

BALANÇO FINANCEIRO

Página 1 de 3

R\$ 1,00

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2025 até 31/12/2025
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		58.000.673,83	52.693.296,13
Recursos Não Vinculados		30.630.349,28	27.138.584,28
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)		17.616.344,02	19.883.510,21
Recursos Vinculados à Educação		6.823.199,17	5.073.655,98
Recursos Vinculados à Saúde		4.627.998,90	4.547.094,96
Recursos Vinculados à Assistência Social		1.134.824,71	721.352,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		5.030.321,24	9.541.407,27
Recursos Vinculados Ao RPPS		9.753.980,53	5.671.201,64
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)		9.546.415,31	5.505.485,90
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração		207.565,22	165.715,74
Transferências Financeiras Recebidas (II)		20.044,20	17.382,40
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		20.044,20	17.382,40
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		7.250.568,46	1.824.819,93
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras		7.250.568,46	1.824.819,93
Desbloqueios de Valores Em Caixa		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		14.801.664,45	13.149.341,16
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		4.669.549,35	4.610.869,85
Inscrição de Restos a Pagar Processados		269.043,23	67.757,55
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		5.246.052,78	4.505.862,34
Outros Recebimentos Extraorçamentários		4.617.019,09	3.964.851,42
Saldo do Período Anterior (V)		13.208.695,24	8.825.618,98
Caixa e Equivalentes de Caixa (Exceto Rpps)		12.047.850,26	8.202.996,37
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		1.140.332,99	622.622,61
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		20.511,99	0,00
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)		93.281.646,18	76.510.458,60

BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 3

R\$ 1,00

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2025 até 31/12/2025
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VII)		51.853.807,60	50.543.084,90
Recursos Não Vinculados		27.885.604,94	26.678.530,79
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)		19.279.344,38	19.336.449,32
Recursos Vinculados à Educação		6.952.062,46	5.525.921,87
Recursos Vinculados à Saúde		4.173.895,55	4.268.512,84
Recursos Vinculados à Assistência Social		517.528,34	427.204,80
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		7.635.858,03	9.114.809,81
Recursos Vinculados Ao RPPS		4.688.858,28	4.528.104,79
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)		4.614.590,63	4.458.159,91
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração		74.267,65	69.944,88
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)		617.015,50	769.584,64
Transferências Concedidas para a Execução Orcamentaria		617.015,50	769.584,64
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras (IX)		12.195.965,16	2.451.680,15
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		12.195.965,16	2.451.680,15
Bloqueios de Valores Em Caixa		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)		13.132.991,40	9.537.413,67
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		3.260.626,16	939.898,02
Pagamento de Restos a Pagar Processados		72.757,55	139.822,32
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.073.170,13	3.489.787,93
Outros Pagamentos Extraorçamentários		5.726.437,56	4.967.905,40
Saldo do Período Atual (XI)		15.481.866,52	13.208.695,24
Caixa e Equivalentes de Caixa (Exceto Rpps)		14.149.712,05	12.047.850,26
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		1.260.324,68	1.140.332,99
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		71.829,79	20.511,99
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		93.281.646,18	76.510.458,60

BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Recursos Não Vinculados	36.306.298,87	5.675.949,59	30.630.349,28	32.370.870,47	5.232.286,19	27.138.584,28
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)	17.692.388,76	76.044,74	17.616.344,02	19.915.354,19	31.843,98	19.883.510,21
Recursos Vinculados à Educação	6.844.176,79	20.977,62	6.823.199,17	5.086.338,58	12.682,60	5.073.655,98
Recursos Vinculados à Saúde	4.627.998,90	0,00	4.627.998,90	4.547.094,96	0,00	4.547.094,96
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.134.824,71	0,00	1.134.824,71	725.681,61	4.329,61	721.352,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	5.085.388,36	55.067,12	5.030.321,24	9.556.239,04	14.831,77	9.541.407,27
Recursos Vinculados Ao RPPS	10.218.924,14	464.943,61	9.753.980,53	6.987.847,48	1.316.645,84	5.671.201,64
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)	10.011.358,92	464.943,61	9.546.415,31	6.822.131,74	1.316.645,84	5.505.485,90
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração	207.565,22	0,00	207.565,22	165.715,74	0,00	165.715,74
TOTAL	64.217.611,77	6.216.937,94	58.000.673,83	59.274.072,14	6.580.776,01	52.693.296,13
	Lourenço Domingos Moro Prefeito Municipal	Idmara Manfio Contador 89392/RS				



