

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: Vila Nova do Sul
 Rio Grande do Sul
 Período: Exercício de 2023
 Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		40.269.635,38	34.621.824,22
Receita Tributária		2.382.553,56	1.532.191,88
Receita de Contribuições		3.354.087,70	3.698.392,30
Receita Patrimonial		3.624.202,30	35.925,06
Receita de Serviços		85.700,68	49.648,09
Remuneração das Disponibilidades		0,00	2.521.496,41
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		988.449,63	55.046,67
Transferências recebidas		28.882.163,73	26.186.930,28
Outros ingressos operacionais		952.477,78	542.193,53
Desembolsos		32.752.699,58	27.653.190,95
Pessoal e demais despesas		23.107.443,38	19.769.765,89
Transferências concedidas		4.850.656,51	4.209.860,68
Outros desembolsos operacionais		4.794.599,69	3.673.564,38
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		7.516.935,80	6.968.633,27
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		513.401,44	692,30
Alienação de bens		513.401,44	692,30
Desembolsos		3.348.385,55	3.471.654,31
Aquisição de ativo não circulante		3.021.698,18	3.461.001,37
Outros desembolsos de investimentos		326.687,37	10.652,94
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(2.834.984,11)	(3.470.962,01)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		1.140.000,00	0,00
Operações de crédito		1.140.000,00	0,00
Desembolsos		581.524,94	342.761,41
Outros desembolsos de financiamentos		581.524,94	342.761,41
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		558.475,06	(342.761,41)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		5.240.426,75	3.154.909,85
Caixa e Equivalente de caixa inicial		28.356.382,39	25.201.472,54
Caixa e Equivalente de caixa final		33.596.809,14	28.356.382,39

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: Vila Nova do Sul

Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2023

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	24.017.474,14	21.462.281,10
da União	16.633.748,56	15.174.379,83
de Estados e Distrito Federal	7.383.725,58	6.287.901,27
Intragovernamentais	1.745.308,60	1.563.908,05
Outras transferências correntes recebidas	3.119.380,99	3.160.741,13
Total das transferências recebidas	28.882.163,73	26.186.930,28
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	106.115,60	11.327,01
a Estados e Distrito Federal	95.538,61	1.762,65
a Consórcios Públicos	10.576,99	9.564,36
Intragovernamentais	4.741.540,91	4.198.533,67
Outras transferências concedidas	3.000,00	0,00
Total das transferências concedidas	4.850.656,51	4.209.860,68

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: Vila Nova do Sul

Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2023

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	755.818,61	693.326,04
Judiciária	68.130,12	66.185,76
Administração	2.456.187,03	2.052.221,20
Segurança Pública	4.471,00	670,00
Assistência Social	815.583,33	665.947,12
Previdência Social	2.640.977,22	2.077.003,85
Saúde	5.975.888,64	5.141.446,49
Educação	5.112.048,61	4.476.417,12
Cultura	248.918,81	109.285,99
Direitos da Cidadania	167.173,10	137.716,17
Urbanismo	2.652.462,56	2.572.819,94
Saneamento	58.132,10	36.110,13
Gestão Ambiental	604.505,70	470.650,95
Agricultura	1.087.480,14	877.647,03
Desporto e Lazer	7.037,78	955,00
Encargos Especiais	455.484,42	394.806,26
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	23.110.299,17	19.773.209,05

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.

Município de
Demonstração dos Fluxos de Caixa
Exercício de:2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício anterior	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1 e 2			
Ingressos				
Receitas derivadas e originárias				
Transferências recebidas				
Desembolsos				
Pessoal e demais despesas				
Juros e encargos da dívida				
Transferências concedidas				
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>				
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	3			
Ingressos				
Alienação de bens				
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos				
Desembolsos				
Aquisição de ativo não circulante				
Concessão de empréstimos e financiamentos				
Outros desembolsos de investimentos				
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>				
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	4			
Ingressos				
Operações de crédito				
Integralização do capital social de empresas dependentes				
Desembolsos				
Amortização /Refinanciamento da dívida				
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>				
Outros Ingressos				
Outros desembolsos				
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)				
Caixa e Equivalentes de caixa inicial				
Caixa e Equivalente de caixa final				

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\$ 40.269.635,38. 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. Os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 2.834.984,11.

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\$ 558.475,06