

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 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) (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)	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 (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>3.949.360,31</b>	<b>23.620,54</b>	<b>125.615,66</b>	<b>2.044,00</b>	<b>67.304,06</b>		<b>3.730.776,05</b>	<b>302.271,49</b>		<b>3.428.504,56</b>
RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	3.949.360,31	23.620,54	125.615,66	2.044,00	67.304,06		3.730.776,05	302.271,49		3.428.504,56
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS										
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS										
APOIO FINANCEIRO DA UNIÃO EM DECORRÊNCIA DE ESTADO DE CALAMIDADE PÚBLICA										
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022										
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>17.727.342,86</b>	<b>101.451,05</b>	<b>612.165,13</b>	<b>230.603,56</b>	<b>358.059,41</b>		<b>16.425.063,71</b>	<b>429.092,14</b>		<b>15.995.971,57</b>
Recursos Vinculados à Educação										
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	2.070.606,93	17.983,88	163.564,07	220.777,23	134.984,66		1.533.297,09	95.858,71		1.437.711,38
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	30.612,93	4.717,43	20.137,45		36.119,16		(30.361,11)	9.582,88		(39.943,99)
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (30%)	(418.049,45)	8.536,00	660,00	145.204,27	689,89		(573.139,61)	71.498,01		(644.637,62)
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (70%)	1.979.455,77		142.766,62		86.837,95		1.749.851,20			1.749.851,20
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 30%										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 70%										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 30%	(175.623,80)						(175.623,80)			(175.623,80)
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 70%	236.748,02						225.431,99			225.431,99
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR	4.393,42						4.393,42			4.393,42
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF										
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEB (2007- 2020)										
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO										
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	163.300,76			75.572,96	0,19		87.727,61	14.504,82		73.222,79
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	756,29						756,29			756,29
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	230.553,83				21,44		230.532,39			230.532,39
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	13.281,92						13.281,92			13.281,92
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	2.808,92	4.730,45					(1.921,53)			(1.921,53)
TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO										
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	2.368,32						2.368,32			2.368,32
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART.5º, INCISO V, EC 123/2022 - EDUCAÇÃO										
Recursos Vinculados à Saúde										
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	2.342.276,38	56.885,11	201.784,17	9.826,33	176.822,35		1.896.958,42	103.556,13		1.793.402,29
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	(515.504,97)	42.539,75	103.562,01	3.696,13	61.214,53		(726.517,39)	24.393,00		(750.910,39)
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - SAÚDE										
TRANSF. FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Pùb. de Saúde)	1.214.323,23	14.345,36	49.748,84	6.130,20	62.405,83		1.081.693,00	36.543,13		1.045.149,87
TRANSF. FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Pùb. de Saúde)	1.280.304,67						1.280.304,67	39.920,00		1.240.384,67
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Pùb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)										
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Pùb. de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)										

MUNICÍPIO DE BOM JESUS DO NORTE - ES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

TRANSF. DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DE COMBATE ÀS ENDEMIAS.	166.980,00					166.980,00			166.980,00
ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PGTO DOS PISOS SALARIAIS P/ PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.	181.985,39		48.473,32		53.201,99		80.310,08		80.310,08
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	3.223,37						3.223,37	2.700,00	523,37
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE									
ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À SAÚDE									
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	10.964,69						10.964,69		10.964,69
<b>Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS</b>									
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)									
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCIERO)									
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO									
RECURSOS VINCULADOS AO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)									
DEMAIS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS									
<b>Recursos Vinculados à Seguridade Social</b>									
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSINTÊNCIA SOCIAL - FNAS	983.165,62	5.200,00	118.376,89		43.274,28		816.314,45	16.605,07	799.709,38
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	626.649,56	5.200,00	117.531,09		7.803,23		496.115,24	16.605,07	479.510,17
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS MUNICIPAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	356.516,06		845,80		35.471,05		320.199,21		320.199,21
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL									
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL									
<b>Outras Vinculações de Recursos</b>									
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU REPASSES DA UNIÃO	12.331.293,93	21.382,06	128.440,00		2.978,12		12.178.493,75	213.345,23	11.965.148,52
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU REPASSES DOS ESTADOS	173.372,43						173.372,43		173.372,43
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS MUNICÍPIOS	7.456.188,69				1.369,29		7.454.819,40	56.414,00	7.398.405,40
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES									
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	518,15						518,15		518,15
TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	31.853,97						31.853,97		31.853,97
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO									
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ARTIGO 5º DA LC 173/2020									
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS									
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS									
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS									
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO PENITENCIÁRIO - FUNPEN									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE SEGURANÇA PÚBLICA - FSP									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE AMPARO AO TRABALHADOR - FAT									
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL									
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA									
ASSISTÊNCIA FINANCEIRA TRANSPORTE COLETIVO - ART. 5º, INCISO IV, EC 123/2022									
TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI N° 14.399/2022									
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES ÀS PARTICIPAÇÕES NA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL DESTINADAS AO FEP - LEI 9.478/1997	730.679,11	21.382,06					709.297,05	117.011,23	592.285,82

MUNICÍPIO DE BOM JESUS DO NORTE - ES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A CESSÃO ONEROSA DE PETRÓLEO - LEI N° 13.885/2019											
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO											
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS											
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS											
RECUSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	11.731,79								11.731,79		11.731,79
RECUSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	11.092,99								11.092,99		11.092,99
RECUSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO											
RECUSOS PROVENIENTES DE TAXAS, CONTRIBUIÇÕES E PREÇOS PÚBLICOS											
RECUSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO											
RECUSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	911.188,35								911.188,35	39.920,00	871.268,35
RECUSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA											
RECUSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE											
RECUSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE											
RECUSOS VINCULADOS A FUNDOS											
RECUSOS DE EMOLUMENTOS, TAXAS E CUSTAS											
RECUSOS VINCULADOS AO FUNDO DE COMBATE E ERRADICAÇÃO DA POBREZA OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS											
OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS											
OUTROS RECUSOS VINCULADOS	3.004.668,45		128.440,00		1.608,83			2.874.619,62			2.874.619,62
<b>Recursos Extraorçamentários</b>											
RECUSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS											
RECUSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS											
RECUSOS DE DEPÓSITOS DE TERCEIROS											
OUTROS RECUSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS											
<b>Outros Vinculações</b>											
RECUSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS											
RECUSOS A CLASSIFICAR											
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>21.676.703,17</b>	<b>125.071,59</b>	<b>737.780,79</b>	<b>232.647,56</b>	<b>425.363,47</b>			<b>20.155.839,76</b>	<b>731.363,63</b>		<b>19.424.476,15</b>

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: , Emissão: , as

Antonio Gualhano Azevedo  
Prefeito Municipal

Carlos Alberto Moraes Thiebaut  
Sec. de Fazenda

Larissa de Souza Dias  
Contadora - CRC n° RJ-131010/O-7