

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 1 de 3

R\$ 1,00

Município: Rio das Ostras
Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d)=(c-b)
Receitas Correntes (I)	1.077.055.418,00	1.147.298.844,41	1.239.250.722,67	91.951.878,26
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	334.499.730,00	363.731.730,00	376.184.918,01	12.453.188,01
Receita de Contribuições	56.196.510,00	59.433.510,00	66.554.430,70	7.120.920,70
Receita Patrimonial	58.546.740,00	59.501.804,25	95.660.388,66	36.158.584,41
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	632.940,00	632.940,00	373.026,59	(259.913,41)
Transferências Correntes	621.687.058,00	658.506.420,16	686.621.986,12	28.115.565,96
Outras Receitas Correntes	5.492.440,00	5.492.440,00	13.855.972,59	8.363.532,59
Receitas de Capital (II)	1.024.890,00	3.418.743,00	6.027.304,14	2.608.561,14
Operações de Crédito	-	-	-	-
Alienação de Bens	200.000,00	200.000,00	14.594,17	(185.405,83)
Amortizações de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	824.890,00	3.218.743,00	6.012.709,97	2.793.966,97
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Receitas (Intraorçamentárias) (III)	40.797.750,00	40.797.750,00	49.678.680,06	8.880.930,06
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	1.118.878.058,00	1.191.515.337,41	1.294.956.706,87	103.441.369,46
Operações de Crédito / Refinanciamento (V)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	1.118.878.058,00	1.191.515.337,41	1.294.956.706,87	103.441.369,46
Déficit (VII)	-	-	-	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	1.118.878.058,00	1.191.515.337,41	1.294.956.706,87	103.441.369,46
Saldos de Exercícios Anteriores	-	133.218.130,55	133.218.130,55	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	133.218.130,55	133.218.130,55	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 2 de 3

Município: Rio das Ostras
Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j)=(f-g)
Despesas Correntes (IX)	982.205.455,35	1.195.415.656,20	1.095.441.439,13	1.029.033.761,37	1.028.797.054,75	99.974.217,07
Pessoal e Encargos Sociais	566.767.221,50	620.126.849,46	597.538.179,86	596.231.134,62	596.202.127,60	22.588.669,60
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	415.438.233,85	575.288.806,74	497.903.259,27	432.802.626,75	432.594.927,15	77.385.547,47
Despesas de Capital (X)	26.079.712,55	31.241.317,86	8.401.526,94	3.875.753,50	3.875.753,50	22.839.790,92
Investimentos	25.079.712,55	30.241.317,86	7.466.850,41	2.941.076,97	2.941.076,97	22.774.467,45
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	1.000.000,00	1.000.000,00	934.676,53	934.676,53	934.676,53	65.323,47
Reserva de Contingência (XI)	13.606.520,10	6.740,90	-	-	-	6.740,90
Despesas (Intraorçamentárias) (XII)	47.032.970,00	48.116.353,00	47.829.590,39	47.829.590,39	47.829.590,39	286.762,61
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	1.068.924.658,00	1.274.780.067,96	1.151.672.556,46	1.080.739.105,26	1.080.502.398,64	123.107.511,50
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	1.068.924.658,00	1.274.780.067,96	1.151.672.556,46	1.080.739.105,26	1.080.502.398,64	123.107.511,50
Superávit (XVI)	-	-	143.284.150,41	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	1.068.924.658,00	1.274.780.067,96	1.294.956.706,87	1.080.739.105,26	1.080.502.398,64	(20.176.638,91)
Reserva do RPPS (XVIII)	49.953.400,00	49.953.400,00	-	-	-	49.953.400,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 3 de 3

Município: Rio das Ostras
Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro				
	Anteriores	do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
Despesas Correntes (I)	7.011.068,60	59.205.464,32	38.170.303,32	38.154.294,36	12.088.157,29	15.974.081,27
Pessoal e Encargos Sociais	324.935,66	430.868,53	259.273,15	259.273,15	342.430,26	154.100,78
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	6.686.132,94	58.774.595,79	37.911.030,17	37.895.021,21	11.745.727,03	15.819.980,49
Despesas de Capital (II)	9.260.973,19	10.051.805,62	1.595.755,56	1.595.755,56	2.636.113,15	15.080.910,10
Investimentos	9.260.973,19	10.051.805,62	1.595.755,56	1.595.755,56	2.636.113,15	15.080.910,10
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	-	7.327,16	-	-	7.327,16	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	16.272.041,79	69.264.597,10	39.766.058,88	39.750.049,92	14.731.597,60	31.054.991,37

