Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterioir
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingresso		**135.630.769,29**	**34.296.952,52**
Receitas Derivadas e originárias		7.034.490,32	4.507.583,78
Receitas de Contribuição		0,00	409.640,68
Receitas das Disponibilidades		0,00	264.226,04
Transferências Recebidas		33.576.854,32	28.998.836,54
Outros ingressos operacionais		95.019.424,65	116.665,48
Desembolsos		**130.458.574,09**	**26.605.906,32**
Pessoal e demais Despesas		34.234.447,66	25.623.237,37
Juros e Encargos da Divida		365.491,31	166.668,95
Transferencias concedidas		810.000,00	816.000,00
Outros desembolsos operacionais		95.048.635,12	0,00
Fluxo de caixa liquido das atividades operacionais (I)		**5.172.195,20**	**7.691.046,20**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		**6.185,30**	**16.932,98**
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos		6.185,30	16.932,98
Desembolsos		**5.325.729,96**	**1.845.851,20**
Aquisição de ativo não circulante		5.325.729,96	1.845.851,20
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa liquido das atividades de investimento(II)		**-5.319.544,66**	**-1.828.918,22**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		**0,00**	**220.000,00**
Operações de crédito		0,00	220.000,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros Ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		**552.684,12**	**450.018,38**
Amortização/Refinanciamento da Divida		552.684,12	450.018,38
Outros desembolsos de financiamento		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)		**-552.684,12**	**-230.018,38**
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I+II+III)		**-700.033,58**	**5.632.109,60**
Caixa e equivalentes de caixa inicial		11.586.725,95	5.954.616,35
Caixa e equivalentes de caixa final		10.886.692,37	11.586.725,95

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS/CONTRIBUIÇÕES/PATRIMONIAS			
Receita Tributária		4.555.477,35	4.184.497,77
Receita De Contribuição		484.542,69	409.640,68
Receita Patrimonial		1.733.284,29	264.226,04
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		247.070,47	313.260,92
Remuneração das disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		14.115,52	9.825,09
Total das Receitas		**7.034.490,32**	**5.181.450,50**

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		**27.713.157,58**	**23.245.645,14**
da união		17.306.280,45	12.677.567,11
do estado e distrito federal		10.406.877,13	10.568.078,03
do município		0,00	0,00
Intragovernamentais		5.707.833,23	5.445.490,95
Outras Transferências Recebidas		155.863,51	0,00
Total das Transferências Recebidas		33.576.854,32	28.691.136,09
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		**0,00**	**64,48**
da união		0,00	39,80
do estado e distrito federal		0,00	24,68
do município		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Concedidas		0,00	634.512,20
Total das Transferências Concedidas		**0,00**	**634.576,68**

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		6.330.096,33	1.934.774,78
Defesa nacional		0,00	0,00
Segurança pública		4.315,38	3.949,25
Relações exteriores		0,00	0,00
Assistência social		665.319,54	686.487,46
Previdência social		0,00	0,00
Saúde		7.163.172,23	5.634.577,35
Trabalho		0,00	0,00
Educação		8.179.599,19	5.865.753,26
Cultura		144.297,43	138.910,24
Direitos da cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		1.052.426,38	350.174,38
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		578.023,73	475.253,66
Gestão ambiental		20.989,00	9.826,85
Ciência e tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		628.978,94	1.376.173,72
Organização agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	3.889,00
Comércio e serviços		138.098,27	152.588,87
Comunicações		78.993,81	139.861,40
Energia		58.847,27	741.013,68
Transporte		183.563,54	2.316.349,80
Desporto e lazer		68.585,80	69.857,03
Encargos especiais		816.052,46	596.666,27
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**26.111.359,30**	**20.496.107,00**

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e correção Monetária da Divida Interna		330.158,54	155.480,47
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		**330.158,54**	**155.480,47**

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$ 5.172.195,20. 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 2022, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R$ 5.319.544,66.

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$ 552.684,12.

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 2022