Prefeitura Municipal de Esmeralda - RS - Poder Executivo

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Dezembro 2023

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)
		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							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**2.701.686,52**	**553.341,11**	**307.505,84**	**(1.760.713,34)**	**161.934,21**	**-**	**3.439.618,70**	**665.577,01**	**-**	**2.774.041,69**
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.701.686,52	302.832,66	307.505,84	(3.392.012,14)	53.875,88	-	5.429.484,28	665.577,01	-	4.763.907,27
Outros Recursos não Vinculados	-	250.508,45	-	1.631.298,80	108.058,33	-	(1.989.865,58)	-	-	(1.989.865,58)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**1.171.136,23**	**4.698,93**	**42.810,90**	**1.765.693,34**	**(209.097,56)**	**-**	**(432.969,38)**	**23.920,00**	**-**	**(456.889,38)**
Recursos Vinculados à Educação	**75.976,32**	**-**	**42.123,23**	**90.164,80**	**8.441,44**	**-**	**(64.753,15)**	**-**	**-**	**(64.753,15)**
Transferências do FUNDEB	58.915,89	-	42.123,23	-	8.441,44	-	8.351,22	-	-	8.351,22
Outros Recursos Vinculados à Educação	17.060,43	-	-	90.164,80	-	-	(73.104,37)	-	-	(73.104,37)
Recursos Vinculados à Saúde	**275.406,52**	**4.698,93**	**-**	**202.406,99**	**(22.747,04)**	**-**	**91.047,64**	**-**	**-**	**91.047,64**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	-	4.698,93	-	71.095,45	260,49	-	(76.054,87)	-	-	(76.054,87)
Outros Recursos Vinculados à Saúde	275.406,52	-	-	131.311,54	(23.007,53)	-	167.102,51	-	-	167.102,51
Recursos Vinculados à Assistência Social	**41.383,03**	**-**	**687,67**	**9,47**	**-**	**-**	**40.685,89**	**-**	**-**	**40.685,89**
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	**737.810,24**	**-**	**-**	**1.119.218,36**	**(260,49)**	**-**	**(381.147,63)**	**23.920,00**	**-**	**(405.067,63)**
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	128.089,61	-	-	1.119.218,36	(260,49)	-	(990.868,26)	23.920,00	-	(1.014.788,26)
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	609.720,63	-	-	-	-	-	609.720,63	-	-	609.720,63
Demais Vinculações Legais	**6.588,64**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**6.588,64**	**-**	**-**	**6.588,64**
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	6.588,64	-	-	-	-	-	6.588,64	-	-	6.588,64
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Vinculações Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extraorçamentários	**-**	**-**	**-**	**-**	**(194.531,47)**	**-**	**194.531,47**	**-**	**-**	**194.531,47**
Outras Vinculações	**33.971,48**	**-**	**-**	**353.893,72**	**-**	**-**	**(319.922,24)**	**-**	**-**	**(319.922,24)**
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	**3.872.822,75**	**558.040,04**	**350.316,74**	**4.980,00**	**(47.163,35)**	**-**	**3.006.649,32**	**689.497,01**	**-**	**2.317.152,31**

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.