



ESTADO DE ALAGOAS
MUNICÍPIO DE CAMPO ALEGRE
Balanco Financeiro - Consolidado

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2025

Quadro Principal

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	308.541.904,17	12.905.096,51	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)	315.201.759,17	13.265.093,58
- Recursos Não Vinculados	101.868.506,62	0,00	- Recursos Não Vinculados	101.281.546,15	0,00
- Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	206.673.397,55	12.905.096,51	- Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	213.920.213,02	13.265.093,58
- Recursos Destinados à Educação	144.621.309,18	0,00	- Recursos Destinados à Educação	157.020.920,37	0,00
- Recursos Destinados à Saúde	31.337.797,35	0,00	- Recursos Destinados à Saúde	27.411.002,06	0,00
- Recursos Destinado a Assistência Social	2.000.439,49	0,00	- Recursos Destinado a Assistência Social	1.757.075,62	0,00
- Recursos Destinado a Previdência Social (Exceto RPPS)	16.082.912,94	12.905.096,51	- Recursos Destinado a Previdência Social (Exceto RPPS)	15.650.066,99	13.265.093,58
- Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	3.295.557,48	0,00	- Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	3.976.015,10	0,00
- Demais Vinculações Legais	7.227.288,05	0,00	- Demais Vinculações Legais	6.719.972,33	0,00
- Outras Vinculações	2.108.093,06	0,00	- Outras Vinculações	1.385.160,55	0,00
- Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	- Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00
- Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	- Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00
- Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	- Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00
- Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	- Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	58.076.935,85	6.204,91	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VIII)	58.057.781,95	0,00
- Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00	- Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
451120201010000 - Transferencia de Cota Financeira Recebida de Outra Entidade - Recurso Livre	18.936.446,67	0,00	351120201010000 - Repasse Financeiro Concedido Para Outra Entidade - Recurso Livre	19.186.692,77	0,00
451120201020000 - Transferencia de Cota Financeira Recebida de Outra Entidade - Recurso Mde	12.328.800,00	0,00	351120201020000 - Repasse Financeiro Concedido Para Outra Entidade - Recurso do Mde	12.328.800,00	0,00
451120201030000 - Transferencia de Cota Financeira Recebida de Outra Entidade - Recurso das Asps	26.811.689,18	0,00	351120201030000 - Repasse Financeiro Concedido Para Outra Entidade - Recurso das Asps	26.542.289,18	0,00
451120300000000 - Sub-repasse Recebido	0,00	6.204,91	- Transferências Financeiras Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
- Transferências Financeiras Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	- Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
- Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	- Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
- Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	- Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
- Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0,00	0,00			
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS (III)	0,00	0,00	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS (IX)	0,00	0,00