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios	Em 31 de Dezembro			
	Anteriores	do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	1.027.387,54	1.719.727,76	2.295.787,85	36.484,96	414.842,49
Pessoal e Encargos Sociais	2.233,02	600.798,47	600.798,47	-	2.233,02
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	1.025.154,52	1.118.929,29	1.694.989,38	36.484,96	412.609,47
Despesas de Capital (II)	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	-	1.990.694,18	1.990.694,18	-	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	1.027.387,54	3.710.421,94	4.286.482,03	36.484,96	414.842,49

As Receitas e Despesas Intraorçamentárias foram consideradas para computo dos valores deste anexo



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS
SECRETARIA DE FAZENDA

Nota Explicativa - Anexo 12 CONSOLIDADO 2025.

O Balanço Orçamentário tem previsão legal no art. 102 da Lei Federal nº 4.320/64 apresenta as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e apura as diferenças entre elas. O Anexo 12 emitido no que tange aos valores da "Despesa Autorizada com a Realizada" para o exercício 2025 teve registro de FIXAÇÃO conforme descrito na Lei n. 3023/2024 abrangendo as seguintes entidades:

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO DAS OSTRAS;
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL;
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE;
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE;
FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL;
FUNDO MUNICIPAL DA INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA;
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA PESSOA IDOSA;
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA;
FUNDO DE PROTEÇÃO E DEFESA DO CONSUMIDOR – PROCON;
SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO – SAAE;
FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO;
FUNDAÇÃO RIO DAS OSTRAS DE CULTURA;
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA;
RIO DAS OSTRAS PREVIDÊNCIA – OSTRASPREV;
CAMARÃ MUNICIPAL DE RIO DAS OSTRAS.

Regime Contábil - No regime orçamentário, o regime contábil aplicado à contabilidade pública é o MISTO, conforme preceitua a lei 4320/1964 em seu art. 35º: *Art. 35º Pertencem ao exercício financeiro: I - as receitas nele arrecadadas; (regime de caixa) II- as despesas nele legalmente empenhadas. (regime de competência).*

I - Detalhamento das despesas intraorçamentárias no exercício de 2025:

Despesa	Dot. inicial	Dot. atual	Desp. emp	Desp. liq	Desp. paga	Saldo
Corrente	46.882.970,00	47.114.712,67	46.927.452,80	46.927.452,80	46.927.452,80	187.259,87
Pessoal e Encargos	46.863.970,00	47.082.712,67	46.907.527,59	46.907.527,59	46.907.527,59	175.185,08
Juros e Encargos	10.000,00	24.000,00	19.925,21	19.925,21	19.925,21	4.074,79
Outra Correntes	9.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Capital	150.000,00	1.001.640,33	902.137,59	902.137,59	902.137,59	99.502,74
Aquisição imóveis	0,00	85.883,00	85.883,00	85.883,00	85.883,00	0,00
Amortização da dívida	150.000,00	915.757,33	816.254,59	816.254,59	816.254,59	99.502,74
TOTAL	47.032.970,00	48.116.353,00	47.829.590,39	47.829.590,39	47.829.590,39	286.762,61



ESTADO DO RIO DE JANEIRO
MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS
SECRETARIA DE FAZENDA

II - Foram abertos Créditos Adicionais Suplementares, utilizando os recursos provenientes de Superávit Financeiro, apurados no Balanço Patrimonial no Exercício de 2024 na importância de R\$ **133.218.130,55** detalhada da seguinte forma:

