



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

LEI N° 1.566/2012, DE 29 DE NOVEMBRO DE 2012.

Estima a receita e fixa a despesa do município de Poço das Antas para o exercício financeiro de 2013.

O PREFEITO MUNICIPAL DE POÇO DAS ANTAS, Estado do Rio Grande do Sul, no uso de suas atribuições legais, que lhe são conferidas pelo art. 53, inciso IV, da Lei Orgânica do Município.

Faço saber que a Câmara Municipal de Vereadores aprovou e eu sanciono a seguinte:

LEI

**CAPÍTULO I
DISPOSIÇÕES PRELIMINARES**

Art. 1º Esta Lei estima a Receita e fixa a Despesa do Município para o exercício financeiro de **2013**, compreendendo o Orçamento Fiscal, referente aos Poderes do Município, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, inclusive Fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;

**CAPÍTULO II
DO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

**Seção I
Da Estimativa da Receita**

Art. 2º A Receita total estimada no Orçamento Fiscal é de **R\$ 9.489.800,00** (nove milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil, oitocentos reais).

Art. 3º A estimativa da receita por Categoria Econômica, segundo a origem dos recursos, será realizada com base no produto do que for arrecadado, na forma da legislação vigente e de acordo com o desdobramento constante do Anexo I.

**Seção II
Da Fixação da Despesa**



Estado do Rio Grande do Sul

Município de Poço das Antas

CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Art. 4º A Despesa total fixada no Orçamento Fiscal é de **R\$ 9.489.800,00** (nove milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil, oitocentos reais) distribuída nas Categorias Econômicas e respectivos Grupos de Natureza da Despesa, constantes do Anexo II.

Art. 5º Estão plenamente assegurados recursos para os investimentos em fase de execução, em conformidade com o art. 5º da Lei Municipal nº 1.558 de 01 de outubro de 2012, que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o exercício de 2013, e com o art. 45 da Lei Complementar nº 101/2000.

Seção III

Da Distribuição da Despesa por Órgão

Art. 6º A Despesa Total, fixada por Função, Poderes e Órgãos, a Consolidação dos Quadros Orçamentário e o Demonstrativo por Órgão, estão definidos nos Anexos V, VI, VII e VIII.

Seção IV

Da Autorização para Abertura de Crédito

Art. 7º Fica o Poder Executivo autorizado a abrir créditos suplementares, até o limite de 20% (vinte por cento) da despesa total fixada, para transposição, remanejamento ou transferência de recursos, criando, se necessário, desdobramento nos elementos de despesa, com a finalidade de atender exigências do Tribunal de Contas do Estado e suprir insuficiências do Orçamento Fiscal, respeitadas as prescrições constitucionais e os termos da Lei Federal nº. 4.320, de 1964, mediante a utilização de recursos provenientes de:

- I - anulação parcial ou total de dotações;
- II - incorporação de superávit e/ou saldo financeiro disponível do exercício anterior, efetivamente apurados em balanço; e
- III - excesso de arrecadação, em bases constantes.

Parágrafo único. Excluem-se da base de cálculo do limite autorizado no *caput* deste artigo os valores correspondentes à amortização e encargos da dívida e as despesas financiadas com operações de crédito contratadas e a contratar.

Art. 8º O limite autorizado no artigo anterior não será onerado quando o crédito suplementar se destinar a atender:



Estado do Rio Grande do Sul

Município de Poço das Antas

CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213

Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

I - insuficiências de dotações do Grupo de Natureza da Despesa 1 – Pessoal e Encargos Sociais, mediante a utilização de recursos de anulação de despesas consignadas ao mesmo grupo;

II - pagamento de despesas decorrentes de precatórios judiciais, amortização, juros e encargos da dívida;

III - despesas financiadas com recursos vinculados, operações de crédito e convênios;

CAPÍTULO III DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Art. 9º A despesa do Orçamento de Investimentos, observada a programação em anexo a esta Lei, é fixada em R\$ 1.987.850,00 (um milhão, novecentos e oitenta e sete mil, oitocentos e cinquenta reais), conforme definido no Anexo II.

CAPÍTULO IV DISPOSIÇÕES GERAIS E FINAIS

Art. 10. A utilização das dotações com origem de recursos em convênios ou operações de crédito fica limitada aos efetivos recursos assegurados.

Art. 11. Fica o Poder Executivo autorizado a realizar operações de crédito por antecipação de receita, com a finalidade de manter o equilíbrio orçamentário-financeiro do Município, observados os preceitos legais aplicáveis à matéria.

Art. 12. As transferências financeiras destinadas à Câmara Municipal estarão disponíveis até o dia 20 de cada mês.

Art. 13. Fica o Poder Executivo autorizado a contrair financiamentos com agências nacionais e internacionais oficiais de crédito para aplicação em investimentos previstos nesta Lei, bem como a oferecer as contra garantias necessárias à obtenção de autorização do Tesouro Nacional para a realização destes financiamentos.

Art. 14. O Prefeito, no âmbito do Poder Executivo, poderá adotar parâmetros para utilização das dotações, de forma a compatibilizar as despesas à efetiva realização das receitas, para garantir as metas de resultado primário estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas

CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Art. 15. Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

Gabinete do Prefeito – Poço das Antas, 29 de novembro de 2012.

Registre-se e publique-se:

RICARDO LUIZ FLACH
Prefeito Municipal

JAIR ANTÔNIO SCHNEIDER
Secretário da Administração



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

MENSAGEM

(Inciso I, do art.22 da Lei 4.320/64)

Temos a satisfação de apresentar a Vossas Senhorias o Relatório com exposição da Situação econômico-financeira, devidamente documentada, com demonstração da dívida fundada e fluente, saldos de créditos especiais, restos a pagar e outros compromissos financeiros exigíveis. Exposição e justificação da Política Econômico-financeira do governo, justificação da receita e despesa, particularmente no tocante ao Orçamento de Capital.

ORÇAMENTO:

O projeto de Lei de Orçamento para o Exercício de 2013 está estimando uma Receita e fixando a despesa em **R\$ 9.489.800,00** (Nove milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil, oitocentos reais), compostas da seguinte forma:

1- Receitas Correntes.....	R\$	10.811.230,00
1.1 Receitas Tributárias.....	R\$	494.600,00
1.2 Receitas de Contribuições.....	R\$	40.000,00
1.3 Receita Patrimonial.....	R\$	151.300,00
1.6 Receita de Serviços.....	R\$	27.500,00
1.7 Transferências Correntes.....	R\$	10.087.605,00
1.8 Outras Receitas Correntes.....	R\$	10.225,00
9 – DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	R\$	-1.762.180,00
2 – Receitas de Capital.....	R\$	440.750,00
TOTAL RECEITA PREVISTA.....	R\$	9.489.800,00

Já a Despesa estimada é composta conforme segue:

3 – Despesas Correntes	R\$	7.302.720,00
3.1 Pessoal e Encargos Sociais	R\$	3.389.900,00
3.2 Juros e Encargos da Dívida	R\$	0,00
3.3 Outras Despesas Correntes	R\$	3.912.820,00
4 – Despesas de Capital	R\$	2.187.080,00
4.4 Investimentos	R\$	1.987.850,00
4.5 Inversões Financeiras	R\$	0,00
9 – Reserva de Contingência	R\$	199.230,00
TOTAL DA DESPESA FIXADA	R\$	9.489.800,00



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada até o final do mês de setembro de 2012 foi de R\$ 7.061.733,23 (Sete milhões, sessenta e um mil, setecentos e trinta e trinta reais e vinte e três centavos), verificando-se uma estimativa para arrecadação a menor no corrente exercício de aproximadamente R\$ 1.100.000,00, se calculada a média da arrecadação mensal até o mês de setembro.