Município de Faxinal do Soturno-RS
CNPJ: 88.488.341/0001-07
Exercício 2025
Notas Explicativas do Balanço Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intraorçamentárias (já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário) e líquidas das deduções ocorridas. O detalhamento das deduções da receita orçamentária **do exercício de 2025** é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual
9.1.1.1.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÕES DA RECEITA DE IMPOSTOS	405.499,66
9.1.1.2.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÕES DA RECEITA DE TAXAS	4.803,41
9.1.3.2.1.01.0.1.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DE REM. DE DEPOSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS	49.969,70
9.1.3.2.1.04.0.1.01.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DE APLIAÇÃO FINACIERA RPPS	464.943,61
9.1.6.0.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA DE SERVIÇOS	367,20
9.1.7.1.1.51.1.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – FPM	3.355.188,10
9.1.7.1.1.52.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB – ITR	3.668,22
9.1.7.1.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO OUTRAS RECEITAS DA UNIAO	16.374,67
9.1.7.2.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO OUTRAS RECEITAS DO ESTADO	11.375,33
9.1.7.2.1.50.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – ICMS	1.456.633,38
9.1.7.2.1.51.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB – IPVA	431.048,57
9.1.7.2.1.52.0.1.04.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - IPI	17.017,77
9.1.9.9.99.0.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA RECEITA – OUTRAS RECEITAS	48,32
Total das Deduções da Receita Orçamentária	6.216.937,94

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados nessas linhas, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Cabe observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 1.146/2021, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 11/2025, do Tribunal de Contas do Estado, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2025, 25,29% da receita resultante de impostos e transferências.

O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas **no exercício de 2025**. Destacamos que os valores apresentados na fonte de Recurso 1500/0020 se encontram somados as receitas Ordinárias, mas de acordo com a legislação são destinados a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino.

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1500 - 0020 – Recursos não Vinculados de Impostos - MDE	3.521.665,24	3.600.783,92
Sub total	3.521.665,24	3.600.783,92
1540 - 0031 - FUNDEB	4.923.566,26	4.978.257,48
1543 – 0000 - VAAR	242.694,08	253.355,57
1546 – 0000 – ETI	121.835,83	120.056,54
1550 – 0000 - Salário Educação	270.168,61	272.277,27
1553 - 0000 – Transporte Escolar Federal	36.782,86	35.613,20
1552 – 0000 - Merenda Escolar União	104.288,33	100.883,85



1551 – 0000 - P.D.D.E. - Federal	0,00	0,00
1571 – 1018 - Transporte Escolar Estadual	508.708,78	508.708,78
1569 - 1240 – Escola Turno Integral	9.908,08	161.897,83
1569 - 1216 – FNDE – Novas Turmas	111.137,58	108.181,33
1569 - 1247 – Par Ampliação Escola	25.079,26	412.830,61
1569- 1297 – FNDE – Ônibus - PAR	469.029,50	0,00
Sub total	6.823.199,17	6.952.062,46
Total de Receitas e Despesas	10.344.864,41	10.552.846,38

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representaram 18,99% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS estabelecida pela Instrução Normativa nº 11/2025, daquela Corte de Contas. Destacamos que os valores apresentados na fonte de Recurso 1500/0040 se encontram somados as receitas Ordinárias, mas de acordo com a legislação são destinados as Ações e Serviços Públicos de Saúde.

