

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) ¹	RESTOS A PAGAR EMPEHNADOS 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 Empehnados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores											
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício												
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	14.210.930,92	369.277,92	7.431.093,07	683.066,95	839.316,26			4.888.176,72	7.078.734,58		(2.190.557,86)				
Recursos Não Vinculados de Impostos	13.102.349,52	364.068,25	7.109.878,00	278.500,53	579.409,32			4.770.493,42	6.877.893,63		(2.107.400,21)				
Outros Recursos não Vinculados	1.108.581,40	5.209,67	321.215,07	404.566,42	259.906,94			117.683,30	200.840,95		(83.157,65)				
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	41.456.753,52	30.159,17	2.740.406,47	984.704,06	2.499.555,01			35.201.928,81	10.238.065,84		24.963.862,97				
Recursos Vinculados à Educação	10.810.136,07	29.963,93	991.265,76	55.027,71	90.481,98			9.643.396,69	8.392.088,77		1.251.307,92				
Transferências do FUNDEB	7.178.497,99	8.371,85	852.299,46	50.107,45	9.265,39			6.258.453,84	2.823.670,62		3.434.783,22				
Outros Recursos Vinculados à Educação	3.631.638,08	21.592,08	138.966,30	4.920,26	81.216,59			3.384.942,85	5.568.418,15		(2.183.475,30)				
Recursos Vinculados à Saúde	14.337.088,30		1.197.476,27					13.139.612,03	347.259,81		12.792.352,22				
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	13.208.870,31		1.197.476,27					12.011.394,04	347.259,81		11.664.134,23				
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.128.217,99							1.128.217,99			1.128.217,99				
Recursos Vinculados à Assistência Social	5.271.087,39	195,24	138.091,52	180,92				5.132.619,71	386.507,14		4.746.112,57				
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)															
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	6.254.799,28		53.825,78	518.956,36	5.077,24			5.676.939,90	1.040.081,12		4.636.858,78				
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.981.384,53			1.099,60	459.447,68			1.520.837,25	18.711,00		1.502.126,25				
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	4.273.414,75			52.726,18	59.508,68	5.077,24		4.156.102,65	1.021.370,12		3.134.732,53				
Demais Vinculações Legais	4.559.898,88		359.747,14	410.539,07	247.915,77			3.541.696,90	72.129,00		3.469.567,90				
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	168.187,25			91.383,96				76.803,29			76.803,29				
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	808.409,61			266.945,87	211.462,13			330.001,61			330.001,61				
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.121.748,19		168.581,83					1.953.166,36	12.336,75		1.940.829,61				
Outras Vinculações Legais	1.461.553,83		191.165,31	52.209,24	36.453,64			1.181.725,64	59.792,25		1.121.933,39				
Recursos Extraorçamentários					2.108.132,30			(2.108.132,30)			(2.108.132,30)				
Outras Vinculações	223.743,60				47.947,72			175.795,88			175.795,88				
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)	55.667.684,44	399.437,09	10.171.499,54	1.667.771,01	3.338.871,27			40.090.105,53	17.316.800,42		22.773.305,11				

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, 30/Jan/2026, 10h e 28m.

André Luiz Rokoski
Prefeito Municipal

Edinei Michelotto Muzzatto
Sec. Gestão e Finanças

Priscila de Assunção
Contadora CRC/RS 102456/0-9

Léo Lopes dos Santos
Coord. Controle Interno