Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterioir
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingresso		59.567.785,33	52.296.646,95
Impostos,Taxas e Contribuições de Melhoria		6.639.860,60	5.865.082,38
Receitas de Contribuições		607.975,70	569.679,57
Receita Patrimonial		1.968.750,11	1.857.566,18
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		461.343,44	305.557,50
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		41.052,47	0,00
Transferências Recebidas		45.844.623,10	41.966.751,38
Outros ingressos operacionais		4.004.179,91	1.732.009,94
Desembolsos		50.218.062,57	44.145.338,38
Pessoal e demais Despesas		44.624.723,42	40.354.364,10
Juros e Encargos da Divida		579.249,29	560.284,36
Transferencias concedidas		1.024.103,16	3.230.689,92
Outros desembolsos operacionais		3.989.986,70	0,00
Fluxo de caixa liquido das atividades operacionais (I)		9.349.722,76	8.151.308,57
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		15.850,75	8.708,48
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos		15.850,75	8.708,48
Outros ingressos de investimento		0,00	0,00
Desembolsos		2.949.041,78	7.838.224,00
Aquisição de ativo não circulante		2.949.041,78	7.559.690,31
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de investimentos		0,00	278.533,69
Fluxo de caixa liquido das atividades de investimento(II)		-2.933.191,03	-7.829.515,52
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		0,00	144.000,00
Operações de crédito		0,00	144.000,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros Ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		856.803,32	0,00
Amortização/Refinanciamento da Divida		856.803,32	0,00
Outros desembolsos de financiamento		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)		-856.803,32	144.000,00
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I+II+III)		5.559.728,41	465.793,05
Caixa e equivalentes de caixa inicial		14.423.595,65	13.957.802,60
Caixa e equivalentes de caixa final		19.983.324,06	14.423.595,65

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		34.452.823,87	31.887.803,60
da união		20.562.725,63	18.635.731,19
do estado e distrito federal		13.890.098,24	13.252.072,41
do município		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		11.114.438,11	10.078.947,78
Total das Transferências Recebidas		45.567.261,98	41.966.751,38
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		0,00	23.538,82
a União		0,00	0,00
a estado e distrito federal		0,00	23.538,82
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Intragovernamentais		1.024.103,16	3.230.689,92
Outras Transferências Concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		1.024.103,16	3.254.228,74

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à justiça		0,00	0,00
Administração		8.609.889,85	8.025.479,30
Defesa nacional		0,00	0,00
Segurança pública		11.677,77	25.031,23
Relações exteriores		0,00	0,00
Assistência social		1.200.904,64	1.130.429,03
Previdência social		0,00	0,00
Saúde		12.082.815,51	11.352.013,86
Trabalho		0,00	0,00
Educação		14.932.238,75	12.602.708,90
Cultura		225.485,46	301.410,25
Direitos da cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		1.333.062,68	1.146.947,19
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		775.399,13	731.572,10
Gestão ambiental		49.880,69	24.495,20
Ciência e tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		1.262.947,30	1.074.700,34
Organização agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e serviços		246.383,34	304.997,58
Comunicações		119.102,30	84.379,51
Energia		0,00	0,00
Transporte		259.486,45	207.048,33
Desporto e lazer		283.906,28	243.275,08
Encargos especiais		3.231.543,27	3.099.876,20
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		44.624.723,42	40.354.364,10

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e correção Monetária da Divida Interna		551.939,02	0,00
Juros e correção Monetária da Divida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Divida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Divida		551.939,02	0,00

JOÃO RUDINEI SEHNEM
PREFEITO MUNICIPAL

ROSEMERE T. G. SCHUSTER
CONTADORA
CRC/RS 0677260-8

FABIO RODRIGO KUNRATH
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa:

Nota 1 – Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intraorçamentários. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantêm compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.

Nota 2 – Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida e as transferências concedidas. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R$ 9.349.722,76. O detalhamento das receitas originárias e derivadas, das transferências recebidas e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme a 7ª edição do MCASP.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos de receitas de capital de alienação de ativos e da amortização de empréstimos e financiamentos concedidos. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis, títulos de crédito, títulos representativos de capital e constituição ou aumento de capital de empresas), e as concessões de empréstimos e financiamentos. No exercício de 2025, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R$ 2.933.191,03.

Nota 4 – Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida, bem como as receitas obtidas a partir da integralização do capital social de empresas dependentes. Os desembolsos são decorrentes da amortização e refinanciamento da dívida. O resultado desse fluxo foi negativo de R$ 856.803,32

Nota 5 – Outros Ingressos e Outros Desembolsos: os valores apresentados contemplam recebimentos e pagamentos que não transitam pelo orçamento, mas que afetaram o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como as receitas e despesas extraorçamentárias, ajustes de exercícios anteriores no caixa e equivalente de caixa, perdas involuntárias e rendimentos negativos das aplicações financeiras do RPPS.

Rosemére T. Griebler Schuster
Contadora
CRC: 067726.0-8

João Rudinei Sehnem
Prefeito Municipal
Exercício de 2025