

Prefeitura Municipal de Santa Maria - RS - Poder Executivo
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO 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 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) (i) = (g - h)
		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)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)			
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	4.773.591,29	106.167,14	59.464.180,02	0,00	0,00		-54.796.755,87	70.155,23	-	-54.866.911,10
Recursos Não Vinculados de Impostos	4.339.548,05	106.167,14	59.033.480,02	0,00	0,00	-	-54.800.099,11	70.155,23	-	-54.870.254,34
Outros Recursos não Vinculados	434.043,24	0,00	430.700,00	0,00	0,00	-	3.343,24	0,00	-	3.343,24
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	144.118.102,19	200.000,00	6.420.045,14	979.946,72	9.808.687,11	-	126.709.423,22	7.348.828,82	-	119.360.594,40
Recursos Vinculados à Educação	11.702.939,61	0,00	2.185.821,29	0,00	0,00	-	9.517.118,32	2.129.746,01	-	7.387.372,31
Transferências do FUNDEB	2.588.920,51	0,00	2.156.850,91	0,00	0,00	-	432.069,60	0,00	-	432.069,60
Outros Recursos Vinculados à Educação	9.114.019,10	0,00	28.970,38	0,00	0,00	-	9.085.048,72	2.129.746,01	-	6.955.302,71
Recursos Vinculados à Saúde	20.298.268,88	0,00	1.594.005,86	27.200,00	0,00	-	18.677.063,02	761.313,90	-	17.915.749,12
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	19.614.256,70	0,00	1.585.010,74	27.200,00	0,00	-	18.002.045,96	758.673,90	-	17.243.372,06
Outros Recursos Vinculados à Saúde	684.012,18	0,00	8.995,12	0,00	0,00	-	675.017,06	2.640,00	-	672.377,06
Recursos Vinculados à Assistência Social	13.429.794,63	0,00	99.825,21	0,00	0,00	-	13.329.969,42	157.646,65	-	13.172.322,77
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	37.098.615,52	200.000,00	1.350.000,00	52.500,00	0,00	-	35.496.115,52	3.453.345,52	-	32.042.770,00
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	21.530.310,58	200.000,00	1.350.000,00	52.500,00	0,00	-	19.927.810,58	2.368.866,16	-	17.558.944,42
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	15.568.304,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-	15.568.304,94	1.084.479,36	-	14.483.825,58
Demais Vinculações Legais	36.519.161,84	0,00	231.087,59	900.246,72	0,00	-	35.387.827,53	612.899,64	-	34.774.927,89
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	13.905.570,95	0,00	0,00	900.246,72	0,00	-	13.005.324,23	563.594,93	-	12.441.729,30
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	13.472.638,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-	13.472.638,42	6.200,25	-	13.466.438,17
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	5.287.388,09	0,00	21.674,72	0,00	0,00	-	5.265.713,37	4.269,03	-	5.261.444,34
Outras Vinculações Legais	3.853.564,38	0,00	209.412,87	0,00	0,00	-	3.644.151,51	38.835,43	-	3.605.316,08
Recursos Extraorçamentários	9.808.687,11	0,00	0,00	0,00	9.808.687,11	-	0,00	0,00	-	0,00
Outras Vinculações	15.260.634,60	0,00	959.305,19	0,00	0,00	-	14.301.329,41	233.877,10	-	14.067.452,31
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	2.190.867,82	134.844,66	1.943.504,63	0,00	0,00	-	112.518,53	14.028,80	-	98.489,73
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	1.880.149,76	134.844,66	1.891.327,35	0,00	0,00	-	-146.022,25	0,00	-	-146.022,25
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
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	310.718,06	0,00	52.177,28	0,00	0,00	-	258.540,78	14.028,80	-	244.511,98
TOTAL (IV) = (I + II + III)	151.082.561,30	441.011,80	67.827.729,79	979.946,72	9.808.687,11	-	72.025.185,88	7.433.012,85	-	64.592.173,03

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.

Amilton Jesus Winkelmann Soares Pereira
Contador CRC/RS 80.569
CPF: 808.048.100-87

Carine Brisola
Controladora Geral do Município
CPF: 804.109.790-15

Luiz Carlos Teixeira de Oliveira
Secretário de Município da Fazenda
CPF: 423.718.480-34

Rodrigo Decimo
Prefeito Municipal
CPF: 607.664.410-91