



DIÁRIO OFICIAL DE SERRA NEGRA

PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Sexta-feira, 28 de novembro de 2025 - Ano VIII - n.º 1227 - Distribuição Gratuita

PREFEITURA PROMOVEU MAIS UM MUTIRÃO DE CIRURGIAS OFTALMOLÓGICAS



No dia 22 de novembro, no Hospital Santa Rosa de Lima, 27 moradores de Serra Negra participaram de mais um mutirão de cirurgias oftalmológicas promovido pela Prefeitura. Foram realizados procedimentos de catarata, pterígio e calázio.

A ação tem como objetivo impedir a formação de filas de espera para o tratamento dessas doenças oculares. Os pacientes atendidos nas unidades de saúde são encaminhados pelos médicos ao Centro de Especialidades, onde passam por avaliação com um especialista. Quando atingido um número adequado de indicações, a data do mutirão é definida. A equipe cirúrgica, contratada pelo município, atua com o apoio de servidores públicos e do hospital.

Desde janeiro de 2021, mais de 1.400 moradores já foram atendidos em cirurgias oculares. A escolha pelos sábados busca reduzir faltas, facilitando a presença de pacientes e acompanhantes que, durante a semana, têm compromissos de trabalho.

A qualidade do serviço prestado em Serra Negra também é reconhecida fora do município. A Central de Regulação de Ofertas de Serviços de Saúde (CROSS), do Governo do Estado de São Paulo, programou para o mesmo dia 22 de novembro a realização de 22 cirurgias de pacientes de outras cidades, integrando-os ao mutirão local. Foram atendidos moradores de Águas de Lindóia, Hortolândia, Monte Mor, Nova Odessa, Sumaré e Vinhedo.

MINHA CASA MINHA VIDA É LIBERADA PARA LICITAÇÃO



Minha Casa Minha Vida

A Prefeitura de Serra Negra dará início ao processo licitatório para contratação da empresa responsável pela construção de 50 unidades habitacionais do programa Minha Casa Minha Vida.

O município foi contemplado com R\$ 6,5 milhões em investimentos do Governo Federal, recursos que serão liberados e repassados à Prefeitura para execução das obras.

A abertura do processo licitatório marca o início das etapas

práticas que permitirão que o conjunto habitacional seja finalmente construído.

A Administração Municipal reforça que o processo de seleção dos futuros moradores somente ocorrerá após o início efetivo das obras.

Até lá, não haverá cadastro, pré-inscrição ou qualquer procedimento de seleção. Todas as orientações oficiais serão divulgadas pela Prefeitura no momento apropriado, com ampla comunicação à população.



DÉBITOS COM A PREFEITURA?

IMPOSTOS EM DIA! Bom para você, bom para a cidade.

Parcele em até
60x
IPTU, ISS & TAXAS*

Informações: setor.dividaativa@serranegra.sp.gov.br

*Código Tributário Municipal



Farmácias de Plantão - Novembro de 2025

Data	Dia da semana	Farmácia			
1º	Sábado	Virgínia	15	Sábado	Central
2	Domingo	Virgínia	16	Domingo	Drogaria Total-VIP
3	Segunda-feira	Drogamaxx	17	Segunda-feira	Danilo's 2
4	Terça-feira	Central	18	Terça-feira	Virgínia
5	Quarta-feira	Radiofarma	19	Quarta-feira	Drogamaxx
6	Quinta-Feira	Drogaria Total-VIP	20	Quinta-Feira	Central
7	Sexta-feira	Danilo's 2	21	Sexta-feira	Drogaria Total-VIP
8	Sábado	Drogaria Total-VIP	22	Sábado	Danilo's 2
9	Domingo	Drogamaxx	23	Domingo	Virgínia
10	Segunda-feira	Central	24	Segunda-feira	Drogamaxx
11	Terça-feira	Drogaria Total-VIP	25	Terça-feira	Central
12	Quarta-feira	Danilo's	26	Quarta-feira	Drogaria Total-VIP
13	Quinta-Feira	Virgínia	27	Quinta-Feira	Danilo's 2
14	Sexta-feira	Drogamaxx	28	Sexta-feira	Virgínia
			29	Sábado	Drogamaxx
			30	Domingo	Central