ESTADO DE ALAGOAS
MUNICÍPIO DE CAMPO ALEGRE
Balanco Financeiro - Consolidado

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2025

Quadro Principal

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
- Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00	- Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
- Desbloqueios de Valores em Caixa	0,00	0,00	- Bloqueios de Valores em Caixa	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (IV)	78.105.592,59	2.506.678,96	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (X)	84.341.324,84	2.170.581,62
- Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	1.238.108,53	0,00	- Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	904.680,06	8.100,00
- Inscrição de Restos a Pagar Processados	190.907,24	18.672,92	- Pagamentos de Restos a Pagar Processados	2.517.315,45	5.871,60
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	75.389.899,13	839,20	- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	77.513.837,86	2.136,86
218810101010000 - Rpps - Fapen	9.491.013,12	0,00	218810101010000 - Rpps - Fapen	9.132.458,85	0,00
218810101020000 - Rpps - Iprev Teotônio	93.619,86	0,00	218810101020000 - Rpps - Iprev Teotônio	86.347,95	0,00
218810101030000 - Rpps - Iprev Junqueiro	75.139,57	0,00	218810101030000 - Rpps - Iprev Junqueiro	69.306,90	0,00
218810101040000 - Rpps - Iprev Porto Calvo	277,61	0,00	218810102000000 - Inss	16.810.102,21	0,00
218810102000000 - Inss	17.193.625,57	0,00	218810104010000 - Retencao Irrf S/ Rendimento Trabalho Servidores Ativos	17.588.650,87	0,00
218810104010000 - Retencao Irrf S/ Rendimento Trabalho Servidores Ativos	15.456.058,85	0,00	218810104020000 - Retencao Irrf S/ Rendimento Trabalho Servidores Inativos/pensionistas	195.932,11	0,00
218810104020000 - Retencao Irrf S/ Rendimento Trabalho Servidores Inativos/pensionistas	184.927,08	0,00	218810104040000 - Devolucao do Irrf	10.681,24	0,00
218810104040000 - Devolucao do Irrf	768.632,99	0,00	218810104040001 - IRRF PROPRIO	3.852.702,58	0,00
218810104040001 - IRRF PROPRIO	3.708.579,00	0,00	218810104040002 - IRRF MDE	855.618,86	0,00
218810104040002 - IRRF MDE	854.871,38	0,00	218810104040003 - IRRF ASPS	448,46	0,00
218810104040004 - IRRF S/SERVICOS PRESTADOS POR COOPERATIVAS	1.166,66	0,00	218810104040004 - IRRF S/SERVICOS PRESTADOS POR COOPERATIVAS	21,03	0,00
218810104040005 - IRRF S/SERVICOS PJ - EMPRESAS NAO OPTANTE PELO SIMPLES NACIONAL	2.426.682,67	0,00	218810104040005 - IRRF S/SERVICOS PJ - EMPRESAS NAO OPTANTE PELO SIMPLES NACIONAL	2.348.504,71	0,00
218810109000000 - Iss	819.205,76	0,00	218810109000000 - Iss	776.695,17	0,00
218810114000000 - Pensao Alimenticia	275.452,35	0,00	218810114000000 - Pensao Alimenticia	282.218,48	0,00
218810122000000 - Retencao - Empréstimos e Financiamentos	310,02	0,00	218810122000000 - Retencao - Empréstimos e Financiamentos	310,02	0,00
218810199000000 - Outros Consignatarios	8.951.098,85	0,00	218810199000000 - Outros Consignatarios	8.946.232,40	0,00
218810199000002 - Fapen	1.675.558,44	0,00	218810199000002 - Fapen	1.914.132,56	0,00
218810199000003 - Empréstimo Caixa Economica Federal	4.498.370,29	0,00	218810199000003 - Empréstimo Caixa Economica Federal	4.829.663,65	0,00
218810199000005 - Empréstimo Banco do Brasil	4.646.577,76	0,00	218810199000005 - Empréstimo Banco do Brasil	5.186.517,38	0,00
218810199000006 - Sindacs	62,20	0,00	218810199000006 - Sindacs	62,20	0,00
218810199000008 - Sineal	8.101,62	0,00	218810199000008 - Sineal	8.086,79	0,00
218810199000009 - Sindprev	86.005,32	0,00	218810199000009 - Sindprev	85.514,75	0,00



ESTADO DE ALAGOAS
MUNICÍPIO DE CAMPO ALEGRE
Balanco Financeiro - Consolidado

Exercício: 2025

Quadro Principal

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
218810199000010 - Sinteat	48.797,96	0,00	218810199000010 - Sinteat	47.584,59	0,00
218810199000011 - Proesp	1.018,11	0,00	218810199000011 - Proesp	1.018,11	0,00
218810199000013 - Simcal	39.770,28	0,00	218810199000013 - Simcal	42.598,61	0,00
218810199000014 - Unimed	3.938.801,15	0,00	218810199000014 - Unimed	4.312.475,19	0,00
218810199000015 - Sintas	119.053,65	0,00	218810199000015 - Sintas	102.729,39	0,00
218810199000016 - Sindguarda	4.160,81	0,00	218810199000016 - Sindguarda	5.268,90	0,00
218810301000000 - Depositos a Efetuar Por Determinacao Judicial	2.958,36	0,00	218810301000000 - Depositos a Efetuar Por Determinacao Judicial	2.800,00	0,00
218810302000000 - Depósitos Recebidos Por Determinação Judicial	200,00	0,00	218810505000000 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES CÂMARA A RECOLHER AOS COFRES DO TESOURO MUNICIPAL	19.153,90	0,00
218810303000000 - Depósitos a Efetuar Para Recursos Judiciais	200,00	0,00	218819900000000 - Outros Valores Restituíveis	0,00	2.136,86
218810401010000 - Repasses a Fundos/autarquias Referente a Compensação Financeira do Rpps, Recebida Uniao	447,94	0,00	113519901000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Exames e	48.000,00	0,00
218810505000000 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES CÂMARA A RECOLHER AOS COFRES DO TESOURO MUNICIPAL	19.153,90	0,00	113519902000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Farmácia Básica	396.113,67	0,00
218819900000000 - Outros Valores Restituíveis	0,00	839,20	113519904000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Atenção Primária	472.873,79	0,00
113519901000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Exames e	41.204,40	0,00	113519905000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Atenção Especializada	382.705,40	0,00
113519902000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Farmácia Básica	356.149,88	0,00	113519999000000 - Outros Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	2.154.473,16
113519904000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Atenção Primária	350.672,17	0,00	113810800000000 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Familia Pago	23.018,67	0,00
113519905000000 - Depósitos Restituíveis CONISUL - Atenção Especializada	320.495,40	0,00	113810900000000 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	701.728,52	0,00
113519999000000 - Outros Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	2.487.166,84	- Outros Pagamentos Extraorçamentários	3.405.491,47	2.154.473,16
113810900000000 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	9.408,58	0,00	113410103000000 - Créditos a Receber Decorrentes de Erro Administrativo	623.099,67	0,00
- Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.286.677,69	2.487.166,84	221110203000000 - Precatórios de Pessoal de Exercícios Anteriores - a Partir de 05/05/2000	757.951,75	0,00
113410103000000 - Créditos a Receber Decorrentes de Erro Administrativo	136.773,65	0,00			
218910102000000 - Indenizações e Restituições Diversas do Exercício	71.973,61	0,00			
Saldo do Exercício Anterior (V)	29.270.487,11	72.658,25	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	16.394.053,76	54.963,43
- Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	29.270.487,11	72.658,25	- Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	16.394.053,76	54.963,43
111111902000000 - BANCO DO BRASIL	2.913,05	72.658,25	111111902000000 - BANCO DO BRASIL	442.960,51	54.963,43



