

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Página 1 de 4

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		59.615.904,81	52.315.447,97
Receita Tributária		5.730.807,00	4.009.852,46
Receita de Contribuições		5.297.757,70	4.869.654,38
Receita Patrimonial		20.021,99	365.112,62
Receita de Serviços		78.234,41	378.367,50
Remuneração das Disponibilidades		1.544.942,21	987.647,19
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		1.696.821,41	1.844.974,84
Transferências recebidas		37.889.153,55	38.014.507,06
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		7.358.166,54	1.845.331,92
Desembolsos		51.265.485,53	44.565.564,27
Pessoal e demais despesas		31.730.421,29	32.407.313,21
Juros e encargos da dívida		324.970,47	352.479,43
Transferências concedidas		7.330.074,90	6.338.459,94
Outros desembolsos operacionais		11.880.018,87	5.467.311,69
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		8.350.419,28	7.749.883,70
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		152.000,00	284.100,00
Alienação de bens		152.000,00	284.100,00
Desembolsos		5.602.988,08	3.472.679,20
Aquisição de ativo não circulante		5.602.988,08	3.452.716,83
Outros desembolsos de investimentos		0,00	19.962,37
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(5.450.988,08)	(3.188.579,20)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		0,00	424.000,00
Operações de crédito		0,00	424.000,00
Desembolsos		626.259,92	602.228,24
Outros desembolsos de financiamentos		626.259,92	602.228,24
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		(626.259,92)	(178.228,24)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		2.273.171,28	4.383.076,26
Caixa e Equivalente de caixa inicial		13.208.695,24	8.825.618,98
Caixa e Equivalente de caixa final		15.481.866,52	13.208.695,24

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	32.601.097,95	33.301.633,37
da União	21.767.723,66	22.435.001,76
de Estados e Distrito Federal	10.833.374,29	10.866.631,61
Intragovernamentais	20.044,20	17.382,40
Outras transferências correntes recebidas	5.268.011,40	4.695.491,29
Total das transferências recebidas	37.889.153,55	38.014.507,06
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	109.771,13	130.795,36
a União	95.639,18	2.815,53
a Estados e Distrito Federal	13.207,21	22.590,79
a Consórcios Públicos	924,74	105.389,04
Intragovernamentais	4.470.261,51	4.319.621,75
Outras transferências concedidas	2.750.042,26	1.888.042,83
Total das transferências concedidas	7.330.074,90	6.338.459,94

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Administração	8.305.563,28	7.796.916,07
Segurança Pública	460.422,59	2.697.377,12
Assistência Social	1.594.994,34	1.049.136,80
Previdência Social	3.794.845,62	3.780.866,43
Saúde	5.933.096,56	5.618.673,63
Educação	6.760.215,46	6.353.337,32
Cultura	93.104,75	158.299,26
Urbanismo	254.130,03	110.275,79
Saneamento	113.424,80	339.705,60
Gestão Ambiental	918.472,00	763.513,32
Agricultura	993.012,18	1.283.525,66
Comércio e Serviços	368.290,45	421.532,77
Energia	683.331,75	440.244,52
Transporte	604.845,94	614.111,37
Desporto e Lazer	323.568,09	123.850,02
Encargos Especiais	529.103,45	855.947,53
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	31.730.421,29	32.407.313,21

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	324.559,00	327.979,62
Outros Encargos da Dívida	411,47	24.499,81
Total dos Juros e Encargos da Dívida	324.970,47	352.479,43

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Lourenço Domingos Moro
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contador 89392/RS



Município de Faxinal do Soturno
CNPJ: 88.488.341/0001-07
Exercício 2025
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\$ 8.350.419,28. 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\$ 5.450.988,08.

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\$ 626.259,92, o que contribuiu para uma diminuição dos níveis de endividamento do Município.



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.

Faxinal do Soturno, 31 de dezembro de 2025.

Lourenço Domingos Moro
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392