

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Dezembro de 2025



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

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 RP NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ (G) = (A – (B + C + D + E) - F)	RP EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (H)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RP NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (I) = (G - H)
		RP LIQUIDADOS E NÃO PAGOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (B)	DO EXERCÍCIO (C)	RP EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (D)	DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (E)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	2.504.625,17	28.555,02	462.752,23	309.556,55	0,00	0,00	1.703.761,37	671.542,73	0,00	1.032.218,64
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.441.053,79	4.392,51	460.726,52	289.654,85	0,00	0,00	1.686.279,91	671.542,73	0,00	1.014.737,18
Outros Recursos não Vinculados	63.571,38	24.162,51	2.025,71	19.901,70	0,00	0,00	17.481,46	0,00	0,00	17.481,46
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	6.778.817,05	2.148,86	180.518,64	25.857,83	257.202,77	0,00	6.313.088,95	1.168.393,16	0,00	5.144.695,79
Recursos Vinculados à Educação	732.797,49	2.134,47	162.789,30	0,00	0,00	0,00	567.873,72	275.506,50	0,00	292.367,22
Transferências do FUNDEB	450.749,03	0,00	157.803,64	0,00	0,00	0,00	292.945,39	172.410,46	0,00	120.534,93
Outros Recursos Vinculados à Educação	282.048,46	2.134,47	4.985,66	0,00	0,00	0,00	274.928,33	103.096,04	0,00	171.832,29
Recursos Vinculados à Saúde	2.669.937,09	14,39	7.000,00	8.238,50	0,00	0,00	2.654.684,20	806.386,30	0,00	1.848.297,90
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.619.484,67	14,39	7.000,00	8.238,50	0,00	0,00	2.604.231,78	806.386,30	0,00	1.797.845,48
Outros Recursos Vinculados à Saúde	50.452,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.452,42	0,00	0,00	50.452,42
Recursos Vinculados à Assistência Social	401.161,78	0,00	249,34	0,00	0,00	0,00	400.912,44	10.000,00	0,00	390.912,44
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.739.264,66	0,00	10.480,00	1.081,13	0,00	0,00	1.727.703,53	1.015,85	0,00	1.726.687,68
Transf. Convênios e Inst. Congêneres (sem Educ., Saúde e Assistência)	393.108,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393.108,22	0,00	0,00	393.108,22
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.346.156,44	0,00	10.480,00	1.081,13	0,00	0,00	1.334.595,31	1.015,85	0,00	1.333.579,46
Demais Vinculações Legais	976.644,17	0,00	0,00	16.538,20	0,00	0,00	960.105,97	75.484,51	0,00	884.621,46
Recursos de Op. de Crédito (sem Educação e Saúde)	20,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,44	0,00	0,00	20,44
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	215.264,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.264,14	73.800,00	0,00	141.464,14
Recursos Vinc. a Fundos (sem Educ, Saúde, Assist. e Prev.)	103.097,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.097,63	0,00	0,00	103.097,63
Outras Vinculações Legais	658.261,96	0,00	0,00	16.538,20	0,00	0,00	641.723,76	1.684,51	0,00	640.039,25
Recursos Extraorçamentários	259.011,86	0,00	0,00	0,00	257.202,77	0,00	1.809,09	0,00	0,00	1.809,09
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	37.313.247,27	0,00	9.109,08	0,00	0,00	0,00	37.304.138,19	50.001,88	0,00	37.254.136,31
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	37.225.906,03	0,00	8.959,08	0,00	0,00	0,00	37.216.946,95	0,00	0,00	37.216.946,95
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	87.341,24	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	87.191,24	50.001,88	0,00	37.189,36
TOTAL (IV) = (I + II + III)	46.596.689,49	30.703,88	652.379,95	335.414,38	257.202,77	0,00	45.320.988,51	1.889.937,77	0,00	43.431.050,74

FONTE: Sistema:Gespam Web , Unidade Responsável: Coordenadoria da Contabilidade, Emissão:28/01/2026

NOTA:

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

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Dezembro de 2025



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

Jeancarlo Hunhoff
Prefeito
CPF 591.891.500-15

Rodrigo Weiler Zaro
Secretário da Fazenda e Desenvolvimento
CPF 009.040.240-59

Silvani Teresinha Domingues
Contadora
CRC/RS 83.080