ESTADO DE ALAGOAS
MUNICÍPIO DE CAMPO ALEGRE
Balço Financeiro - Consolidado

Anexo 13 - Art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2025

Quadro Principal

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
11111903000000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	66.873,99	0,00	11111903520000 - DEMAIS CONTAS CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	1.056.355,93	0,00
111113001020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	3.016.101,74	0,00	111115002020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.645.835,52	0,00
111113002020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	6.915,91	0,00	111115003010000 - BANCO DO BRASIL	165.246,12	0,00
111115002020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.361.062,00	0,00	111115004010000 - BANCO DO BRASIL	6.451,70	0,00
111115003010000 - BANCO DO BRASIL	243.166,70	0,00	111115004020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	39.784,73	0,00
111115003020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	703,46	0,00	111115099010000 - BANCO DO BRASIL	1.932.059,47	0,00
111115004010000 - BANCO DO BRASIL	17.598,78	0,00	111115099020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	8.105.359,78	0,00
111115004020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	35.608,79	0,00	- Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0,00	0,00
111115099010000 - BANCO DO BRASIL	16.186.225,98	0,00	- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
111115099020000 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	5.333.316,71	0,00			
- 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)	473.994.919,72	15.490.638,63	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	473.994.919,72	15.490.638,63



Exercício: 2025

Quadro Anexo

Especificação	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Dedução Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Recursos Não Vinculados	125.358.532,13	23.490.025,51	101.868.506,62	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	206.673.397,55	0,00	206.673.397,55	12.905.096,51	0,00	12.905.096,51
- Recursos Destinados à Educação	144.621.309,18	0,00	144.621.309,18	0,00	0,00	0,00
- Recursos Destinados à Saúde	31.337.797,35	0,00	31.337.797,35	0,00	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Previdência Social - (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Recursos Destinado a Assistência Social	2.000.439,49	0,00	2.000.439,49	0,00	0,00	0,00
- Outras Destinações de Recursos	12.630.938,59	0,00	12.630.938,59	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	332.031.929,68	23.490.025,51	308.541.904,17	12.905.096,51	0,00	12.905.096,51

Nota Explicativa Nº 13 - PRINCIPAIS PONTOS - CONSOLIDADO

A variação significativa dos valores em relação ao exercício anterior decorre da ampliação do escopo de consolidação, com inclusão das unidades gestoras do município, não representando crescimento real da execução orçamentária, mas adequação da evidenciação contábil.

A receita orçamentária totalizou R\$ 308.541.904,17 e a despesa orçamentária R\$ 315.201.759,17. Predominam recursos vinculados, especialmente nas áreas de educação e saúde, evidenciando elevada rigidez orçamentária. A diferença entre receita e despesa foi suportada por transferências financeiras e utilização de saldo de exercícios anteriores.

O saldo financeiro reduziu de R\$ 29.270.487,11 para R\$ 16.394.053,76, representando variação negativa de R\$ 12.876.433,35. A redução decorre da utilização de disponibilidade financeira acumulada para execução das despesas do exercício.

Na análise por área, na base Educação a redução do saldo de caixa decorre, principalmente, da utilização de recursos de precatórios recebidos em 2024, aplicados no exercício de 2025, conforme sua finalidade.

Na base Saúde, verifica-se aumento do saldo financeiro, de R\$ 2.702.734,92 para R\$ 7.606.708,79, decorrente de ingressos de recursos não executados no exercício, especialmente transferências vinculadas, cuja execução ocorrerá no exercício seguinte.

Já a Assistência Social, apresenta baixa representatividade no consolidado, com execução dependente de transferências e complementação do Tesouro Municipal.