O comportamento da receita no exercício considerada traduz-se no quadro abaixo:

TÍTULOS	PREVISTA	ARRECADADA Jan – Set / 2012	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	9.879.097,00	7.144.855,74	-2.734.241,26
Receita Tributária	313.600,00	463.330,47	149.730,47
Receita de Contribuições	30.000,00	26.771,42	-3.228,58
Receita Patrimonial	118.050,00	147.742,71	29.692,71
Receita de Serviços	29.550,00	22.795,92	-6.754,08
Transferências Correntes	9.377.047,00	6.452.150,36	-2.924.896,64
Outras Rec. Correntes	10.850,00	32.064,86	21.214,86
RECEITA CAPITAL	2.301.400,00	1.049.915,80	-1.251.484,20
Alienação de Bens	20.000,00	33.245,00	13.245,00
Transferências Capital	2.281.400,00	1.016.670,80	-1.264.729,20
Outras Rec. Capital	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES	-1.666.732,00	-1.133.038,31	533.693,69
TOTAL	10.513.765,00	7.061.733,23	-3.452.031,77

Como podemos observar as transferências correntes e de capital da União e do Estado, no montante de R\$ 6.335.782,85 (seis milhões, trezentos e trinta e cinco mil, setecentos e oitenta e dois reais e oitenta e cinco centavos) correspondem a **89,72%** do total arrecadado, já deduzido o FUNDEB.

Se observarmos a receita que falta ser arrecadada até o final do exercício para atingir a previsão orçamentária e conferirmos a média arrecadada por mês, podemos notar que



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

estamos operando com uma arrecadação a menor, estimada para até o encerramento do presente exercício para as receitas correntes e de capital.

O comportamento da receita realizada nos últimos quatro exercícios, distinguindo-se as receitas próprias, foi à seguinte:

EXERCÍCIOS	RECEITA REALIZADA		
	Próprias	Transferências	Total
2008	757.924,70	6.632.243,79	7.390.168,49
2009	572.544,19	5.549.174,97	6.121.719,16
2010	589.199,09	6.500.498,01	7.089.697,10
2011	723.573,46	7.126.677,47	7.850.250,93

ANÁLISE DA DESPESA

A despesa inicialmente autorizada foi de R\$ 10.513.765,00 (Dez milhões, quinhentos e treze mil, setecentos e sessenta e cinco reais), sendo alterada no decorrer do exercício para 12.738.678,31 (Doze milhões, setecentos e trinta e oito mil, seiscentos e setenta e oito reais, trinta e um centavos), conforme créditos adicionais (especiais e suplementares).

A despesa empenhada até o final do mês de setembro de 2012 alcançou o valor de R\$ 7.964.138,23 (Sete milhões, novecentos e sessenta e quatro mil, cento e trinta e oito reais e vinte e três centavos), conforme demonstra a planilha a seguir:

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
		Jan – Set / 2012	
DESPESAS CORRENTES	7.223.316,76	5.293.071,02	1.930.245,74
Pessoal e Encargos Sociais	3.153.741,80	1.952.652,07	1.201.089,73
Juros e encargos dívida	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	4.069.574,96	3.340.418,95	729.156,01
DESPESAS DE CAPITAL	5.515.361,55	2.671.067,21	2.844.294,34
Investimentos	5.470.361,55	2.671.067,21	2.799.294,34
Inversões Financeiras	0	0	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	45.000,00	0	45.000,00
TOTAL	12.738.678,31	7.964.138,23	4.774.540,08



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

A maior concentração de gastos do Orçamento está em despesas correntes, conforme disposto na tabela.

O comportamento das despesas realizadas nos últimos quatro exercícios, distinguindo despesas correntes das despesas de capital, foi à seguinte:

EXERCÍCIOS	DESPESA REALIZADA		TOTAL
	<i>Correntes</i>	<i>Capital</i>	
2008	4.280.801,81	3.507.990,82	7.788.792,63
2009	4.648.267,01	942.813,06	5.591.080,07
2010	4.932.106,14	2.951.553,04	7.883.659,18
2011	5.334.663,75	2.245.989,56	7.580.653,31

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA.

A execução orçamentária até o mês de setembro alcançou as cifras seguintes:

<u>DESPESA</u>	
Créditos Orçamentários.....	R\$ 10.513.765,00
Créditos Suplementares.....	R\$ 1.737.876,76
Créditos Especiais.....	R\$ 1.096.701,55
Reduções Orçamentárias.....	R\$ 609.665,00
TOTAL DESPESAS AUTORIZADAS.....	R\$ 12.738.678,31
<u>RECEITA</u>	
Receita Prevista.....	R\$ 10.513.765,00
(-) Receita Arrecadada.....	R\$ 7.061.733,23
Receita Arrecadada a Menor.....	R\$ 3.452.031,77

Como podemos ver, temos uma despesa autorizada no valor de 12.738.678,31 (Doze milhões, setecentos e trinta e oito mil, seiscentos e setenta e oito reais, trinta e um centavos), enquanto que a receita ainda não foi totalmente arrecadada e segundo estimativas ficará aquém do esperado, atingindo um valor de cerca de R\$ 1.100.000,00, a menor, se fizermos uma média entre a previsão e arrecadação do período de janeiro a setembro de 2012. Mas está evidenciado que a origem dos créditos adicionais é oriunda de anulações parciais de rubricas do orçamento de 2012 e especialmente de valores que estão vinculados a convênios a serem



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

realizados com outras esferas do Governo e que só serão utilizados à medida que efetivamente forem transferidos para o Município além dos provenientes do superávit do exercício de 2011.

E como podemos observar logo adiante, o Município possui uma reserva de recursos financeiros, que foi acumulando, para honrar os compromissos assumidos, principalmente em se tratando de novos investimentos propostos para o presente exercício.

GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA
BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da gestão financeira desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações da receita e despesa orçamentária, além daquela que, por sua natureza, independem da autorização na Lei dos Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do período.

As operações financeiras se processam conforme o demonstrativo a seguir:

SALDO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	R\$ 2.079.027,03
RECEITA REALIZADA ORÇAMENTÁRIA	
Receita Arrecadada	R\$ 7.061.733,23
SOMA	R\$ 9.140.760,26
<i>(MENOS):</i>	
DESPESA REALIZADA (EMPENHADA) ORÇAMENTÁRIA	
Empenhado	R\$ 7.964.138,23
SOMA.....	R\$ 7.964.138,23
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
Formação de Créditos..... +	R\$ 2.734.451,17
Pagamento de Dívidas..... (-)	R\$ 1.286.278,93
SOMA.....	R\$ 1.448.172,24
SALDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2012	R\$ 2.624.794,27

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível no Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 30 de setembro de 2012, conforme o Termo de Conferência de Caixa.



