

**MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

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

[www.sdolivramento.com.br](http://www.sdolivramento.com.br)

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO PRINCIPAL  
EXERCÍCIO : 2025  
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>507.457.908,81</b>	<b>454.109.839,92</b>
Receita Tributária	75.282.608,50	63.394.849,57
Receita de Contribuições	5.752.420,36	5.148.233,05
Receita Patrimonial	534.955,45	488.408,40
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	712.654,61	827.706,22
Remuneração das Disponibilidades	12.677.651,85	10.262.036,00
<b>Transferências Recebidas</b>	<b>299.504.857,94</b>	<b>261.600.969,38</b>
Outros Ingressos Operacionais	112.992.760,10	112.387.637,30
<b>Desembolsos</b>	<b>447.728.037,57</b>	<b>416.205.901,40</b>
Pessoal e demais despesas	312.091.136,78	300.810.983,14
Juros e encargos da dívida	21.733,01	245.572,12
Transferências concedidas	25.797.589,39	15.716.495,33
Outros Desembolsos Operacionais	109.817.578,39	99.432.850,81
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>59.729.871,24</b>	<b>37.903.938,52</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>842.371,00</b>	<b>412.436,00</b>
Alienação de bens	842.371,00	412.436,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	<b>30.502.788,55</b>	<b>31.207.096,76</b>
Aquisição de ativo não circulante	28.741.885,52	30.714.769,35
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	1.760.903,03	492.327,41
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>	<b>-29.660.417,55</b>	<b>-30.794.660,76</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	<b>32.618.221,49</b>	<b>24.466.536,60</b>
Amortização / Refinanciamento da dívida	31.856.247,96	23.505.611,14
Outros desembolsos de financiamentos	761.973,53	960.925,46
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	<b>-32.618.221,49</b>	<b>-24.466.536,60</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA ( I+II+III )</b>	<b>-2.548.767,80</b>	<b>-17.357.258,84</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	108.606.993,23	127.338.356,65
Caixa e Equivalente de caixa final	106.058.225,43	109.981.097,81

**MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

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

[www.sdolivramento.com.br](http://www.sdolivramento.com.br)

INSTITUIÇÃO : MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO DE TRANSFÊRENCIAS RECEBIDAS E  
CONCEDIDAS  
EXERCÍCIO : 2025  
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		
<b>Intergovernamentais</b>	<b>245.403.202,41</b>	<b>212.481.573,75</b>
da União	150.290.293,84	120.100.233,86
de Estados e Distrito Federal	95.112.908,57	92.381.339,89
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	54.101.655,53	49.119.395,63
<b>Total das Transferências Correntes Recebidas</b>	<b>299.504.857,94</b>	<b>261.600.969,38</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
<b>Intergovernamentais</b>	<b>939.286,70</b>	<b>1.053.473,48</b>
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	939.286,70	1.053.473,48
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	24.858.302,69	14.663.021,85
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>25.797.589,39</b>	<b>15.716.495,33</b>

**MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

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

[www.sdolivramento.com.br](http://www.sdolivramento.com.br)

INSTITUIÇÃO : MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS  
DESPESAS POR FUNÇÃO  
EXERCÍCIO : 2025  
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	63.330.626,95	61.385.098,43
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	1.146.177,46	703.108,20
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistencial Social	5.741.427,52	4.365.518,92
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	109.279.336,67	103.584.588,74
Trabalho	63.821,17	83.915,60
Educação	91.945.649,89	86.186.364,46
Cultura	3.676.148,20	2.623.905,80
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	20.298.262,52	18.845.692,26
Habitação	59.200,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	138.830,20	107.840,67
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	2.988.790,85	2.843.972,02
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	659.980,00	31.282,87
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	107.787,14
Transporte	894.061,23	2.335.243,27
Desporto e Lazer	0,00	128.477,30
Encargos Especiais	11.932.645,29	17.562.103,06
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal/Demais Despesas por Função</b>	<b>312.091.136,78</b>	<b>300.810.983,14</b>



**MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

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

[www.sdolivramento.com.br](http://www.sdolivramento.com.br)

INSTITUIÇÃO : MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
EXERCÍCIO : 2025  
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	21.733,01	245.572,12
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>21.733,01</b>	<b>245.572,12</b>



## MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

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

[www.sdolivramento.com.br](http://www.sdolivramento.com.br)

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO  
FLUXO DE CAIXA  
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA  
EXERCÍCIO : 2025  
PERÍODO : DEZEMBRO

Nota Explicativa: Os ingressos operacionais totalizaram R\$ 507.457.908,81 no exercício de 2025, contra R\$ 454.109.839,92 no exercício anterior, refletindo crescimento de aproximadamente 11,75%. Esses ingressos foram compostos, principalmente, por Receita Tributária e Transferências Recebidas.