Endereços

Drogaria Total – VIP: Rua Coronel Pedro Penteado, nº87 - Tel: (19) 3892-5972 // **Drogaria Danilo's:** Av. Laudo Natel, nº84- loja 12 - Tel: (19) 3892-2418 // **Farmácia Central:** Rua Prudente de Moraes, nº5 - Tel: (19) 3892-2202 // **Drogaria Raiofarma:** Rua Sete de Setembro, nº128 - Tel: (19) 3892-1520 // (19) 99901-1520 // **Farmácia da Virgínia:** R. 7 de Setembro, 318, Centro - Tel: (19) 3892-1037 // **DrogaMaxx:** Tv. Srg. Agostinho de Oliveira, 11 – Centro - Tel: (19) 3892-2783 / (19) 99909-6629.

EXTRATO DE CONTRATO.

PREGÃO ELETRÔNICO N. 133/2025

CONTRATANTE: PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA.

CONTRATADA: LICITA PREMIER REPRESENTACOES LTDA
OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA AQUISIÇÃO E INSTALAÇÃO DE CÂMERAS DE SEGURANÇA NAS ESCOLAS MUNICIPAIS.

VALOR: R\$ 501.187,93.

DATA: 26/11/2025.

EXPEDIENTE

Prefeitura Municipal da Estância Turística Hidromineral de Serra Negra

Centro Administrativo Municipal Prefeito Jesus Adib Abi Chedid
Rua Nossa Senhora do Rosário, nº 630, Serra Negra, SP - CEP 13930-000
Fone: (19) 3892-9700

E-mail: imprensa@serranegra.sp.gov.br

Tiragem: 1.000 exemplares

Cartório de Registro de Imóveis e Anexos
sob nº 08 – Pag. 16/17 – Livro B1

Diagramação e Impressão

Editora e Artes Gráficas "O SERRANO" EIRELI.

Jornalista Responsável:

Carlos Alberto Valentino - MTB: 27.408

SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO



Casamento
COMUNITÁRIO
2026

Abertas as inscrições

VENHA AGENDAR SUA AVALIAÇÃO

AV. Juca Preto - 527
FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE
(19) 3842-2466

A PREFEITURA DE SERRA NEGRA TEM UM GRUPO DE APOIO PARA QUEM QUER PARAR DE FUMAR!

Você sabia?

Grupo
RESPIRE FUNDO

- Reuniões todas as quartas-feiras.
- Das 8h às 9h.
- No Centro de Aprendizado Rápido (Praça do Lions Internacional)

ECO PONTO
NILSON FRANCO FRUTUOSO
-PALMEIRAS-

Descarte consciente **hoje**. Cuidado com a cidade de amanhã.

PODE DESCARTAR!

- **Resíduos recicláveis:** papel, papelão, plástico, vidros, espelhos, metais e isopor;
- **Resíduos de eletroeletrônicos de linha branca:** televisão, monitor, computador, impressora, eletrodomésticos como geladeira e fogão;
- **Resíduos da construção civil:** provenientes de construções, reformas, reparos e demolições, tais como tijolos, blocos cerâmicos, concreto em geral, terra, metais, madeiras e compensados, forros, argamassa, telhas, etc. Volume máximo permitido: 1m³;
- **Resíduos volumosos:** móveis, sofás, armários, guarda-roupas, mesas, colchões, etc;
- **Resíduos de manejo de vegetação:** como podas e supressão de árvores: quantidade máxima permitida: 1m³;
- **Pneus:** quantidade máxima de 4 pneus;
- **Óleo de cozinha saturado:** o óleo de cozinha utilizado deverá ser descartado no local disponível no Ecoponto;
- **Lâmpadas, pilhas e baterias.**