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação dos bens, direitos e obrigações em determinado momento, considerando a origem e a aplicação dos recursos à disposição da Fazenda Pública.

A situação do Patrimônio do Município, até o mês de setembro, segundo o Balanço é o seguinte:

<u>ATIVO FINANCEIRO</u>			
DISPONÍVEL.....R\$	2.624.794,27		
VINCULADO.....R\$	0,00		
CREDITOS EM CIRC.....R\$	1.840,92	R\$	2.626.635,19
<u>PASSIVO FINANCEIRO</u>			
Restos a pagar..... R\$	2.330.037,07		
Depósitos..... R\$	137.897,28		
Obrigações a pagar R\$	155.413,67		
Déb. Tesouraria R\$		R\$	2.623.348,02
ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO		R\$	3.287,17

Por seu turno a representação do Patrimônio Permanente resume-se:

<u>ATIVO</u>			
Bens Móveis e Imóveis	R\$	8.474.635,62	
Créditos.....	R\$	60.364,43	
Bens e Valores em Circulação	R\$	327.482,96	
SOMA.....	R\$	8.862.483,01	
<u>PASSIVO</u>			
Divida Fundada Interna			
Em Títulos.....	R\$	0,00	
Por Contratos.....	R\$	0,00	
Provisões.....	R\$	370.870,29	
SOMA.....	R\$	370.870,29	
ATIVO PERMANENTE LÍQUIDO.....	R\$	8.491.612,72	



Estado do Rio Grande do Sul

Município de Poço das Antas

CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213

Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Os valores do Passivo Líquido e do Ativo Permanente Líquido conduzem-se ao resultado patrimonial do exercício:

ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO	R\$	3.287,17
ATIVO PERMANENTE LÍQUIDO	R\$	8.491.612,72
ATIVO REAL LÍQUIDO	R\$	8.494.899,89

DÍVIDA PÚBLICA

DÍVIDA FUNDADA

A Dívida Fundada que compreende os compromissos da exigibilidade superior a doze meses, contraídos para atender o desequilíbrio orçamentário ou a financiamentos de obras e serviços públicos, previamente autorizados por Lei nos termos do Diploma Legal 4320/64. O município de Poço das Antas atualmente não possui nenhum tipo de Dívida Fundada, uma vez que o último financiamento contratado de R\$ 500.000,00 junto ao BRDE - Programa Provias, com vistas à aquisição de uma moto niveladora nova, tendo que o início da amortização se deu em novembro de 2007, e o término fixado para outubro de 2011, já foi totalmente pago. Portanto, o saldo da dívida em 30.09.2012 está zerado.

DÍVIDA FLUTUANTE

Dívida Flutuante compreende compromissos assumidos dentro do prazo máximo de 12 meses, englobando os valores de circulação de despesas de manutenção da estrutura administrativa do Município, bem como investimentos contratados para o mencionado período. O somatório de despesas empenhadas, não pagas e não liquidadas, assim como os depósitos e provisões, no presente exercício é de R\$ 2.994.218,31, incluindo-se as despesas empenhadas por estimativa até o encerramento do presente exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.

As alterações experimentadas pelo patrimônio na Prefeitura estão sendo demonstradas no Balanço Econômico, analisadas podem ser traduzidas assim:



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

VARIAÇÕES DE ORIGEM ORÇAMENTÁRIA.

<u>RECEITA EFETIVA.</u>		
Receita Orçamentária	R\$	7.061.733,23
(-) Mutações Passivas	R\$	39.750,43
SOMA.....	R\$	7.021.982,80
<u>DESPESA EFETIVA.</u>		
Despesa Orçamentária.....	R\$	7.964.138,23
(-) Mutações Ativas.....	R\$	424.430,46
SOMA.....	R\$	7.539.707,77
RESULTADO PATRIMONIAL.....	R\$	- 517.724,97

VARIAÇÕES INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.

Variações positivas.....	R\$	1.434.687,95
(-) Variações negativas.....	R\$	1.577.239,05
RESULTADO PATRIMONIAL		
Independente da Execução Orçamentária.....	R\$	- 142.551,10

SÍNTESE

Resultado Patrimonial da Gestão Orçamentária.....	R\$	- 517.724,97
Resultado Patrimonial Independente da Execução Orçamentária.....	R\$	- 142.551,10
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO.....	R\$	- 660.276,07

CONSIDERAÇÕES GERAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Financeira e Econômica até o mês de setembro do Exercício de 2012, para que possa servir de parâmetro para o debate e aprovação da proposta orçamentária encaminhada para o exercício de 2013.

RICARDO LUIZ FLACH
Prefeito Municipal



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
 CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
 Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo I

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS / RS						
ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2013						
QUADRO DA RECEITA ARRECADADA NOS ÚLTIMOS EXERCÍCIOS PARA FINS DE COMPARAÇÃO						
Lei 4320/64 - art.22, inciso III						
EXERCÍCIO	2009	2010	2011	ORÇADO PARA O EXERCÍCIO DE 2012	ARRECADADO ATÉ SETEMBRO DE 2012	PROJETADO PARA ORÇAMENTO 2013
TOTAL DA RECEITA CORRENTE	6.000.250,13	6.686.677,95	9.145.735,62	9.879.097,00	7.144.855,74	10.811.230,00
Receitas Tributárias	289.293,03	334.273,87	426.943,58	313.600,00	463.330,47	494.600,00
Impostos	208.595,73	283.527,39	374.507,64	276.000,00	428.818,01	455.500,00
IPU	47.530,98	63.409,16	69.777,08	68.000,00	71.432,47	78.000,00
IRRF (PESSOA FÍSICA)	31.129,34	31.114,23	41.513,61	38.000,00	37.385,51	55.000,00
IRRF (PESSOA JURÍDICA)	16.410,03	17.014,63	12.484,31	18.000,00	4.972,16	7.500,00
ITBI	17.778,85	22.029,04	31.916,02	20.000,00	12.094,10	15.000,00
ISS	95.746,53	149.960,33	218.816,62	132.000,00	302.933,77	300.000,00
Taxas	31.273,30	38.347,37	45.304,43	32.600,00	31.746,28	36.100,00
Contribuição de Melhoria	49.424,00	12.399,11	7.131,51	5.000,00	2.766,18	3.000,00
Receita de Contribuições	25.263,28	30.499,67	31.503,71	30.000,00	26.771,42	40.000,00
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Comp.Financ. entre Regimes Previdenciários	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para Custeio de Serv.Ilum.Pública	25.263,28	30.499,67	31.503,71	30.000,00	26.771,42	40.000,00
Outras Contribuições	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	99.330,95	127.848,88	155.983,28	118.050,00	147.742,71	151.300,00
Receita de Valores Mobiliários	93.798,61	121.945,28	151.443,01	113.050,00	145.698,73	146.400,00
Educação- Fundeb	406,05	692,03	1.281,20	1.000,00	809,99	1.000,00
Educação- MDE	7.919,51	982,2	4.265,27	2.000,00	1.828,65	2.000,00
Educação- Outros Vinculados	205,38	311,93	558,16	500,00	219,77	350,00
Saúde - ASPS	2.808,66	2.867,62	7.935,13	3.500,00	3.939,88	4.000,00
Saúde - Outros Vinculados	543,9	425,6	485,07	350,00	267,58	350,00
Assistência social	11,07	7,61	760,83	700,00	290,22	350,00
Recursos Previdenciários	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendimentos do FPS	19.434,16	24.815,50	35.273,98	30.000,00	31.027,30	35.000,00
Outros Vinculados	418,03	2.084,89	4.933,07	2.000,00	9.551,28	1.850,00
Não Vinculados	62.051,85	89.757,90	95.950,30	73.000,00	97.764,06	101.500,00
Outras Receitas Patrimoniais	5.532,34	5.903,60	4.540,27	5.000,00	2.043,98	4.900,00
Receita Agropecuária	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	73.498,37	68.889,79	31.585,59	29.550,00	22.795,92	27.500,00
Serviços de Saúde	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	73.498,37	68.889,79	31.585,59	29.550,00	22.795,92	27.500,00
Transferências Correntes	6.666.327,26	7.394.796,69	8.478.089,24	9.377.047,00	6.452.150,36	10.087.605,00
Transf.Intergovernamentais	6.614.656,63	7.340.887,69	8.369.381,94	9.316.767,00	6.339.858,85	10.000.105,00
Transf.da União	4.335.276,45	4.652.754,43	5.548.395,34	6.437.617,00	4.202.560,87	6.873.455,00



