

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 (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ (g) = (a – (b + c + d + e) – f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) (i) = (g - h)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (j) = (g - i)					
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos												
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)											
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	9.492.374,54	7.171,10	456.515,93	374.488,68	-	8.654.198,83	1.832.227,04	-	6.821.971,79					
Recursos Não Vinculados de Impostos	7.681.572,69	6.554,58	422.966,67	74.558,73	-	7.177.492,71	1.756.682,31	-	5.420.810,40					
Outros Recursos não Vinculados	1.810.801,85	616,52	33.549,26	299.929,95	-	1.476.706,12	75.544,73	-	1.401.161,39					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	9.573.474,65	4.982,70	469.304,78	539.621,78	230.626,32	8.328.939,07	1.178.381,36	-	7.150.557,71					
Recursos Vinculados à Educação	535.301,56	-	127.260,27	2.070,53	-	405.970,76	223.736,72	-	182.234,04					
Transferências do FUNDEB	303230,96	-	89.030,72	2.070,53	-	212.129,71	165.269,48	-	46.860,23					
Outros Recursos Vinculados à Educação	232.070,60	-	38.229,55	-	-	193.841,05	58.467,24	-	135.373,81					
Recursos Vinculados à Saúde	2.845.779,70	1.198,00	104.175,70	-	-	2.740.406,00	284.151,47	-	2.456.254,53					
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.640.873,68	1.198,00	102.783,78	-	-	2.536.891,90	184.690,17	-	2.352.201,73					
Outros Recursos Vinculados à Saúde	204.906,02	-	1.391,92	-	-	203.514,10	99.461,30	-	104.052,80					
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.038.089,99	3.612,20	48.915,08	6.030,20	-	979.532,51	32.828,23	-	946.704,28					
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	3.249.522,90	-	137.575,05	528.234,42	-	2.583.713,43	575.235,72	-	2.008.477,71					
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.875.954,58	-	116.820,00	528.234,42	-	1.230.900,16	537.845,72	-	693.055,44					
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.373.568,32	-	20.755,05	-	-	1.352.813,27	37.390,00	-	1.315.423,71					
Demais Vinculações Legais	1.557.379,13	172,50	51.378,68	3.286,63	-	1.502.541,32	62.429,22	-	1.440.112,10					
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	393.521,42	-	-	-	-	393.521,42	-	-	393.521,42					
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	511.473,56	172,50	50.801,91	3.286,63	-	457.212,52	57.159,42	-	400.053,10					
Outras Vinculações Legais	652.384,15	-	576,77	-	-	651.807,38	5.269,80	-	646.537,68					
Recursos Extraorçamentários	343.556,15	-	-	-	230.626,32	112.929,83	-	-	112.929,83					
Outras Vinculações	3.845,22	-	-	-	-	3.845,22	-	-	3.845,22					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
TOTAL (IV) = (I + II + III)	19.065.849,19	12.153,80	925.820,71	914.110,46	230.626,32	16.983.137,90	3.010.608,40	-	13.972.529,00					

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.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 22/Jan/2026, 14h e 46m.