HORÁRIO DE FUNCIONAMENTO
SEGUNDA A SEXTA-FEIRA: 8H ÀS 18H
SÁBADOS: 8H ÀS 13H

ATENÇÃO

Está autorizado o descarte de até 1 metro cúbico por pessoa

O Ecoponto fica na Avenida Juca Preto, nº 2086 - bairro das Palmeiras.
Mais informações: Secretaria de Meio Ambiente E DESENVOLVIMENTO URBANO - (19) 3892-9730

PREFEITURA DE SERRA NEGRA
ESTADO DE SÃO PAULO

ECO PONTO
NILSON FRANCO FRUTUOSO
-PALMEIRAS-

Descarte consciente **hoje**. Cuidado com a cidade de amanhã.

NÃO PODE DESCARTAR!

- **Resíduo Biológico:** remédios (vencidos ou não), resíduos sépticos (hospitalar, agulhas, curativos, seringas e animais mortos);
- **Resíduos Químicos:** resíduo industrial, amianto, embalagem e resíduos de agrotóxicos, resíduos de postos de combustíveis;
- **Resíduos Domiciliares:** restos de alimentos e outros materiais orgânicos.

ATENÇÃO

Equivale a 1 caçamba de pickup pequena

HORÁRIO DE FUNCIONAMENTO
SEGUNDA A SEXTA-FEIRA: 8H ÀS 18H
SÁBADOS: 8H ÀS 13H

PREFEITURA DE SERRA NEGRA
ESTADO DE SÃO PAULO



Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 2

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTA ATÉ O BIMESTRE	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE	R\$ 1
					SALDO A REALIZAR
(a-c)					
RECEITAS CORRENTES	180.170.400,00	190.101.174,16	161.451.197,35	174.712.366,09	15.388.808,07
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	65.542.300,00	65.542.300,00	56.627.595,09	57.078.931,85	8.463.368,15
Contribuições	3.792.400,00	3.792.400,00	3.092.106,16	3.231.623,65	560.776,35
Receita Patrimonial	4.215.200,00	4.454.358,86	3.699.385,16	4.509.163,97	-54.805,11
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	1.265.000,00	1.265.000,00	975.308,98	1.015.057,50	249.942,50
Transferências correntes	104.055.000,00	113.746.615,30	95.997.286,14	107.580.743,37	6.165.871,93
Outras Receitas Correntes	1.300.500,00	1.300.500,00	1.059.515,82	1.296.845,75	3.654,25
RECEITAS DE CAPITAL	21.672.000,00	23.998.687,63	20.386.687,53	12.369.377,63	11.629.310,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	97.478,00	97.478,00	97.478,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	21.672.000,00	23.901.209,63	20.289.209,53	12.271.899,63	11.629.310,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	12.636.000,00	12.636.000,00	10.530.000,00	12.407.268,90	228.731,10
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	7.063.600,00	7.063.600,00	5.648.849,99	5.372.352,28	1.691.247,72
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	196.270.000,00	208.527.461,79	176.956.734,87	180.046.827,10	28.480.634,69
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	196.270.000,00	208.527.461,79	176.956.734,87	180.046.827,10	28.480.634,69
DÉFICIT (IV)					0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	196.270.000,00	208.527.461,79	176.956.734,87	180.046.827,10	28.480.634,69