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
 CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
 Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Cota-parte do FPM	3.822.230,39	4.105.710,22	5.073.397,63	5.891.660,00	3.887.046,50	6.186.900,00
Cota-parte do FPM - Extra - EC 55/2007	166.945,18	179.333,06	219.795,96	232.800,00	0,00	244.505,00
Cota-parte do ITR	1.291,15	1.468,18	1.617,92	1.000,00	861,60	1.000,00
Transferência do Salário-Educação	22.349,00	27.435,60	35.698,54	32.000,00	30.472,02	40.000,00
Transf.Recursos do SUS	61.184,49	72.314,61	76.077,31	73.957,00	69.666,80	142.000,00
Transf.Recursos FNAS	-	-	375,00	66.000,00	5.619,76	81.750,00
Transf.Recursos FNDE	26.584,50	39.166,64	36.979,28	42.500,00	37.136,52	63.300,00
Transf.Financeira - LC nº 87/96	23.217,24	23.024,64	21.431,28	21.000,00	13.982,96	20.000,00
Transf.Compens.Financ.Explor.Rec.Naturais CPFE	40.589,33	50.818,87	66.643,71	60.000,00	60.274,71	78.000,00
Outras Transf.da União	170.885,17	153.482,61	16.378,71	16.700,00	97.500,00	16.000,00
Transf.dos Estados	2.000.958,29	2.333.824,46	2.395.361,29	2.449.150,00	1.796.138,58	2.646.650,00
Cota-parte do ICMS	1.804.087,93	2.101.810,25	2.143.366,28	2.230.000,00	1.585.398,26	2.363.000,00
Cota-parte do IPVA	141.276,95	131.094,49	156.536,46	145.000,00	149.884,28	180.000,00
Cota-parte do IPI-ex	39.428,56	51.204,43	52.357,26	45.000,00	28.018,04	60.000,00
Transf.Recursos do SUS	6.830,00	30.927,77	23.939,04	15.050,00	23.056,52	35.050,00
Transf.Cota-parte Comp.Fin.Explor.Rec.Natur	-	2.233,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf.Cota-parte CIDE	8.965,32	16.374,19	19.162,25	14.000,00	9.657,75	8.500,00
Outras Transf.dos Estados	369,53	180,33	0,00	100,00	123,73	100,00
Transferências dos Municípios	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf.Recursos do SUS	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Transf.dos Municípios	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Multigovernamentais	278.421,89	354.308,80	425.625,31	430.000,00	341.159,40	480.000,00
Transf.Recursos do FUNDEB	278.421,89	354.308,80	425.625,31	430.000,00	341.159,40	480.000,00
Transf.Convênios União/Estados/Municípios	51.670,63	53.909,00	108.707,30	60.280,00	112.291,51	87.500,00
Convênios para Saúde	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios para Prog.Educação	47.020,63	53.659,00	55.769,80	55.780,00	45.822,90	78.000,00
Convênios para Prog.Assist.Social	1.250,00	250	52.937,50	4.500,00	57.062,50	0,00
Convênios para Combate à Fome	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios para Saneamento Básico	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Transf.Convênios	3.400,00	-	0,00	0,00	9.406,11	9.500,00
Outras Transf.Correntes	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	12.189,53	13.231,35	21.630,22	10.850,00	32.064,86	10.225,00
Multas e Juros de Mora de IMPOSTOS	1.487,19	1.358,16	2.344,35	1.000,00	610,71	825,00
Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	718,54	1.125,81	1.244,64	1.200,00	1.436,16	1.500,00
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa de IMPOSTOS	549,61	1.367,99	1.441,58	1.050,00	1.161,12	1.100,00
Multas e Juros de Mora da D.A.Outros Tributos	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora Outras Origens	2.201,64	-	200,00	200,00	0,00	0,00
RECEITAS DE RESTITUIÇÕES E INDENIZAÇÕES	389,26	176,83	481,01	100,00	22.351,44	0,00
Receitas da Dívida Ativa de IMPOSTOS	1.661,62	3.767,80	9.819,13	3.100,00	3.096,63	3.300,00
Receitas da Dívida Ativa CONTRIB. MELHORIA	203,2	1.519,39	1.461,00	1.000,00	0,00	100,00
Receitas da Dívida Ativa Outros Tributos	2.519,04	3.442,72	3.598,98	2.700,00	2.994,15	2.900,00
Receitas da Dívida Ativa Outras Origens Não-Tributárias	2.459,43	472,65	939,53	500,00	414,65	500,00
CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas (DEMAIS)	-	-	100,00	0,00	0,00	0,00
Deduções da Receita	-1.165.652,29	-1.282.862,30	1.494.346,77	-1.666.732,00	-1.133.038,31	-1.762.180,00
Deduções para o FUNDEB	-1.165.652,29	-1.282.862,30	1.494.346,77	-1.666.732,00	-1.133.038,31	-1.762.180,00



