

**MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2025
PERÍODO: Dezembro
INSTITUIÇÃO: MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
TIPO: Sintético

INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	399.231.301,78	356.650.474,25
Recursos Não Vinculados	236.285.911,16	272.785.274,39
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	162.945.390,62	83.865.199,86
Recursos Vinculados à Educação	77.546.828,48	23.758.527,67
Recursos Vinculados à Saúde	66.052.535,46	49.145.805,95
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.930.525,86	1.502.944,08
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS) ²	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	13.731.724,75	6.750.726,23
Demais Vinculações Legais	3.575.785,20	2.625.627,07
Outras Vinculações	107.990,87	81.568,86
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Fin	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas Independentes de Execuç	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPP	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGP	0,00	0,00
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social d	0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	0,00	0,00
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	162.782.288,09	133.705.060,80
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	47.399.138,71	30.066.093,53
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.188.240,24	5.369.503,37
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	100.108.373,54	86.500.589,38
Outros Recebimentos Extraorçamentários	13.086.535,60	11.768.874,52
Saldo do Exercício Anterior (V)	108.606.993,23	127.338.356,65
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	108.606.993,23	127.338.356,65
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	670.620.583,10	617.693.891,70

**MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2025
PERÍODO: Dezembro
INSTITUIÇÃO: MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
TIPO: Sintético

DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VII)	401.011.831,62	348.426.804,39
Recursos Não Vinculados	249.034.651,28	232.190.511,58
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	151.977.180,34	116.236.292,81
Recursos Destinados à Educação	65.054.581,75	55.378.094,29
Recursos Destinados à Saúde	70.113.131,62	47.727.860,90
Recursos Vinculados à Assistência Social	6.697.026,79	4.911.156,06
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS) ³	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	5.830.025,71	5.262.183,83
Demais Vinculações Legais	4.262.014,47	2.946.497,73
Outras Vinculações	20.400,00	10.500,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Fin	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	24.858.302,69	14.663.021,85
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	24.858.302,69	14.663.021,85
Transferências Financeira Concedidas Independentes de Execuç	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RP	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RG	0,00	0,00
Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social	0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras (IX)	0,00	0,00
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Bloqueios de Valores em Caixa	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)	138.692.223,36	143.397.680,50
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	23.399.506,80	36.888.698,44
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	5.475.138,17	6.973.301,88
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	101.184.141,93	85.735.062,91
Outros Pagamentos Extraorçamentários	8.633.436,46	13.800.617,27
Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	106.058.225,43	108.606.993,23
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	106.058.225,43	108.606.993,23
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	670.620.583,10	615.094.499,97

**MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2025
PERÍODO: Dezembro
INSTITUIÇÃO: MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
TIPO: Sintético

Especificação	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentaria (a)	Dedução da Receita Orçamentaria (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentaria (d)	Dedução da Receita Orçamentaria (e)	Saldo (f) = (d-e)
Recursos Não Vinculados	277.345.382,68	-41.059.471,52	236.285.911,16	279.803.064,55	-7.017.790,16	272.785.274,39
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	162.945.390,62	0,00	162.945.390,62	114.923.362,11	-31.058.162,25	83.865.199,86
Recursos Vinculados à Educação	77.546.828,48	0,00	77.546.828,48	54.816.689,92	-31.058.162,25	23.758.527,67
Recursos Vinculados à Saúde	66.052.535,46	0,00	66.052.535,46	49.145.805,95	0,00	49.145.805,95
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.930.525,86	0,00	1.930.525,86	1.502.944,08	0,00	1.502.944,08
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	13.731.724,75	0,00	13.731.724,75	6.750.726,23	0,00	6.750.726,23
Demais Vinculações Legais	3.575.785,20	0,00	3.575.785,20	2.625.627,07	0,00	2.625.627,07
Outras Vinculações	107.990,87	0,00	107.990,87	81.568,86	0,00	81.568,86
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Fin)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	440.290.773,30	-41.059.471,52	399.231.301,78	394.726.426,66	-38.075.952,41	356.650.474,25

Nota Explicativa: 1. INGRESSOS**1.1. Receitas Orçamentárias**

O total das receitas orçamentárias no exercício atual alcançou R\$ 399.231.301,78, representando um aumento em relação ao exercício anterior, que foi de R\$ 356.650.474,25. Este incremento reflete, principalmente, o crescimento das receitas vinculadas, que passaram de R\$ 83.865.199,86 no ano anterior para R\$ 162.945.390,62 no exercício atual, com destaque para os recursos vinculados à educação, à saúde e à assistência social.

As receitas não vinculadas apresentaram redução em comparação ao exercício anterior, passando de R\$ 272.785.274,39 em 2024 para R\$ 236.285.911,16 em 2025, evidenciando uma maior participação das receitas com destinação específica na composição da receita orçamentária total.

1.2 Transferências Financeiras Recebidas

Não foram registrados valores na categoria de transferências financeiras recebidas para execução orçamentária e demais subcategorias no período em análise.

1.3 Recebimentos Extraorçamentários

O montante total dos recebimentos extraorçamentários foi de R\$ 162.782.288,09 no exercício atual, superando o valor registrado no exercício anterior (R\$ 133.705.060,80). Dentre esses valores, destacam-se os depósitos restituíveis e valores vinculados, que compuseram R\$ 100.108.373,54 do total, bem como a inscrição de restos a pagar não processados, no montante de R\$ 47.399.138,71.

