



MUNICÍPIO DE GUARABIRA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO A DEZEMBRO/2025 - 3º QUADRIMESTRE

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

| FUNTE DE RECURSO   | 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) | 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) |                               |
|--|--------------------------------|---------------------------------------|--------------|---|--|--|---|---|--|-------------------------------|
|  |                                | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos |              | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores |  |  |   |   |  | Demais Obrigações Financeiras |
|  |                                | De Exercícios Anteriores              | Do Exercício |   |  |  |   |   |  |                               |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>                                 | 45.036.799,04                  |                                       | 1.190.812,90 |   |  | 43.845.986,14  | 123.229,74  |   | 43.722.756,40  |                               |
| Recursos Ordinários  | 45.036.799,04                  |                                       | 1.190.812,90 |   |  | 43.845.986,14  | 123.229,74  |   | 43.722.756,40  |                               |
| Outros Recursos não Vinculados   |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>                                    | 47.009.462,67                  |                                       | 1.214.148,35 |   |  | 45.795.314,32  | 157.450,87  |   | 45.637.863,45  |                               |
| Recursos Vinculados à Educação   | 8.049.524,05                   |                                       | 126.190,69   |   |  | 7.923.333,36   | 108.670,98  |   | 7.814.662,38   |                               |
| Transferências do FUNDEB   | 7.847.173,49                   |                                       | 126.190,69   |   |  | 7.720.982,80   | 102.766,98  |   | 7.618.215,82   |                               |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | 202.350,56                     |                                       |              |   |  | 202.350,56   | 5.904,00  |   | 196.446,56   |                               |
| Recursos Vinculados à Saúde  | 38.475.793,32                  |                                       | 1.080.469,66 |   |  | 37.395.323,66  | 42.141,94   |   | 37.353.181,72  |                               |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS                              | 38.475.793,32                  |                                       | 1.080.469,66 |   |  | 37.395.323,66  | 42.141,94   |   | 37.353.181,72  |                               |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde   |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Recursos Vinculados à Assistência Social                                     | 484.145,30                     |                                       | 7.488,00     |   |  | 476.657,30   | 6.637,95  |   | 470.019,35   |                               |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)                    |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências                             |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saú  |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências                             |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Demais Vinculações Legais  |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)    |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos   |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdên |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Outras Vinculações Legais  |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Recursos Extraorçamentários  |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Outros Recursos Vinculados   |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>                           | 124.037,05                     | 1.395,04                              | 2.224,00     |   |  | 120.418,01   |   |   | 120.418,01   |                               |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)  | 47.812,86                      | 1.395,04                              |              |   |  | 46.417,82  |   |   | 46.417,82  |                               |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)         |                                |                                       |              |   |  |  |   |   |  |                               |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                          | 76.224,19                      |                                       | 2.224,00     |   |  | 74.000,19  |   |   | 74.000,19  |                               |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>   | 92.170.298,76                  | 1.395,04                              | 2.407.185,25 |   |  | 89.761.718,47  | 280.680,61  |   | 89.481.037,86  |                               |

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública - Elmar Informática, Unidade Responsável: , Data de emissão: 29/01/2026 e hora de emissão: 16:04

Nota: O município de GUARABIRA não realizou nenhuma operação de crédito no Semestre de referência.