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

DEDUÇÕES DA REC. CORRENTE (TRIBUTOS)	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Deduções da Receita	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA DE CAPITAL	121.469,03	402.719,15	188.420,00	2.301.400,00	1.049.915,80	440.750,00
Operações de Crédito	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	46.540,93	4.198,75	45.485,00	20.000,00	33.245,00	3.000,00
Alienações Educação - MDE	25	-	9.800,00	5.000,00	18.010,00	1.000,00
Alienações Saúde - ASPS	10.455,00	-	34.270,00	5.000,00	15.190,00	1.000,00
Alienações Câmara - CÂMARA	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienações - LIVRES	36.060,93	4.198,75	1.415,00	10.000,00	45,00	1.000,00
Amort. de Empréstimos/Financ.	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf. de Capital	48.500,00	388.263,62	142.935,00	2.281.400,00	1.016.670,80	437.750,00
Transf. Intergovernamentais	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf. Convênios	48.500,00	388.263,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios para Saúde	-	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios para Prog.Educação	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios para Prog.Assist.Social	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios para Combate à Fome	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios para Saneamento Básico (POÇOS)	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Convênios Min. Cidades (Édio Dilli)	-	-	0,00	196.400,00	0,00	194.000,00
Convênios Min.Cidades Frederico Specht e Theobaldo E	-	-	0,00	360.000,00	0,00	0,00
Convênios DAER (Rótulas e Acesos)	-	-	0,00	750.000,00	639.540,80	0,00
Convênios Min. Turismo (TRANSCITRUS Etapa 2)	-	-	45.435,00	975.000,00	338.130,00	0,00
Convênios Min. Agric. (MAPA)	-	-	97.500,00	0,00	0,00	0,00
Convênios Min.Agric. (RETRO-ESCAVADEIRA)	-	-	0,00	0,00	0,00	243.750,00
Outras Transf.Convênios	48.500,00	258.263,62	0,00	0,00	39.000,00	0,00
Outras Transferências	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	26.428,10	10.256,78	10.442,08	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL DA RECEITA	6.121.719,16	7.089.397,10	7.839.808,85	10.513.765,00	7.061.733,23	9.489.800,00

Ricardo Luiz Flach
PREFEITO MUNICIPAL

Vani Teresinha Schneider
SECRETÁRIA DA FAZENDA

Débora Maria Jantsch Bittencourt
CONTADORA - CRC/RS 086620/O-1



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo II

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS / RS							
ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2013							
QUADRO DA DESPESA REALIZADA NOS ÚLTIMOS EXERCÍCIOS PARA FINS DE COMPARAÇÃO							
Lei 4320/64 - art.22, inciso III							
DESCRIÇÃO	ÍTEM	EXERCÍCIOS ANTERIORES			ORÇADO PARA O EXERCÍCIO DE 2012	ATUAL	PROJETADO
		EXECUTADO NO EXERCÍCIO	EXECUTADO NO EXERCÍCIO	EXECUTADO NO EXERCÍCIO		ARRECADADO ATÉ SET/2012	ORÇAMENTO 2013
		2009	2010	2011		2012	2013
DESPESAS CORRENTES	2	4.646.942,01	4.932.106,14	5.334.663,75	6.843.835,00	5.293.071,02	7.302.720,00
Pessoal e Encargos Sociais	3	1.876.006,60	2.018.214,88	2.277.162,18	3.188.450,00	1.952.652,07	3.389.900,00
Juros e Encargos da Dívida	4	27.794,26	13.899,71	4.260,41	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	5	2.743.141,45	2.899.991,55	3.053.241,16	3.655.385,00	3.340.418,95	3.912.820,00
DESPESAS DE CAPITAL	6	829.801,47	2.951.553,04	2.229.769,49	3.669.930,00	2.671.067,21	2.187.080,00
Investimentos	7	704.015,39	2.832.113,42	2.124.632,28	3.524.930,00	2.671.067,21	1.987.850,00
Inversões Financeiras	8	0,00	3.253,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	9	125.786,08	116.185,87	105.137,21	0,00	0,00	0,00
RESERVAS DE CONTINGÊNCIAS	10	0,00	0,00	0,00	145.000,00	0,00	199.230,00
DESPESA TOTAL	1	5.476.743,78	7.883.659,18	7.564.433,24	10.513.765,00	7.964.138,23	9.489.800,00

Poço das Antas, Outubro de 2012.

Ricardo Luiz Flach
PREFEITO MUNICIPAL

Vani Teresinha Schneider
SECRETÁRIA DA FAZENDA

Débora Maria Jantsch Bittencourt
CONTADORA - CRC/RS 086620/O-1



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
 CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
 Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo III

ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2012							
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO PARA FINS DE COMPARAÇÃO							
Lei 4320/64 - art.22, inciso III							
DESCRIÇÃO	METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO	EXERCÍCIOS ANTERIORES			ORÇADO PARA O EXERCÍCIO DE 2012	ATÉ SETEMBRO DE 2012	PROJETADO 2013
		2009	2010	2011			
RECEITA TOTAL		6.121.719,16	7.089.397,10	7.637.384,19	10.380.715,00	6.882.789,50	9.338.300,00
Receitas CORENTES	I	6.000.250,13	6.686.677,95	7.494.449,19	8.099.315,00	5.866.118,70	8.900.550,00
Receitas Tributárias		289.293,03	334.273,87	426.943,58	313.600,00	463.330,47	494.600,00
Receita de Contribuições		25.263,28	30.499,67	31.503,71	30.000,00	26.771,42	40.000,00
Receita Patrimonial		99.330,95	127.848,88	155.983,28	118.050,00	147.742,71	151.300,00
Receita Valores Mobiliários	II	93.798,61	121.945,28	151.443,01	113.050,00	145.698,73	148.500,00
Outras Receita Patrimoniais		5.532,34	5.903,60	4.540,27	5.000,00	2.043,98	2.800,00
Transferências Correntes (excluídas as deduções do FUNDEB)	0	7.831.979,55	8.677.658,99	6.983.418,93	7.710.315,00	5.319.112,05	8.325.425,00
Receita Agropecuária		-	-	0	0	0	0
Receita Industrial		-	-	0	0	0	0
Receita de Serviços		73.498,37	68.889,79	37.397,17	29.550,00	22.795,92	27.500,00
Outras Receitas Correntes		12.189,53	13.231,35	10.645,53	10.850,00	32.064,86	10.225,00
RECEITAS FISCAIS CORRENTES	III = I - II	5.906.451,52	6.564.732,67	7.343.006,18	7.986.265,00	5.720.419,97	8.752.050,00
Receitas de CAPITAL	IV	121.469,03	402.719,15	188.420,00	2.301.400,00	1.049.915,80	440.750,00
Operações de Crédito	V	-	-	0	0	0	0
Alienação de Bens	VI	46.540,93	4.198,75	45.485,00	20.000,00	33.245,00	3.000,00
Canc. de R. Pagar p/ Rec. Orçam.	VII	-	-	0	0	0	0
Amort. de Empréstimos/Financ.	VIII	-	-	0	2.281.400,00	0	0
Transferências de Capital		48.500,00	388.263,62	142.935,00	0,00	1.016.670,80	437.750,00
Outras Receitas de Capital		26.428,10	10.256,78	10.442,08	0	0,00	0
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL	IX=IV+V+VI+VII+VIII	74.928,10	398.520,40	142.935,00	2.281.400,00	1.016.670,80	437.750,00
RECEITAS PRIMÁRIAS	X = III + IX	5.981.379,62	6.963.253,07	7.485.941,18	10.267.665,00	6.737.090,77	9.189.800,00
DESPESA TOTAL		5.476.743,78	7.883.659,18	7.564.433,24	10.892.608,35	5.896.052,57	9.489.800,00
DESPESAS CORRENTES	XI = a+XII+b	4.646.942,31	4.932.106,14	5.334.663,75	6.893.076,80	4.626.284,56	7.302.720,00
Pessoal e Encargos Sociais	a	1.876.006,60	2.018.214,88	2.277.162,18	3.197.241,80	1.952.652,07	3.389.900,00
Juros e Encargos da Dívida	XII	27.794,26	13.899,71	4.260,41	0,00	0,00	0
Outras Despesas Correntes	b	2.743.141,45	2.899.991,55	3.053.241,16	3.695.835,00	2.673.632,49	3.912.820,00
DESPESAS FISCAIS CORRENTES	XIII = XI - XII	4.619.148,05	4.918.206,43	5.330.403,34	6.893.076,80	4.626.284,56	7.302.720,00
DESPESAS DE CAPITAL	XIV = c+d+XV	829.801,47	2.951.553,04	2.229.769,49	3.854.531,55	1.269.768,01	1.987.850,00
Investimentos	c	704.015,39	2.832.113,42	2.124.632,28	3.524.930,00	1.269.768,01	1.987.850,00
Inversões Financeiras	d	-	3.253,75	0,00	0	0,00	0
Amortização da Dívida	XV	125.786,08	116.185,87	105.137,21	0,00	0,00	0
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL	XVI = XIV - XV	704.015,39	2.835.367,17	2.124.632,28	3.854.531,55	1.269.768,01	1.987.850,00
RESERVAS DE CONTINGÊNCIAS	XVII	-	-	0	145.000,00	0	199.230,00
DESPESAS PRIMÁRIAS	XVIII = XIII+XVI+XVII	5.323.163,44	7.753.573,60	7.455.035,62	10.892.608,35	5.896.052,57	9.489.800,00
RESULTADO PRIMÁRIO	X - XVIII	658.216,18	-790.320,53	182.348,57	-511.893,35	986.736,93	-151.500,00