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1500 - 0040 - Recursos não Vinculados de Impostos - ASPS	4.960.244,72	6.264.205,75
Sub total	4.960.244,72	6.264.205,75
1600 - 4500 – Custeio – Atenção Básica	2.157.706,88	1.551.506,89
1600 - 4501 – Custeio – Atenção de Média e alta Complexidade	263.264,64	331.128,95
1600 - 4502 – Custeio – Vigilância em Saúde	41.146,50	59.303,68
1600 - 4503 – Custeio – Assistência Farmacêutica	101.324,93	93.650,12
1600 - 4504 – Custeio - Gestão do SUS	0,00	1.046,00
1601 - 4503 – Investimento – Assistência Farmacêutica	30.273,84	0,00
1601 - 4505 – Investimento – Atenção Básica	274.938,01	341.345,10
1601 - 4506 – Investimento – Atenção Especializada	748,46	10.458,07
1604 – 4500 – Custeio – Agente de Saúde	588.984,00	584.008,98
1604 – 4502 – Custeio – Agente de Endemias	78.936,00	66.660,79
1605 – 4504 – Custeio – Piso Enfermagem	1.499,55	2.261,70
1621 - 4011 – Incentivo Atenção Básica - Estadual	373.535,50	459.048,75
1621 - 4050 – Farmácia Básica Estado	60.300,63	18.243,68
1621 - 4090 – Programa Saúde da Família – Estado	145.254,69	142.739,12
1621 – 4160 - PIM	19.812,00	16.558,00
1621 - 4170 – Samú – Estadual	202.785,08	122.785,08
1621 - 4190 – Vigilância em Saúde - Estado	34.535,38	5.250,64
1621 – 4230 – SUS Gaúcho	24.505,79	0,00
1621 - 4293 – Aquisição Equipamentos	50.484,24	17.900,00
1621 – 4294 – Construções ou Ampliações	177.962,78	350.000,00
Sub total	4.627.998,90	4.173.895,55
Total de Receitas e Despesas	9.588.243,62	10.438.101,30

Nota 4 -Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos



da Lei Municipal nº 2.456/2017 e 2.778/2023 são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas Previdenciárias		Despesas Previdenciárias	
Especificação	Valor arrecadado	Especificação	Valor empenhado
Contribuições dos Segurados	1.277.579,42	Aposentadorias	3.965.237,83
Contribuições Patronais	1.735.258,74	Pensões	527.532,23
Compensação Previdenciária Entre os Regimes RGPS e outros RPPS	445.635,19	Despesas de Exercícios Anteriores	0,00
Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	4.551.250,11	Compensação Previdenciária	121.820,57
Contribuições Alíquota Complementar	1.507.944,49	Despesas Administrativas do RPPS	74.267,65
Contribuições Parcelamento	46.541,91	Sentenças Judiciais	0,00
Contribuição Multa/Juros Parcelamento	10.088,70		
Taxa de Administração	179.681,97		
Total das Receitas Previdenciárias	9.753.980,53	Total das Despesas Previdenciárias	4.688.858,28

Nota 5 - Recursos Destinados à Assistência Social: os valores informados nessas linhas referem-se à execução de receitas e despesas vinculadas à assistência social, nos termos dos arts. 194, 203 e 204 da Constituição da República e de mais leis que regulam o SUAS.

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1660 - 1007 – Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo	62.385,57	41.659,37
1660 - 1115 – IGD – Bolsa Família	50.780,32	72.327,95
1660 - 1176 – FNS - CRAS	56.606,11	66.360,39
1660 – 1243 - BPC	215,75	0,00
1660 - 1249 – IGD - SUS	594,78	8.185,22
1660 – 1282 – PROCAD – SUAS	12.513,19	0,00
1660 – 1292 – FNAS -Emergencial – Prot Social Especial MP 1218	4.141,59	78.112,75
1660 – 1302 – FNAS -Emergencial – Prot Social Básica MP 1218	1.054,60	0,00
1660 – 1305 – Incremento Prot. Social – MP 1218	13.015,47	12.706,66
1661 - 1143 - FEAS	44.715,56	6.980,00
1661 - 1245 – CREAS - Estadual	67.574,34	100.119,44
1661 – 1296 – Assistência – Alojamento Provisório	1.471,08	0,00
1661 – 1298 – Assistência – Aluguel Social	2.971,76	98.572,31
1661 – 1299 – Assistência – Estadia Solidária	2.570,37	24.664,82
1661 – 1304 – Piso Gaúcho Suas Reconstrução	555.702,51	0,00
1661 – 1309 – Ampliação CRAS	254.215,13	0,00
1665 – 1287 – Convenio Centro Pessoa Idosa – CP	4.296,58	7.839,43
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	1.134.824,71	517.528,34

