamentária (e)	Saldo f = d - e
Ordinária	22.539.000,28	0,00	22.539.000,28	24.161.759,41	54.315,48	24.107.443,93
Vinculada	43.062.357,33	7.580.427,10	35.481.930,23	32.748.082,63	6.435.677,46	26.312.405,17
Recursos Vinculados à Educação	21.459.519,95	7.570.196,75	13.889.323,20	19.267.433,68	6.422.098,59	12.845.335,09
Recursos Vinculados à Saúde	9.113.481,70	10.230,35	9.103.251,35	8.732.725,22	13.578,87	8.719.146,35
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	175.632,09	0,00	175.632,09	121.154,83	0,00	121.154,83
Outras Destinações de Recursos	12.313.723,59	0,00	12.313.723,59	4.626.768,90	0,00	4.626.768,90
TOTAL	65.601.357,61	7.580.427,10	58.020.930,51	56.909.842,04	6.489.992,94	50.419.849,10



MUNICÍPIO DE ROCA SALES
88.187.935/0001-70
RUA ELISEU ORLANDINI, 51 - 95735000
Rio Grande do Sul

BALANÇO FINANCEIRO
Exercício de 2022
Entidade: 1

Notas Explicativas do Balanço Financeiro

Nota 1 – Receitas Orçamentárias: São apresentadas junto com as operações intraorçamentárias e liquidas das deduções ocorridas.

Nota 2 – Recursos Vinculados a Educação: Referem-se aos valores relativos as receitas arrecadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltados à educação. Calha observar que, de acordo com o dispositivo do Tribunal de Contas do Estado e sua metodologia de cálculo estabelecida, os gastos constitucionais do Município com Manutenção e Desenvolvimento do ensino, representam 29,85% da receita resultante de impostos e transferências.

Nota 3 – Recursos Vinculados a Saúde: Referem-se aos valores relativos as receitas arrecadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos em saúde. Representam 19,91% da receita resultante de impostos e transferências conforme metodologia de cálculo do Tribunal de Contas do Estado.

Nota 4 – Transferências Financeiras Concedidas – Representa os valores repassados à Câmara Municipal de Vereadores.

Nota 5 – Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários: Corresponde aos ingressos e dispêndios, que na forma do parágrafo único do art. 3 a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/1964, se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados.

Nota 6 – Despesa Orçamentária: São apresentados os valores empenhados, inclusive as operações intraorçamentárias.