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo IV

PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇO DAS ANTAS / RS							
ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2013							
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA PARA FINS DE COMPARAÇÃO							
Lei 4320/64 - art.22, inciso III							
IDENTIFICAÇÃO	ITEM	A	B	C	ORÇADO PARA O EXERCÍCIO DE 2012	D	E
ESPECIFICAÇÃO DA RECEITA		2009	2010	2011		ARRECADADO ATÉ SETEMBRO 2012	2013
I - RECEITAS CORRENTES(*)	1	7.165.902,42	7.969.540,25	9.140.562,51	9.879.097,00	7.145.073,97	10.811.230,00
Receita Tributária	2	289.293,03	334.273,87	426.943,58	313.600,00	463.330,47	494.600,00
IPTU	3	47.530,98	63.409,16	69.777,08	68.000,00	71.432,47	78.000,00
ITBI	4	31.129,34	31.114,23	31.916,02	38.000,00	12.094,10	15.000,00
ISS	5	16.410,03	17.014,63	218.816,62	18.000,00	302.933,77	300.000,00
Outras	6	194.222,68	222.735,85	106.433,86	189.600,00	76.870,13	101.600,00
Transferências Correntes	7	6.666.327,26	7.394.796,69	8.478.089,24	9.377.047,00	6.452.150,36	10.087.605,00
Cota-Parte do FPM + Cota Extra	8	3.822.230,39	4.105.710,22	5.293.193,59	5.891.660,00	3.887.046,50	6.431.405,00
Cota-Parte do ICMS	9	1.804.087,93	2.101.810,25	2.143.366,28	2.230.000,00	1.585.398,26	2.363.000,00
Cota-Parte do IPVA	10	141.276,95	131.094,49	156.536,46	145.000,00	149.884,28	180.000,00
Transferência do FUNDEB	11	278.421,89	354.308,80	425.625,31	430.000,00	341.159,40	480.000,00
Outras Transferências	12	620.310,10	701.872,93	459.367,60	680.387,00	488.661,92	633.200,00
Demais Receitas Correntes	13	210.282,13	240.469,69	235.529,69	188.450,00	229.593,14	229.025,00
II - DEDUÇÕES	14	-1.134.522,95	-1.251.748,07	1.463.598,78	-1.628.732,00	-1.095.652,80	-1.707.180,00
I R R F	15	31.129,34	31.114,23	41.513,61	38.000,00	37.385,51	55.000,00
CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	16	-	-	0	0	0	0
DEDUÇÕES DEVOLUÇÃO IMP. (TRIBUTOS MUNIC.)	17	-	-	0	0	0	0
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	18	-	-	0	0	0	0
Compensação Financeira entre Regimes	19	-	-	0	0	0	0
Rendimentos de Aplicações (Rec.Previdenciários)	20	-	-	0	0	0	0
Deduções da Receita (Fundeb e Outras)	21	-1.165.652,29	-1.282.862,30	1.505.112,39	-1.666.732,00	-1.133.038,31	-1.762.180,00
III - Ajustes Perdas FUNDEB (IN35/2008 TCE/RS)	22	1.444.074,18	1.637.171,10	1.935.513,37	2.096.732,00	436.249,68	1.282.180,00
IV-RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II) - III	23	6.856.351,19	7.584.117,22	8.668.647,92	10.347.097,00	6.485.670,85	10.386.230,00

Poço das Antas, Outubro de 2012.

Ricardo Luiz Flach
PREFEITO MUNICIPAL

Vani Teresinha Schneider
SECRETÁRIA DA FAZENDA

Débora Maria Jantsch Bittencourt
CONTADORA - CRC/RS 086620/O-1



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo V

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS / RS						
ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2012						
DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE COMPARAÇÃO - (PODERES: EXECUTIVO E LEGISLATIVO)						
QUADRO 1: DESPESAS DE PESSOAL TOTAL DO MUNICÍPIO	DESPESAS LIQUIDADAS			ORÇADO PARA O EXERCÍCIO DE 2012	EXECUTADO ATÉ SETEMBRO 2012	DESPESAS ESTIMADAS
	2009	2010	2011			2013
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal	1.837.396,51	1.987.100,65	2.277.162,18	3.188.450,00	2.615.878,21	3.389.900,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	0	0	0	0
(-) Inativos com recursos vinculados	-	-	0	0	0	0
(-) Outras despesas não Computadas	-	-	0	0	0	0
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL TOTAL	1.837.396,51	1.987.100,65	2.277.162,18	3.188.450,00	2.615.878,21	3.389.900,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	6.856.351,19	7.584.117,22	8.668.647,92	10.347.097,00	6.485.670,85	10.386.230,00
DESPESA LÍQUIDA TOTAL	26,80%	26,20%	26,27%	33,88%	40,33%	32,64%
QUADRO 2: DESPESAS DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO	DESPESAS LIQUIDADAS			ORÇADO PARA O EXERCÍCIO DE 2012	ATÉ SET/2012	DESPESAS ESTIMADAS
	2009	2010	2011			2013
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A)	1.680.800,11	1.818.407,70	2.091.005,10	2.966.950,00	2.420.032,38	3.160.900,00
Pessoal Inativo e Pensionistas (B)	-	-	0	0	0	0
(-) Inativos com recursos vinculados (C)	-	-	0	0	0	0
(-) Outras despesas não Computadas (D)	-	-	0	0	0	0
DESPESA LÍQUIDA TOTAL	1.680.800,11	1.818.407,70	2.091.005,10	2.966.950,00	2.420.032,38	3.160.900,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	6.856.351,19	7.584.117,22	8.668.647,92	10.347.097,00	6.485.670,85	10.386.230,00
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL	24,51%	23,98%	24,12%	31,53%	37,31%	30,43%
QUADRO 3: DESPESAS DE PESSOAL - PODER LEGISLATIVO	DESPESAS LIQUIDADAS			ORÇADO PARA O EXERCÍCIO DE 2012	ATÉ SET/2012	DESPESAS ESTIMADAS
	2009	2010	2011			2013
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal	156.596,40	168.692,95	186.157,08	221.500,00	195.845,83	229.000,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	0	0	0	0
(-) Inativos com recursos vinculados	-	-	0	0	0	0
(-) Outras despesas não Computadas	-	-	0	0	0	0
DESPESA LÍQUIDA TOTAL	156.596,40	168.692,95	186.157,08	221.500,00	195.845,83	229.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	6.856.351,19	7.584.117,22	8.668.647,92	10.347.097,00	6.485.670,85	10.386.230,00
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL	2,28%	2,22%	2,15%	2,35%	3,02%	2,20%