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

2 de 2

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

DESPESAS	DOTACAO INICIAL ANUAL	CRÉDITOS ADICIONAIS/ ANULAÇÕES	DOTAÇÃO ATUALIZADA ANUAL	EMPENHADO ATÉ O BIMESTRE	LIQUIDADO ATÉ O BIMESTRE	PAGO ATÉ O BIMESTRE	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	150.692.300,00	28.459.017,92	179.151.317,92	148.981.926,02	136.316.264,14	129.337.671,82	30.169.391,90	12.665.661,88	6.978.592,32
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	67.262.600,00	2.586.187,05	69.848.787,05	57.376.693,14	56.877.359,69	52.044.177,05	12.472.093,91	499.333,45	4.833.182,64
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3.000.000,00	-7.000,00	2.993.000,00	2.993.000,00	2.699.139,07	2.699.139,07	0,00	293.860,93	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	80.429.700,00	25.879.830,87	106.309.530,87	88.612.232,88	76.739.765,38	74.594.355,70	17.697.297,99	11.872.467,50	2.145.409,68
DESPESAS DE CAPITAL	38.185.200,00	9.282.664,00	47.467.864,00	24.652.634,57	15.548.966,17	14.995.667,86	22.815.229,43	9.103.668,40	553.298,31
INVESTIMENTOS	31.225.200,00	9.282.664,00	40.507.864,00	17.705.336,57	9.498.421,63	8.945.123,32	22.802.527,43	8.206.914,94	553.298,31
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	6.960.000,00	0,00	6.960.000,00	6.947.298,00	6.050.544,54	6.050.544,54	12.702,00	896.753,46	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	700.000,00	-400.000,00	300.000,00						
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	6.692.500,00	-103.177,30	6.589.322,70	5.578.696,15	5.187.513,48	4.917.179,29	1.010.626,55	391.182,67	270.334,19
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VIII)	196.270.000,00	37.238.504,62	233.508.504,62	179.213.256,74	157.052.743,79	149.250.518,97	53.995.247,88	22.160.512,95	7.802.224,82
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANC. (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (X) = (VIII + IX)	196.270.000,00	37.238.504,62	233.508.504,62	179.213.256,74	157.052.743,79	149.250.518,97	53.995.247,88	22.160.512,95	7.802.224,82
SUPERÁVIT (XI)						22.994.083,31			
TOTAL (XII) = (X + XI)	196.270.000,00	37.238.504,62	233.508.504,62	179.213.256,74	180.046.827,10	149.250.518,97	53.995.247,88	22.160.512,95	7.802.224,82



