



## MUNICÍPIO DE GUARAREMA - SP

Relatório da Gestão Fiscal

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

### Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

3º Quadrimestre de 2025

Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras			Insuficiência Financeira Verificada no Consórcio Público (f)	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição de RP 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) (i)	Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição de RP Não Processados do Exercício) (j)=(g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>-23.535.767,32</b>	<b>-6.132.909,46</b>	<b>9.096.720,61</b>	<b>-40.557.526,14</b>	<b>2.661.506,52</b>	<b>11.396.441,15</b>	<b>73.560.742,90</b>		<b>-62.164.301,75</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	-23.535.767,32	-6.132.909,46	7.859.203,79	-40.557.526,14	2.661.506,52	12.633.957,97	61.749.039,48		-49.115.081,51
Outros Recursos não Vinculados			1.237.516,82			-1.237.516,82	11.811.703,42		-13.049.220,24
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>129.441.080,53</b>		<b>793.588,30</b>	<b>-5.122.042,69</b>	<b>-482.125,10</b>	<b>134.251.660,02</b>	<b>23.234.011,99</b>		<b>111.017.648,03</b>
Recursos Vinculados à Educação	<b>5.482.448,81</b>		<b>793.588,30</b>	<b>-152.720,07</b>	<b>12.906,96</b>	<b>4.828.673,62</b>	<b>415.430,69</b>		<b>4.413.242,93</b>
Transferências do FUNDEB	1.767.038,33		489.325,36	-70.402,36	8.344,78	1.339.770,55	233.733,02		1.106.037,53
Outros Recursos Vinculados à Educação	3.715.410,48		304.262,94	-82.317,71	4.562,18	3.488.903,07	181.697,67		3.307.205,40
Recursos Vinculados à Saúde	<b>24.223.601,98</b>			<b>-160.222,40</b>	<b>3.008,04</b>	<b>24.380.816,34</b>	<b>4.284.563,40</b>		<b>20.096.252,94</b>
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	14.693.354,93			-22.634,10	1.706,40	14.714.282,63	2.279.160,96		12.435.121,67
Outros Recursos Vinculados à Saúde	9.530.247,05			-137.588,30	1.301,64	9.666.533,71	2.005.402,44		7.661.131,27
Recursos Vinculados à Assistência Social	<b>1.311.720,35</b>			<b>-276.358,87</b>	<b>482,09</b>	<b>1.587.597,13</b>	<b>453.516,18</b>		<b>1.134.080,95</b>
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)									
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	<b>3.843.799,60</b>			<b>-4.532.741,35</b>	<b>1.459.401,68</b>	<b>6.917.139,27</b>	<b>18.080.501,72</b>		<b>-11.163.362,45</b>
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	3.729.496,49			-205.366,21	20.252,70	3.914.610,00	11.036.499,55		-7.121.889,55
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	114.303,11			-4.327.375,14	1.439.148,98	3.002.529,27	7.044.002,17		-4.041.472,90
Demais Vinculações Legais	<b>8.132.704,62</b>				<b>438,96</b>	<b>8.132.265,66</b>			<b>8.132.265,66</b>
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	7.929.207,82				438,96	7.928.768,86			7.928.768,86
Recursos de Alienação de Bens/Ativos						203.496,80			203.496,80
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)		203.496,80							
Outras Vinculações Legais									
Recursos Extraorçamentários					<b>-2.018.306,32</b>	<b>2.018.306,32</b>			<b>2.018.306,32</b>
Outras Vinculações	<b>86.446.805,17</b>				<b>59.943,49</b>	<b>86.386.861,68</b>			<b>86.386.861,68</b>
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>									
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)									
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)									
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração									
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>105.905.313,21</b>	<b>-6.132.909,46</b>	<b>9.890.308,91</b>	<b>-45.679.568,83</b>	<b>2.179.381,42</b>	<b>145.648.101,17</b>	<b>96.794.754,89</b>		<b>48.853.346,28</b>

JOSE LUIZ EROLES FREIRE  
Prefeito Municipal

LUCAS BRASIL ALVES PEREIRA  
CONTADOR  
CRC: 316370/O-4/SP

CARLOS CESAR COSTA  
Controle Interno