Demonstrativos da Despesa com Pessoal dos Poderes Executivo e Legislativo

Poço das Antas, Outubro de 2012.

Ricardo Luiz Flach
PREFEITO MUNICIPAL

Vani Teresinha Schneider
SECRETÁRIA DA FAZENDA

Débora Maria Jantsch Bittencourt
CONTADORA - CRC/RS 086620/0-1



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
 CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
 Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo VI

UNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS / RS									
ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2013									
BASE DE CÁLCULO PARA GASTOS COM SAÚDE (ASPS) E EDUCAÇÃO (MDE e FUNDEB)									
ORÇAMENTO - Exercício 2012	PROJETADO PARA 2013	%	ASPS 15% ou 100%	%	MDE 5%, 25% ou 100%	%	FUNDEB 20% ou 100%	%	FUNDEB PERDAS Efetivas
IPTU	78.000,00	15%	11.700,00	25%	19.500,00	0%	0,00	0%	0,00
IRRF (PESSOA FÍSICA)	55.000,00	15%	8.250,00	25%	13.750,00	0%	0,00	0%	0,00
IRRF (PESSOA JURÍDICA)	7.500,00	15%	1.125,00	25%	1.875,00	0%	0,00	0%	0,00
ITBI	15.000,00	15%	2.250,00	25%	3.750,00	0%	0,00	0%	0,00
ISS	300.000,00	15%	45.000,00	25%	75.000,00	0%	0,00	0%	0,00
Cota-parte do FPM	6.186.900,00	15%	928.035,00	5%	309.345,00	20%	1.237.380,00	0%	0,00
Cota-parte do FPM - Extra - EC 55/2007	244.505,00	15%	36.675,75	25%	61.126,25	0%	0,00	0%	0,00
Cota-parte do ITR	1.000,00	15%	150,00	5%	50,00	20%	200,00	0%	0,00
Transf. Financeira - LC n° 87/96	20.000,00	15%	3.000,00	5%	1.000,00	20%	4.000,00	0%	0,00
Cota-parte do ICMS	2.363.000,00	15%	354.450,00	5%	118.150,00	20%	472.600,00	0%	0,00
Cota-parte do IPVA	180.000,00	15%	27.000,00	5%	9.000,00	20%	36.000,00	0%	0,00
Cota-parte do IPI-ex	60.000,00	15%	9.000,00	5%	3.000,00	20%	12.000,00	0%	0,00
Multas e Juros de Mora de IMPOSTOS	825,00	15%	123,75	25%	206,25	0%	0,00	0%	0,00
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa de IMPOSTOS	1.100,00	15%	165,00	25%	275,00	0%	0,00	0%	0,00
Receitas da Dívida Ativa de IMPOSTOS	3.300,00	15%	495,00	25%	825,00	0%	0,00	0%	0,00
Deduções para o F U N D E B	1.762.180,00	0%	0,00	0%	0,00	100%	1.762.180,00	100%	1.762.180,00
Rendimentos Educação - FUNDEB	1.000,00	0%	0,00	0%	0,00	100%	1.000,00	0%	0,00
Rendimentos Saúde - ASPS	4.000,00	100%	4.000,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00
Rendimentos Educação- MDE	2.000,00	0%	0,00	100%	2.000,00	0%	0,00	0%	0,00
Transferências do FUNDEB (retorno)	480.000,00	0%	0,00	0%	0,00	100%	480.000,00	100%	-480.000,00
TOTAL DA RECEITA COMPUTÁVEL	11.765.310,00		1.431.419,50		618.852,50		481.000,00		1.282.180,00
Poço das Antas, Outubro de 2012.					Educação:	2.382.032,50			

Ricardo Luiz Flach
PREFEITO MUNICIPAL

Vani Teresinha Schneider
SECRETÁRIA DA FAZENDA

Débora Maria Jantsch Bittencourt
CONTADORA - CRC/RS 086620/O-1



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo VII

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS - RS.							
ORÇAMENTO - EXERCÍCIO DE 2013							
SUMÁRIO GERAL DA RECEITA POR FONTE E DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO							
RECEITA				DESPESA			
CÓD.	FONTE	%	VALOR R\$	CÓD.	FUNÇÃO DE GOVERNO	%	VALOR R\$
4.1.1	RECEITA TRIBUTÁRIA	5,21	494.600,00	1	LEGISLATIVA	3,37	320.000,00
4.1.2	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,42	40.000,00	4	ADMINISTRAÇÃO	15,52	1.472.500,00
4.1.3	RECEITA PATRIMONIAL	1,59	151.300,00	8	ASSISTÊNCIA SOCIAL	2,95	280.350,00
4.1.6	RECEITA DE SERVIÇOS	0,29	27.500,00	10	SAUDE	23,09	2.191.000,00
4.1.7	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	106,30	10.087.605,00	12	EDUCAÇÃO	18,78	1.781.970,00
4.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,11	10.225,00	13	CULTURA	1,31	124.500,00
.	TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	113,92	10.811.230,00	18	GESTÃO AMBIENTAL	2,22	210.500,00
				20	AGRICULTURA	9,25	877.750,00
4.2.2	ALIENAÇÃO DE BENS	0,03	3.000,00	22	INDÚSTRIA	0,38	36.000,00
4.2.4	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4,61	437.750,00	26	TRANSPORTE	19,12	1.815.000,00
.	TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL	4,64	440.750,00	27	DESPORTO E LAZER	1,91	181.000,00
=	TOTAL ANTES DA DEDUÇÃO DO FUNDEB	118,57	11.251.980,00			0,00	
9.1.7	DEDUÇÕES FUNDEB	-18,57	-1.762.180,00			0,00	
.	TOTAL DEDUÇÕES	-18,57	-1.762.180,00	99	FUNDO DE RESERVA	2,10	199.230,00
.	TOTAL GERAL DA RECEITA	100	9.489.800,00	.	TOTAL GERAL DA DESPESA	100,00	9.489.800,00

Poço das Antas, Outubro de 2012.