Fnt	Descrição	Suplementar	Especial	Total
300	2.501.0000 Rec. Ex. Ant. - Outros Recursos Não Vinculados	42.755.900,00		42.755.900,00
303	2.705.0104 Rec. Ex. Ant. - Roy. Estado	1.800.000,00		1.800.000,00
304	2.704.0104 Rec. Ex. Ant. - Lei 7990/89	1.335.230,87		1.335.230,87
305	2.550.0000 Rec. Ex. Ant. - QSE	18.256.548,92		18.256.548,92
315	2.540.0000 Rec. Ex. Ant. - FUNDEB	2.935.872,00		2.935.872,00
319	2.551.0000 Rec. Ex. Ant. - PDDE	7.444,50		7.444,50
320	2.552.0000 Rec. Ex. Ant. - PNAE	3.562.410,91		3.562.410,91
321	2.553.0000 Rec. Ex. Ant. - PNATE	45.198,80		45.198,80
322	2.569.0001 Rec. Ex. Ant. - Escola de Tempo Integral	1.355.018,00		1.355.018,00
325	2.752.0000 Rec. Ex. Ant. - Rec. Vinc. ao Trânsito	2.106.483,99		2.106.483,99
331	2.717.0000 Rec. Ex. Ant. - Assist. Fin. Transp. Coletivo - Art 5 Inc IV EC 123/22	766.882,54		766.882,54
340	2.573.0000 Rec. Ex. Ant. - Roy. Educação	14.883.724,73		14.883.724,73
341	2.635.0000 Rec. Ex. Ant. - Roy. Saúde	4.259.098,38		4.259.098,38
350	2.704.0150 Rec. Ex. Ant. - Lei 9478/97	9.140.870,78		9.140.870,78
351	2.721.0151 Rec. Ex. Ant. - Cessão Onerosa Pré-Sal	1.513.000,00		1.513.000,00
371	2.799.0271 Rec. Ex. Ant. - Outros Recursos Vinculados - SAAE	220.000,00		220.000,00
380	2.755.0000 Rec. Ex. Ant. - Alienação de Bens/Ativos	417.500,00		417.500,00
381	2.799.0181 Rec. Ex. Ant. - Tranf Conc. Serv. CEDAE	1.665.608,00		1.665.608,00
429	2.621.3210 Rec. Ex. Ant. - Emendas Parlamentares Individuais SUS Estado	253.015,00		253.015,00
431	2.621.9000 Rec. Ex. Ant. - Fundo a Fundo SUS Estado - COVID	774.254,77		774.254,77
433	2.669.0000 Rec. Ex. Ant. - Outros Vinc. à Assistência Social	210.299,03		210.299,03
434	2.669.3110 Rec. Ex. Ant. - Ass.Social -Transf União Emend Parlam. Individual	34.028,13		34.028,13
436	2.660.3110 Rec. Ex. Ant. - Tranf. Voluntaria FNAS - Emenda do Relator	213.465,73		213.465,73
439	2.802.0000 Rec. Ex. Ant. - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	1.645.000,00		1.645.000,00
440	2.800.0000 Rec. Ex. Ant. - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização	450.000,00		450.000,00
441	2.799.0241 Rec. Ex. Ant. - FROC	138.033,40		138.033,40
443	2.660.0000 Rec. Ex. Ant. - Transf. FNAS	2.350.629,02		2.350.629,02
444	2.799.0244 Rec. Ex. Ant. - Outros Recursos Vinculados - FMIA	872.751,59		872.751,59
460	2.600.0000 Rec. Ex. Ant. - SUS Custeio	9.083.428,85		9.083.428,85
461	2.600.9000 Rec. Ex. Ant. - SUS União Custeio - COVID	184.039,00		184.039,00
462	2.604.0000 Rec. Ex. Ant. - Transf. Gov. Fed. dest. ao venc. dos ACS e dos ACE	454.664,00		454.664,00
463	2.605.0000 Rec. Ex. Ant. - Assistência Financeira - Piso da Enfermagem	611.000,00		611.000,00
465	2.600.3110 Rec. Ex. Ant. - SUS Manutenção - Emenda Parlamentar Individual	1.531.264,12		1.531.264,12
470	2.601.0000 Rec. Ex. Ant. - SUS Estruturação	3.635.062,48		3.635.062,48
481	2.719.0281 Rec. Ex. Ant. - Outros Recursos Vinculados - Lei Aldir Blanc		793.893,15	793.893,15
524	2.541.0000 Rec. Ex. Ant. - FUNDEB - VAAF	628.611,08		628.611,08
528	2.543.0000 Rec. Ex. Ant. - FUNDEB - VAAR	445.459,89		445.459,89
950	2.701.9889 Rec. Ex. Ant. - Conv. Somando Forças - Dupl. RJ106	238.000,00		238.000,00
953	2.700.6407 Rec. Ex. Ant. - Conv Min Turis Rev Orla Costa Azul	410.902,00		410.902,00
955	2.700.9639 Rec. Ex. Ant. - Conv Min Esp Rev Quad Pq. da Cidade	1.233.536,89		1.233.536,89
Total Geral		132.424.237,40	793.893,15	133.218.130,55

III - No encerramento do Exercício os saldos das contas de controle dos Restos a Pagar Não Processados Liquidados a Pagar (5124), provenientes de inscrições de Exercícios Anteriores, foram transferidos para as contas de Restos a Pagar Processados A Pagar (5147) no valor de R\$ 16.008,96 empenho 55/2024 na UG PMRO.

Marta Bastos P.F. de Oliveira
Contadora/Diretora Geral de Adm. Financeira
CRC 089698/0-O - Matr. 3023-6
CPF: 028.769.137-39