

GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA - EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS ¹	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						
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	DO EXERCÍCIO							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)	(i)	(j) = (g - h)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	3.895.574.305,08	12.976.598,31	433.821.631,45	0,00	1.796.455.777,37	0,00	1.652.320.297,95	795.598.358,61	0,00	856.721.939,34
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.542.247.838,36	12.652.962,38	415.594.031,36	0,00	721.023.585,34	0,00	1.392.977.259,28	543.468.678,52	0,00	849.508.580,76
Outros Recursos não Vinculados	1.353.326.466,72	323.635,93	18.227.600,09	0,00	1.075.432.192,03	0,00	259.343.038,67	252.129.680,09	0,00	7.213.358,58
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	7.493.589.818,05	3.206.472,84	149.959.719,96	0,00	2.118.806.319,88	0,00	5.221.617.305,37	909.779.891,70	0,00	4.311.837.413,67
Recursos Vinculados à Educação	1.393.000.410,04	1.692.103,10	68.043.630,60	0,00	49.492.751,36	0,00	1.273.771.924,98	395.164.897,32	0,00	878.607.027,66
Transferências do FUNDEB	131.782.752,63	1.074.333,62	51.524.003,87	0,00	13.409,09	0,00	79.171.006,05	12.321.633,29	0,00	66.849.372,76
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.261.217.657,41	617.769,48	16.519.626,73	0,00	49.479.342,27	0,00	1.194.600.918,93	382.843.264,03	0,00	811.757.654,90
Recursos Vinculados à Saúde	543.403.541,28	184.619,81	22.414.878,40	0,00	14.552,46	0,00	520.789.490,61	45.600.630,78	0,00	475.188.859,83
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	341.468.610,80	184.619,81	21.841.159,84	0,00	0,00	0,00	319.442.831,15	29.010.263,11	0,00	290.432.568,04
Outros Recursos Vinculados à Saúde	201.934.930,48	0,00	573.718,56	0,00	14.552,46	0,00	201.346.659,46	16.590.367,67	0,00	184.756.291,79
Recursos Vinculados à Assistência Social	32.506.733,99	5.408,92	111.596,14	0,00	0,00	0,00	32.389.728,93	815.769,25	0,00	31.573.959,68
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	1.417.785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.417.785,72	0,00	0,00	1.417.785,72
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.290.738.098,51	1.059.657,26	21.438.181,78	0,00	893.763,57	0,00	1.267.346.495,90	67.025.682,28	0,00	1.200.320.813,62
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Previdência)	568.640.552,69	12.771,80	548.598,82	0,00	886.650,09	0,00	567.192.531,98	11.847.802,26	0,00	555.344.729,72
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	722.097.545,82	1.046.885,46	20.889.582,96	0,00	7.113,48	0,00	700.153.963,92	55.177.880,02	0,00	644.976.083,90
Demais Vinculações Legais	2.197.761.275,38	264.683,75	37.951.433,04	0,00	44.392.913,51	0,00	2.115.152.245,08	395.395.896,63	0,00	1.719.756.348,45
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	1.194.761.521,11	0,00	30.358.156,90	0,00	580.446,38	0,00	1.163.822.917,83	291.470.250,20	0,00	872.352.667,63
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	50.165.287,92	0,00	6.350,00	0,00	0,00	0,00	50.158.937,92	405.666,92	0,00	49.753.271,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	631.284.748,95	26.919,24	4.011.046,20	0,00	43.348.062,42	0,00	583.898.721,09	80.250.811,67	0,00	503.647.909,42
Outras Vinculações Legais	321.549.717,40	237.764,51	3.575.879,94	0,00	464.404,71	0,00	317.271.668,24	23.269.167,84	0,00	294.002.500,40
Recursos Extraorçamentários	2.024.675.111,45	0,00	0,00	0,00	2.024.012.338,98	0,00	662.772,47	0,00	0,00	662.772,47
Outras Vinculações	10.086.861,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.086.861,68	5.777.015,44	0,00	4.309.846,24
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	1.119.945.139,69	0,00	12.160.425,23	0,00	866,02	0,00	1.107.783.848,44	1.282.835,20	0,00	1.106.501.013,24
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²	1.097.939.188,35	0,00	35.657,62	0,00	0,00	0,00	1.097.903.530,73	0,00	0,00	1.097.903.530,73
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	22.005.951,34	0,00	12.124.767,61	0,00	866,02	0,00	9.880.317,71	1.282.835,20	0,00	8.597.482,51
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II + III)	12.509.109.262,82	16.183.071,15	595.941.776,64	0,00	3.915.262.963,27	0,00	7.981.721.451,76	1.706.661.085,51	0,00	6.275.060.366,25

FONTE: FIPLAN/SEFAZ/SAF/COPAF - 15/01/2026 16:57:35

¹Para atender ao disposto no MDF no item DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS, foi inserido nessa coluna, o saldo da conta "FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS NÃO FINANCEIROS".