Demonstração dos Fluxos de Caixa — Consolidado —

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterioir
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingresso		62.393.477,67	155.460.459,88
Impostos,Taxas e Contribuições de Melhoria		5.429.797,15	0,00
Receitas de Contribuições		3.962.194,01	0,00
Receita Patrimonial		6.645.872,59	0,00
Receita Agropecuária		0,00	14.806.088,19
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		399.130,39	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Transferências Recebidas		39.466.391,01	34.386.854,32
Outros igressos Operacionais.		6.490.092,52	106.267.517,37
Desembolsos		52.561.728,41	146.759.860,30
Pessoal e demais Despesas		42.636.114,20	38.791.131,17
Juros e Encargos da Divida		347.955,92	365.491,31
Transferencias concedidas		3.688.167,85	965.863,51
Outros desembolsos operacionais		5.889.490,44	106.637.374,31
Fluxo de caixa liquido das atividades operacionais (I)		9.831.749,26	8.700.599,58
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		8.313,13	6.185,30
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos		8.313,13	6.185,30
Desembolsos		6.152.669,36	5.334.574,76
Aquisição de ativo não circulante		5.906.234,86	5.334.574,76
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de investimentos		246.434,50	0,00
Fluxo de caixa liquido das atividades de investimento(II)		-6.144.356,23	-5.328.389,46
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		2.856.000,00	0,00
Operações de crédito		2.856.000,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros Ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		0,00	552.684,12
Amortização/Refinanciamento da Divida		0,00	552.684,12
Outros desembolsos de financiamento		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)		2.856.000,00	-552.684,12
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I+II+III)		6.543.393,03	2.819.526,00
Caixa e equivalentes de caixa inicial		45.881.860,38	43.062.334,38
Caixa e equivalentes de caixa final		52.425.253,41	45.881.860,38

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		28.473.577,33	27.713.157,58
da união		16.932.009,87	17.306.280,45
do estado e distrito federal		11.523.318,34	10.406.877,13
do município		18.249,12	0,00
Intragovernamentais		0,00	5.707.833,23
Outras Transferências Recebidas		10.081.813,68	965.863,51
Total das Transferências Recebidas		38.555.391,01	34.386.854,32
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		100.424,31	0,00
a União		8.588,99	0,00
a estado e distrito federal		91.835,32	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Intragovernamentais		3.587.743,54	0,00
Outras Transferências Concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		3.688.167,85	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		665.416,26	645.770,32
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à justiça		0,00	0,00
Administração		6.624.165,94	6.330.096,33
Defesa nacional		0,00	0,00
Segurança pública		7.333,35	4.315,38
Relações exteriores		0,00	0,00
Assistência social		1.127.780,10	665.319,54
Previdência social		4.055.622,62	3.469.461,05
Saúde		10.684.568,60	7.163.172,23
Trabalho		0,00	0,00
Educação		11.868.225,98	8.179.599,19
Cultura		271.697,91	144.297,43
Direitos da cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		1.431.199,73	1.052.426,38
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		626.863,52	578.023,73
Gestão ambiental		22.640,00	20.989,00
Ciência e tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		997.619,72	628.978,94
Organização agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e serviços		257.501,24	138.098,27
Comunicações		108.872,09	78.993,81
Energia		0,00	58.847,27
Transporte		424.014,18	183.563,54
Desporto e lazer		176.593,63	68.585,80
Encargos especiais		3.285.999,33	1.257.504,60
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		42.636.114,20	30.668.042,81

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e correção Monetária da Divida Interna		347.955,92	330.158,54
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		347.955,92	330.158,54

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$ 9.831.749,26. 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 2023, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R$ 6.144.356,23.

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 positivo de R$ 2.856.000,00.

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 2023