Nota 6 - Outras Destinações de Recursos: os valores informados nessa linha se referem às receitas e despesas orçamentárias das seguintes fontes de recursos:

Fonte de Recursos/Detalhamento da Fonte	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1503 – 0000 – Apoio financeiro da União – Calamidade Pública	78.773,83	0,00
1700 - 1113 - Revitalização Praça Vicente Palotti	41.362,65	0,00



1700 - 1221 – Pavimentação Rua Uruguai e J. Paulo II	2.726,08	14.817,28
1700 - 1223 – Equipamentos Agrícolas – Gruta	1.974,60	0,00
1700 – 1230 – Pavimentação Estrada São Pio - União	283.359,23	0,00
1700 – 1300 – Retroescavadeira – Repasse União	189.413,31	189.413,31
1701 – 1259 – Perfuração de Poços	9.811,04	93.803,34
1701 – 1286 – RS Qualificação	6.603,12	50.000,00
1701 – 1288 – Agroindustrialização – Veículos CP	0,00	152.063,49
1701 – 1301 – Iluminação Espaços Esportivos	140.617,67	149.999,99
1701 – 1307 – Convênio Estado Equipamento Agrícola	49.431,17	0,00
1706 – 0000 – Transferência Especial	254.835,80	198.000,00
1706 – 1230 – Pavimentação Estrada São Pio - União	119.828,28	94.168,47
1706 - 1113 - Revitalização Praça Vicente Palotti	61.856,20	0,00
1708 – 0000 – Transf. União Ref. Compensação Financeira de Recursos Minerais	8.003,43	79,96
1719 – 0000 – Transf. Política Nacional Aldir Blanc de Fomento a Cultura	372,72	3.105,42
1720 – 0000 – Transferência da União Ref. Part. Exploração Petróleo	326.711,22	349.375,45
1749 – 0000 – Defesa Civil União	339.379,72	2.032.648,39
1749 – 1295 – Defesa Civil – Recuperação de Vias	0,00	853.834,39
1750 - 0000 - CIDE Combustíveis	11.964,05	7.405,31
1751 – 0000 – Iluminação Pública	554.984,41	567.044,20
1752 - 0000 – Vinculados ao Trânsito	933,13	13.001,00
1755 – 1207 - Alienação de Bens Recursos Livres	190.692,32	372.000,00
1755 - 1208 – Alienação de Bens c/Recursos da Educação	16.409,43	0,00
1755 - 4002 – Alienação de Bens – ASPS	1.245,61	0,00
1759 - 1022 – F.A.M.H	1.187.558,65	1.187.956,08
1759 – 1200 – Fundo da Criança e Adolescente	73.458,49	103.593,50
1759 - 1201 – Fundo do Meio Ambiente	11.747,81	43.262,65
1759 – 1253 – Fundo do Idoso	396.194,55	548.470,80
1759 – 1246 – Fundo Defesa Civil Estado	618.198,81	586.815,00
1759 – 1280 – Evento Cultural Popular	51.873,91	25.000,00
Totais de Receitas e Despesas de Outras Destinações de Recursos	5.030.321,24	7.635.858,03

Nota 7 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como a contrapartida das inscrições (ingressos) e pagamentos (dispêndios) de restos a pagar processados e não processados. O quadro a seguir mostra a movimentação **ocorrida no exercício financeiro de 2025:**

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.669.549,35	
5.3.2.7.0.00.00 - RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	269.043,23	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		3.260.626,16
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		72.757,55
1.1.3.8.1.08.00 - CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMILIA PAGO	4.846,79	4.846,79
1.1.3.8.1.09.00 – CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.00 - CONSIGNACOES	5.241.205,99	4.068.323,34
Outros recebimentos extraorçamentários	4.617.019,09	
Outros pagamentos extraorçamentários		5.726.437,56
Total de recebimentos e pagamentos extraorçamentários	14.801.664,45	9.537.413,67



Nota 8 –Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, com exclusão das operações intraorçamentárias, já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário. O detalhamento por fonte/destinação de recursos é explicitado nas Notas 2, 3, 4, 5 e 6.

Faxinal do Soturno, 31 de dezembro de 2025.

Lourenço Domingos Moro
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392