

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Dezembro 2025

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup>	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
	(a)			(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	2.600.665,44	1.870.207,26	18.735.576,10	1.279.377,20	4.235.948,01	-	(23.520.443,13)	4.120.733,61	-	(27.641.176,74)
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.600.665,44	1.852.543,71	18.735.576,10	1.279.377,20	4.235.948,01	-	(23.502.779,58)	4.120.733,61	-	(27.623.513,19)
Outros Recursos não Vinculados	-	17.663,55	-	-	-	-	(17.663,55)	-	-	(17.663,55)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	25.754.377,22	506.862,74	3.792.565,12	704.079,66	4.788.893,93	-	15.961.975,77	7.182.413,73	-	8.779.562,04
Recursos Vinculados à Educação	2.942.909,42	260.735,64	1.383.935,42	-	99.793,99	-	1.198.444,37	120.338,19	-	1.078.106,18
Transferências do FUNDEB	1.694.745,84	140,82	1.342.975,46	-	99.793,99	-	251.835,57	-	-	251.835,57
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.248.163,58	260.594,82	40.959,96	-	-	-	946.608,80	120.338,19	-	826.270,61
Recursos Vinculados à Saúde	10.245.221,19	2.719,50	1.035.905,19	386.758,58	120.454,08	-	8.699.383,84	4.766.236,15	-	3.933.147,69
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	10.206.790,70	2.719,50	1.035.905,19	386.758,58	120.454,08	-	8.660.953,35	4.766.236,15	-	3.894.717,20
Outros Recursos Vinculados à Saúde	38.430,49	-	-	-	-	-	38.430,49	-	-	38.430,49
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.704.276,25	2.630,99	35.190,99	50.710,82	-	-	1.615.743,45	295.356,55	-	1.320.386,90
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	5.241.291,28	236.237,06	1.086.285,58	260.580,04	-	-	3.658.188,60	1.757.192,71	-	1.900.995,89
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	2.123.423,46	59.401,86	976.760,42	2.043,07	-	-	1.085.218,11	1.683.236,58	-	(598.018,47)
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	3.117.867,82	176.835,20	109.525,16	258.536,97	-	-	2.572.970,49	73.956,13	-	2.499.014,36
Demais Vinculações Legais	1.880.571,20	4.539,55	251.247,94	6.030,22	-	-	1.618.753,49	243.290,13	-	1.375.463,36
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	288.964,36	-	-	-	-	-	288.964,36	-	-	288.964,36
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	18.817,77	-	-	-	-	-	18.817,77	14.618,00	-	4.199,77
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	702.346,71	4.490,00	122.140,80	6.030,20	-	-	569.685,71	16.856,56	-	552.829,15
Outras Vinculações Legais	870.442,36	49,55	129.107,14	0,02	-	-	741.285,65	211.815,57	-	529.470,08
Recursos Extraorçamentários	3.740.107,88	-	-	-	4.568.645,86	-	(828.537,98)	-	-	(828.537,98)
Outras Vinculações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	1.206.369,25	4.515,41	12.423,95	4.426,35	35.224,88	-	1.149.778,66	3.754,94	-	1.146.023,72
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>	145.402,34	4.515,41	326,09	4.426,35	35.224,88	-	100.909,61	-	-	100.909,61
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	1.060.966,91	-	12.097,86	-	-	-	1.048.869,05	3.754,94	-	1.045.114,11
TOTAL (IV) = (I + II + III)	29.561.411,91	2.381.585,41	22.540.565,17	1.987.883,21	9.060.066,82	-	(6.408.688,70)	11.306.902,28	-	(17.715.590,98)

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.