Ricardo Luiz Flach
Prefeito Municipal

Vani Teresinha Schneider
Secretária da Fazenda

Débora Maria Jantsch Bittencourt
Contadora - CRC/RS 08660/O-1



Estado do Rio Grande do Sul
Município de Poço das Antas
 CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
 Site: www.pocodasantas-rs.com.br E-mail: prefeitura@pocodasantas-rs.com.br

Anexo VIII

TABELA EXPLICATIVA II - (Inc. IV, §1º, art.2º da Lei 4.320/64)										
QUADRO DAS DOTAÇÕES POR ÓRGÃO DE GOVERNO E UNIDADE ORÇAMENTÁRIA - ORÇAMENTO / EXERCÍCIO 2013										
CÓD.	ÓRGÃO DE GOVERNO	ÓRGÃO % do ORÇAMENTO	VALOR R\$	DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	INVESTIMENTOS	VINCULADOS UNIÃO/ESTADO	PRÓPRIOS: LIVRE/ASPS E MDE	% FOLHA PAGTO SOBRE A DESPESA TOTAL	
1	1	CÂMARA	2,85%	320.000,00	229.000,00	75.500,00	15.500,00	0,00	320.000,00	71,56%
2	1	GABINETE	2,56%	320.000,00	206.000,00	110.000,00	4.000,00	0,00	320.000,00	64,38%
3	1	ADMINISTRAÇÃO	6,13%	657.200,00	381.000,00	257.500,00	18.700,00	0,00	657.200,00	57,97%
3	2	ENCARGOS GERAIS	1,35%	136.300,00	0,00	105.300,00	31.000,00	0,00	136.300,00	0,00%
4	1	FAZENDA	3,23%	383.000,00	298.500,00	75.500,00	9.000,00	0,00	383.000,00	77,94%
5	1	EDUCAÇÃO INFANTIL	2,71%	323.000,00	192.000,00	84.000,00	47.000,00	0,00	323.000,00	59,44%
5	2	ENSINO FUNDAMENTAL	4,77%	489.000,00	233.000,00	184.000,00	72.000,00	0,00	489.000,00	47,65%
5	3	SECRETARIA EDUCAÇÃO	1,60%	183.000,00	142.000,00	36.000,00	5.000,00	0,00	183.000,00	77,60%
5	4	EDUC INFANTIL FUNDEB	1,42%	162.000,00	161.700,00	300,00	0,00	0,00	162.000,00	99,81%
5	5	EDUC FUNDAMENTAL FUNDEB	2,68%	319.000,00	318.700,00	300,00	0,00	0,00	319.000,00	99,91%
5	6	EDUC.VINC.E (LIVRE) NÃO COMP.INFANTIL	0,24%	34.400,00	0,00	34.400,00	0,00	14.400,00	20.000,00	0,00%
5	7	EDUC.VINC.E (LIVRE) NÃO COMP.FUNDAMEN.	1,19%	169.570,00	0,00	158.370,00	11.200,00	135.570,00	34.000,00	0,00%
5	8	REC.VINC.E NÃO COMP.MÉDIO E SUPER.	0,92%	102.000,00	1.500,00	100.500,00	0,00	32.730,00	69.270,00	1,47%
5	9	CULTURA E EVENTOS	2,12%	124.500,00	38.500,00	85.000,00	1.000,00	0,00	124.500,00	30,92%
5	10	DESPORTO E LAZER	1,89%	181.000,00	2.000,00	45.000,00	134.000,00	0,00	181.000,00	1,10%
5	12	TURISMO	0,14%	12.000,00	3.000,00	7.000,00	2.000,00	0,00	12.000,00	25,00%
6	1	AGRICULTURA	4,91%	877.750,00	131.000,00	422.400,00	324.350,00	243.750,00	633.800,00	14,92%
6	2	MEIO AMBIENTE	2,04%	210.500,00	33.500,00	173.000,00	4.000,00	0,00	210.500,00	15,91%
7	1	SAÚDE	15,39%	2.012.500,00	518.100,00	1.056.800,00	437.600,00	0,00	2.012.500,00	25,74%
7	2	SAUDE VINCUL. E NÃO COMPUT.	0,90%	178.500,00	11.250,00	99.350,00	67.900,00	178.500,00	0,00	6,30%
7	3	ASSISTÊNCIA SOCIAL	2,19%	221.750,00	87.200,00	104.450,00	30.100,00	91.750,00	130.000,00	39,32%
7	4	CONSELHO TUTELAR	0,44%	58.600,00	55.000,00	2.600,00	1.000,00	0,00	58.600,00	93,86%
8	1	OBRAS E VIAÇÃO	36,84%	1.797.000,00	346.000,00	679.000,00	772.000,00	300.800,00	1.496.200,00	19,26%
8	2	TRÂNSITO	0,11%	18.000,00	950,00	16.550,00	500,00	150,00	17.850,00	5,28%
9	9	RESERVA CONTINGÊNCIA	1,38%	199.230,00	0,00	0,00	199.230,00	35.000,00	164.230,00	0,00%
0	0									
		TOTAL GERAL DA DESPESA	100,00%	9.489.800,00	3.389.900,00	3.912.820,00	2.187.080,00	1.032.650,00	8.456.950,00	35,72%
		DESPESAS EDUCAÇÃO	LIVRE PARA EDUCAÇÃO	VINCULADOS: PNTE / PNAE PNAC / PNATE ETC.	FUNDEB	MDE	DESCRIÇÃO BALANCETE RECEITA	PERDAS ESTIMADAS CONFORME BALANCETE DA RECEITA	TOTAL ORÇADO PARA EDUCAÇÃO	VALOR OBRIGATORIO EDUC. 25%,10% e 25% + JUROS APLICAÇÃO
		EDUCAÇÃO INFANTIL	20.000,00	14.400,00	162.000,00	323.000,00	Deduções Transf.	1.762.180,00	519.400,00	
		EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	34.000,00	135.570,00	319.000,00	489.000,00	Retorno Transf.	-480.000,00	977.570,00	
		EDUCAÇÃO SECRETARIA	0	0	0	183.000,00			183.000,00	2.382.032,50
		TOTAL R\$	54.000,00	149.970,00	481.000,00	995.000,00	TOTAL:	1.282.180,00	1.679.970,00	2.382.032,50
								FIXADO C/OM PERDA-->	2.962.150,00	
		DESPESA FIXADA PARA SAÚDE EM 2009	VINCULADOS: PAB FIXO / VIG.SAÚDE/ ETC.	ASPS	TOTAL ORÇADO PARA SAÚDE	VALOR OBRIGATORIO SAÚDE 15% + JUROS APLICAÇÃO				
		SAÚDE	178.500,00	2.012.500,00	2.191.000,00	1.431.419,50				
		TOTAL R\$	178.500,00	2.012.500,00	2.191.000,00	1.431.419,50				