

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025 - JANEIRO 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)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	4.538.569,89	717,77	572.906,69		(46.704,05)		4.011.649,48	844.235,40		3.167.414,08
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.614.282,13	717,77	572.906,69		(49.999,51)		3.090.657,18	844.235,40		2.246.421,78
Outros Recursos não Vinculados	924.287,76				3.295,46		920.992,30			920.992,30
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	19.749.497,40	0,49	428.831,19	142.352,09	715.320,78		18.462.992,85	395.889,40		18.067.103,45
Recursos Vinculados à Educação	5.695.303,87		244.508,50		516.312,84		4.934.482,53	220.332,22		4.714.150,31
Transferências do FUNDEB	569.447,54		204.291,17		507.142,52		(141.986,15)	180.736,93		(322.723,08)
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.125.856,33		40.217,33		9.170,32		5.076.468,68	39.595,29		5.036.873,39
Recursos Vinculados à Saúde	4.813.344,47	0,40	93.521,46		113.414,23		4.606.408,38	115.947,25		4.490.461,13
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.975.427,21	0,40	93.521,46		113.414,23		2.768.491,12	115.947,25		2.652.543,87
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.837.917,26						1.837.917,26			1.837.917,26
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.066.367,25		10.455,43		66.252,61		989.659,21	40.146,96		949.512,25
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)										
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	6.166.556,03	0,09	43.890,61	142.352,09	13.349,68		5.966.963,56	19.462,97		5.947.500,59
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	3.264.838,67			115.513,93	3,00		3.149.321,74			3.149.321,74
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	2.901.717,36	0,09	43.890,61	26.838,16	13.346,68		2.817.641,82	19.462,97		2.798.178,85
Demais Vinculações Legais	794.965,07		36.455,19		658,00		757.851,88			757.851,88
Outras Vinculações Legais	635.244,38		36.455,19		658,00		598.131,19			598.131,19
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)										
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	159.720,69						159.720,69			159.720,69
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)										
Recursos Extraorçamentários										
Outras Vinculações	1.212.960,71				5.333,42		1.207.627,29			1.207.627,29
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	370.468,36	1.392,00	385,00		40.392,10		328.299,26	1.000,00		327.299,26
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	327.342,41				20.581,03		306.761,38	500,00		306.261,38
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	12.284,65				14.917,95		(2.633,30)	500,00		(3.133,30)
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	30.841,30	1.392,00	385,00		4.893,12		24.171,18			24.171,18
TOTAL (IV) = (I + II + III)	24.658.535,65	2.110,26	1.002.122,88	142.352,09	709.008,83		22.802.941,59	1.241.124,80		21.561.816,79

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Administração Geral, Emissão: 30/01/2026, às 15:51:39

Pablo Rodrigues de Souza
Contador Geral
CRC-ES 023029/O