Os demais recebimentos extraorçamentários compreenderam R\$ 2.188.240,24 referentes à inscrição de restos a pagar processados e R\$ 9.789.572,28 relativos a outros recebimentos extraorçamentários.

1.4 Saldo de Exercício Anterior

O saldo de caixa e equivalentes proveniente do exercício anterior, no valor de R\$ 108.606.993,23, foi integralmente transportado para o exercício atual, compondo a base de recursos disponíveis para a gestão financeira de 2025.

Resultado

O total consolidado das movimentações financeiras do exercício atual alcançou R\$ 670.620.583,10, representando um aumento em comparação ao exercício anterior (R\$ 617.693.891,70). Esse crescimento reflete a eficiência na captação e gestão dos recursos orçamentários e extraorçamentários, bem como a ampliação das receitas vinculadas, garantindo a sustentabilidade fiscal e o cumprimento das metas estabelecidas para o período.

Este balanço evidencia a manutenção da saúde financeira do Município, com destaque para o incremento nas receitas vinculadas e o aumento dos recebimentos extraorçamentários, em especial depósitos restituíveis e valores vinculados.

2. DISPÊNDIOS

O balanço financeiro da prefeitura de Santana do Livramento, referente ao exercício de 2025, apresenta uma análise das despesas realizadas no período, distribuídas entre as categorias de despesas orçamentárias, transferências financeiras concedidas, pagamentos extraorçamentários e saldo para o exercício seguinte.

2.1 Despesas Orçamentárias

O total de despesas orçamentárias no exercício atual foi de R\$ 401.011.831,62, apresentando um aumento em relação ao exercício anterior, que totalizou R\$ 348.426.804,39.

Recursos Não Vinculados: As despesas não vinculadas totalizaram R\$ 249.034.651,28, um incremento em comparação ao exercício anterior (R\$ 232.190.511,58), demonstrando a continuidade do uso de recursos de livre aplicação na execução das políticas públicas municipais.

Recursos Vinculados (exceto RPPS): As despesas realizadas com recursos vinculados foram de R\$ 151.977.180,34, superando o montante do exercício anterior (R\$ 116.236.292,81). Destacam-se os valores destinados à educação, que alcançaram R\$ 65.054.581,75, e à saúde, que somaram R\$ 70.113.131,62, além das despesas com assistência social, no valor de R\$ 6.697.026,79. Esse comportamento evidencia a priorização de áreas essenciais e o cumprimento das vinculações legais e constitucionais.

No exercício de 2025, as transferências financeiras concedidas totalizaram R\$ 24.858.302,69, superando o valor registrado no exercício anterior (R\$ 14.663.021,85). Esses repasses foram realizados exclusivamente para execução orçamentária, refletindo o maior volume de recursos transferidos a outros entes,



MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2025
PERÍODO: Dezembro
INSTITUIÇÃO: MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
TIPO: Sintético

fundos ou entidades, em consonância com convênios e parcerias firmadas pelo Município. Deste valor, R\$ 15.776.290,73 foram os valores repassados a Câmara Municipal para a execução de suas despesas.

2.2 Outras Movimentações Financeiras

Não foram registradas, no exercício de 2025, transferências para investimentos e aplicações financeiras, nem bloqueios de valores em caixa, diferentemente do exercício anterior, em que essas movimentações apresentaram valores significativos. Essa alteração indica mudança na estratégia de gestão financeira, com concentração maior nas operações diretamente relacionadas à execução orçamentária e às obrigações extraorçamentárias.

2.3 Pagamentos Extraorçamentários

O total de pagamentos extraorçamentários atingiu R\$ 138.692.223,36 no exercício atual, mantendo-se em patamar próximo ao montante de R\$ 143.397.680,50 registrado no ano anterior.

Neste grupo, destacam-se:

- Pagamentos de restos a pagar não processados: R\$ 23.399.506,80;
- Pagamentos de restos a pagar processados: R\$ 5.475.138,17;
- Depósitos restituíveis e valores vinculados: R\$ 101.184.141,93;
- Outros pagamentos extraorçamentários: R\$ 8.633.436,46.

Observa-se redução nos pagamentos de restos a pagar (processados e não processados) em comparação ao exercício anterior, ao mesmo tempo em que se verifica aumento nos pagamentos relacionados a depósitos restituíveis e valores vinculados, coerente com a maior movimentação desses recursos também no campo dos ingressos.

2.4 Saldo para o Exercício Seguinte

O saldo de caixa e equivalentes para o próximo exercício totalizou R\$ 106.058.225,43, assegurando a continuidade da gestão eficiente dos recursos públicos e fornecendo base financeira para o exercício de 2026.

Total

O total dos dispêndios em 2025 atingiu R\$ 670.620.583,10, refletindo aumento em relação ao exercício anterior. Esse crescimento decorre, principalmente, do aumento das despesas orçamentárias, em especial nas áreas de educação, saúde e assistência social, bem como da elevação das transferências financeiras concedidas e da manutenção de elevado nível de pagamentos extraorçamentários, em consonância com a dinâmica de restos a pagar e dos depósitos restituíveis e valores vinculados.

Prefeito

Contadoria

Secretaria da Fazenda