A Receita Tributária alcançou R\$ 75.282.608,50 em 2025, frente a R\$ 63.394.849,57 em 2024, representando aumento de cerca de 18,7%. As Transferências Recebidas somaram R\$ 299.504.857,94 no exercício atual, contra R\$ 261.600.969,38 no exercício anterior, com incremento de aproximadamente 14,5%. As demais receitas operacionais, incluindo contribuições, receitas patrimoniais, remuneração das disponibilidades e outros ingressos, complementaram o total dos ingressos, contribuindo para a elevação da capacidade arrecadatória do Município.

Os desembolsos operacionais, representados por Pessoal e Demais Despesas, Transferências Concedidas, Juros e Encargos da Dívida e demais desembolsos, totalizaram R\$ 447.728.037,57 no exercício de 2025, em comparação com R\$ 416.205.901,40 no exercício de 2024, o que corresponde a um aumento aproximado de 7,6%. Desse montante, os desembolsos com Pessoal e Demais Despesas atingiram R\$ 312.106.800,03 (2024: R\$ 300.810.983,14), enquanto as Transferências Concedidas somaram R\$ 25.797.589,39 (2024: R\$ 15.716.495,33). Os Juros e Encargos da Dívida totalizaram R\$ 21.733,01 em 2025, valor inferior aos R\$ 245.572,12 registrados em 2024.

O fluxo líquido das atividades operacionais apresentou um saldo positivo de R\$ 59.729.871,24 no exercício de 2025, contra R\$ 37.903.938,52 em 2024, evidenciando melhora significativa de aproximadamente 59,8% na geração de caixa decorrente das atividades típicas da entidade.

### FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

As atividades de investimento apresentaram ingressos provenientes, principalmente, da Alienação de Bens, totalizando R\$ 842.371,00 no exercício de 2025, ante R\$ 412.436,00 no exercício anterior, indicando incremento de aproximadamente 104,2% nessas receitas.

Os desembolsos das atividades de investimento somaram R\$ 30.502.788,55 em 2025, levemente inferiores aos R\$ 31.207.096,76 verificados em 2024. Dentre esses desembolsos, destaca-se a Aquisição de Ativo Não Circulante, no montante de R\$ 28.741.885,52 em 2025, em comparação com R\$ 30.714.769,35 no exercício anterior. Os demais desembolsos de investimentos representaram R\$ 1.760.903,03 em 2025, frente a R\$ 492.327,41 em 2024.

Como resultado, o fluxo líquido das atividades de investimento foi negativo em R\$ 29.660.417,55 no exercício atual, em linha com o comportamento deficitário de R\$ 30.794.660,76 observado em 2024, porém com leve redução do déficit.

### FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Não houve registros de ingressos oriundos de atividades de financiamento nos exercícios de 2025 e 2024, inexistindo novas operações de crédito ou outras formas de captação de recursos no período analisado.

Os desembolsos das atividades de financiamento totalizaram R\$ 32.618.221,49 em 2025, compostos principalmente pela Amortização / Refinanciamento da Dívida, no valor de R\$ 31.856.247,96, além de outros desembolsos de financiamentos no montante de R\$ 761.973,53. No exercício anterior, esses desembolsos somaram R\$ 24.466.536,60, sendo R\$ 23.505.611,14 referentes à amortização/refinanciamento da dívida e R\$ 960.925,46 a outros desembolsos de financiamentos.

O fluxo líquido das atividades de financiamento, portanto, foi negativo em R\$ 32.618.221,49 no exercício de 2025, superior em termos de saídas ao valor negativo de R\$ 24.466.536,60 registrado em 2024.

### GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Como consequência dos fluxos descritos, a entidade apresentou, no exercício de 2025, uma redução líquida de caixa e equivalentes de caixa de R\$ 2.548.767,80, enquanto em 2024 a redução havia sido de R\$ 17.357.258,84, demonstrando diminuição do consumo líquido de caixa no período.

O saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial em 2025 era de R\$ 108.606.993,23, passando para R\$ 106.058.225,43 ao final do exercício. No exercício anterior, o saldo inicial era de R\$ 127.338.356,65, com saldo final de R\$ 109.981.097,81. Os dados evidenciam que, embora tenha ocorrido redução do saldo de disponibilidades, o Município mantém nível relevante de liquidez, ao mesmo tempo em que aprimora a geração de caixa operacional e suporta, com recursos próprios, parte significativa de seus investimentos e dos desembolsos com financiamento.

Prefeito

Contadoria

Secretaria da Fazenda