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 5

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

REO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS					SALDO A REALIZAR	
			BIMESTRE		%	JAN A OUT			
			(a)	(b)	(b/a)	(c)	(c/a)		
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	189.206.400,00	201.463.861,79	31.041.036,89	15,41		174.674.474,82	86,70	26.789.386,97	
RECEITAS CORRENTES	167.534.400,00	177.465.174,16	29.184.322,89	16,45		162.305.097,19	91,46	15.160.076,97	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	65.542.300,00	65.542.300,00	8.969.407,41	13,68		57.078.931,85	87,09	8.463.368,15	
Impostos	58.189.000,00	58.189.000,00	8.074.792,96	13,88		50.664.726,00	87,07	7.524.274,00	
Taxas	7.353.300,00	7.353.300,00	894.614,45	12,17		6.414.205,85	87,23	939.094,15	
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUIÇÕES	3.792.400,00	3.792.400,00	642.664,95	16,95		3.231.623,65	85,21	560.776,35	
Contribuições Sociais	492.400,00	492.400,00	79.331,38	16,11		379.527,90	77,08	112.872,10	
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Contribuição para o Custo do Serviço de Iluminação	3.300.000,00	3.300.000,00	563.333,57	17,07		2.852.095,75	86,43	447.904,25	
Pública									
RECEITA PATRIMONIAL	4.215.200,00	4.454.358,86	1.523.233,54	34,20		4.509.163,97	101,23	-54.805,11	
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Valores Mobiliários	4.215.200,00	4.454.358,86	1.523.233,54	34,20		4.509.163,97	101,23	-54.805,11	
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
RECEITA DE SERVIÇOS	1.265.000,00	1.265.000,00	190.009,43	15,02		1.015.057,50	80,24	249.942,50	
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	1.045.000,00	1.045.000,00	151.813,60	14,53		882.838,60	84,48	162.161,40	
Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Outros Serviços	220.000,00	220.000,00	38.195,83	17,36		132.218,90	60,10	87.781,10	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	91.419.000,00	101.110.615,30	17.664.123,67	17,47		95.173.474,47	94,13	5.937.140,83	
Transferências da União e de suas Entidades	45.715.000,00	46.367.557,88	8.986.543,12	19,38		46.221.114,96	99,68	146.442,92	
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	32.844.000,00	41.852.271,10	6.319.662,18	15,10		36.794.215,43	87,91	5.058.055,67	
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Transferências de Instituições Privadas	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00		38.805,13	194,03	-18.805,13	
Transferências de Outras Instituições Públicas	12.840.000,00	12.870.786,32	2.357.918,37	18,32		12.119.338,95	94,16	751.447,37	
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.300.500,00	1.300.500,00	194.883,89	14,99		1.296.845,75	99,72	3.654,25	
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	865.500,00	865.500,00	114.428,34	13,22		730.615,45	84,42	134.884,55	
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	26.000,00	26.000,00	3.117,33	11,99		114.924,95	442,02	-88.924,95	
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Públíco	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	409.000,00	409.000,00	77.338,22	18,91		451.305,35	110,34	-42.305,35	
RECEITAS DE CAPITAL	21.672.000,00	23.998.687,63	1.856.714,00	7,74		12.369.377,63	51,54	11.629.310,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	97.478,00	0,00	0,00		97.478,00	100,00	0,00	
Alienação de Bens Móveis	0,00	97.478,00	0,00	0,00		97.478,00	100,00	0,00	
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	21.672.000,00	23.901.209,63	1.856.714,00	7,77		12.271.899,63	51,34	11.629.310,00	
Transferências da União e de suas Entidades	8.697.000,00	10.798.995,00	1.441.714,00	13,35		5.979.685,00	55,37	4.819.310,00	
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	12.975.000,00	13.102.214,63	415.000,00	3,17		6.292.214,63	48,02	6.810.000,00	
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	7.063.600,00	7.063.600,00	924.107,37	13,08		5.372.352,28	76,06	1.691.247,72	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	196.270.000,00	208.527.461,79	31.965.144,26	15,33		180.046.827,10	86,34	28.480.634,69	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 5

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR
			BIMESTRE	%	JAN A OUT	%	
	(a)		(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	(a-c)
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	196.270.000,00	208.527.461,79	31.965.144,26	15,33	180.046.827,10	86,34	28.480.634,69
DÉFICIT (VI)					0,00		
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	196.270.000,00	208.527.461,79	31.965.144,26	15,33	180.046.827,10	86,34	28.480.634,69
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	19.840.852,20			19.840.852,20		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00					
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais (CC 5.2.2.1.3.01.00)		19.840.852,20			19.840.852,20		

Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

3 de 5

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

R\$ 1

DESPESAS	DOTACAO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ² (k)
			BIMESTRE	JAN A OUT		BIMESTRE	JAN A OUT			
(d)	(e)	(f)	(h)	(i)	(j)	(k)				
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	189.577.500,00	226.919.181,92	24.172.095,69	173.634.560,59	53.284.621,33	33.569.875,02	151.865.230,31	75.053.951,61	144.333.339,68	0,00
DESPESAS CORRENTES	150.692.300,00	179.151.317,92	21.548.121,02	148.981.926,02	30.169.391,90	29.533.663,49	136.316.264,14	42.835.053,78	129.337.671,82	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	67.262.600,00	69.848.787,05	11.908.483,59	57.376.693,14	12.472.093,91	11.503.578,33	56.877.359,69	12.971.427,36	52.044.177,05	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3.000.000,00	2.993.000,00	0,00	2.993.000,00	0,00	549.645,79	2.699.139,07	293.860,93	2.699.139,07	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	80.429.700,00	106.309.530,87	9.639.637,43	88.612.232,88	17.697.297,99	17.480.439,37	76.739.765,38	29.569.765,49	74.594.355,70	0,00
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	80.429.700,00	106.309.530,87	9.639.637,43	88.612.232,88	17.697.297,99	17.480.439,37	76.739.765,38	29.569.765,49	74.594.355,70	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	38.185.200,00	47.467.864,00	2.623.974,67	24.652.634,57	22.815.229,43	4.036.211,53	15.548.966,17	31.918.897,83	14.995.667,86	0,00
INVESTIMENTOS	31.225.200,00	40.507.864,00	2.623.974,67	17.705.336,57	22.802.527,43	2.794.576,43	9.498.421,63	31.009.442,37	8.945.123,32	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	6.960.000,00	6.960.000,00	0,00	6.947.298,00	12.702,00	1.241.635,10	6.050.544,54	909.455,46	6.050.544,54	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	700.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	6.692.500,00	6.589.322,70	530.037,31	5.578.696,15	1.010.626,55	919.231,76	5.187.513,48	1.401.809,22	4.917.179,29	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	196.270.000,00	233.508.504,62	24.702.133,00	179.213.256,74	54.295.247,88	34.489.106,78	157.052.743,79	76.455.760,83	149.250.518,97	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	196.270.000,00	233.508.504,62	24.702.133,00	179.213.256,74	54.295.247,88	34.489.106,78	157.052.743,79	76.455.760,83	149.250.518,97	0,00
SUPERÁVIT (XIII)					833.570,36			22.994.083,31	30.796.308,13	
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	196.270.000,00	233.508.504,62	24.702.133,00	180.046.827,10		34.489.106,78	180.046.827,10		180.046.827,10	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00			0,00				0,00	

Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

4 de 5

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

R\$ 1



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

5 de 5

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

R\$ Milhares

DESPESSAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ² (k)
			BIMESTRE	JAN A OUT		BIMESTRE	JAN A OUT			
DESPESSAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	6.692.500,00	6.589.322,70	530.037,31	5.578.696,15	1.010.626,55	919.231,76	5.187.513,48	1.401.809,22	4.917.179,29	0,00
DESPESSAS CORRENTES	4.362.500,00	4.272.050,00	538.432,20	3.269.818,34	1.002.231,66	538.432,20	3.269.818,34	1.002.231,66	2.999.484,15	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.362.500,00	4.272.050,00	538.432,20	3.269.818,34	1.002.231,66	538.432,20	3.269.818,34	1.002.231,66	2.999.484,15	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESSAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESSAS DE CAPITAL	2.330.000,00	2.317.272,70	-8.394,89	2.308.877,81	8.394,89	380.799,56	1.917.695,14	399.577,56	1.917.695,14	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.330.000,00	2.317.272,70	-8.394,89	2.308.877,81	8.394,89	380.799,56	1.917.695,14	399.577,56	1.917.695,14	0,00

Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL (a)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (b)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (d) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (e) = (b-d)
			BIMESTRE	JAN A OUT	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A OUT	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	189.577.500,00	226.919.181,92	24.172.095,69	173.634.560,59	96,89	53.284.621,33	33.569.875,02	151.865.230,31	96,70	21.769.330,28	0,00
Legislativa	3.840.000,00	3.840.000,00	449.839,37	2.723.167,47	1,52	1.116.832,53	477.529,55	2.491.958,42	1,59	231.209,05	0,00
Ação Legislativa	3.840.000,00	3.840.000,00	449.839,37	2.723.167,47	1,52	1.116.832,53	477.529,55	2.491.958,42	1,59	231.209,05	0,00
Judiciária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência do Regime Estatutário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administração	9.972.400,00	10.719.056,50	1.535.967,25	9.391.545,43	5,24	1.327.511,07	1.750.797,27	8.646.568,61	5,51	744.976,82	0,00
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	45.700,00	40.600,00	8.513,92	17.246,66	0,01	23.353,34	9.946,13	14.765,93	0,01	2.480,73	0,00
Administração Geral	8.074.400,00	8.469.356,50	1.212.477,84	7.267.712,35	4,06	1.201.644,15	1.300.418,25	6.654.790,62	4,24	612.921,73	0,00
Administração Financeira	1.589.500,00	1.819.100,00	284.954,99	1.718.665,87	0,96	100.434,13	350.099,41	1.649.864,46	1,05	68.801,41	0,00
Comunicação Social	262.800,00	390.000,00	30.020,50	387.920,55	0,22	2.079,45	90.333,48	327.147,60	0,21	60.772,95	0,00
Segurança Pública	3.989.100,00	4.224.893,50	618.627,14	3.554.683,80	1,98	670.209,70	699.250,72	3.360.428,43	2,14	194.255,37	0,00
Policamento	3.202.800,00	3.431.593,50	489.334,31	2.915.843,30	1,63	515.750,20	569.065,20	2.747.068,87	1,75	168.774,43	0,00
Defesa Civil	786.300,00	793.300,00	129.292,83	638.840,50	0,36	154.459,50	130.185,52	613.359,56	0,39	25.480,94	0,00
Assistência Social	5.478.200,00	5.835.469,93	434.107,74	4.584.344,72	2,56	1.251.125,21	839.501,26	4.088.816,08	2,60	495.528,64	0,00
Assistência à Pessoa Idosa	118.500,00	150.622,34	5.959,80	54.600,58	0,03	96.021,76	15.728,05	47.731,50	0,03	6.869,08	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	10.000,00	48.641,30	0,00	0,00	0,00	48.641,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistência Comunitária	5.292.700,00	5.579.206,29	428.147,94	4.529.744,14	2,53	1.049.462,15	823.773,21	4.041.084,58	2,57	488.659,56	0,00
Alimentação e Nutrição	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência Social	7.735.200,00	11.185.200,00	2.150.235,40	8.986.345,60	5,01	2.198.854,40	1.728.037,10	8.469.665,35	5,39	516.680,25	0,00
Previdência do Regime Estatutário	7.735.200,00	11.185.200,00	2.150.235,40	8.986.345,60	5,01	2.198.854,40	1.728.037,10	8.469.665,35	5,39	516.680,25	0,00
Saúde	47.375.500,00	65.039.162,78	6.659.155,07	53.638.845,74	29,93	11.400.317,04	9.608.174,40	47.366.990,65	30,16	6.271.855,09	0,00
Administração Geral	17.833.500,00	18.917.502,99	2.789.425,46	17.412.733,79	9,72	1.504.769,20	3.030.819,89	16.555.227,67	10,54	857.506,12	0,00
Atenção Básica	13.597.400,00	21.206.929,02	3.121.949,54	15.855.116,25	8,85	5.351.812,77	3.321.102,93	13.444.880,22	8,56	2.410.236,03	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	15.319.800,00	23.907.524,93	615.392,07	19.995.644,67	11,16	3.911.880,26	3.161.999,50	17.064.986,30	10,87	2.930.658,37	0,00
Suporço Profilático e Terapêutico	255.000,00	318.277,45	48.449,24	131.219,41	0,07	187.058,04	23.030,92	104.781,01	0,07	26.438,40	0,00
Vigilância Sanitária	369.800,00	688.928,39	83.938,76	244.131,62	0,14	444.796,77	71.221,16	197.115,45	0,13	47.016,17	0,00
Educação	45.401.800,00	57.215.874,02	6.816.130,52	40.591.231,97	22,65	16.624.642,05	9.657.496,92	36.721.926,58	23,38	3.869.305,39	0,00
Administração Geral	540.000,00	348.000,00	37.642,26	180.344,53	0,10	167.655,47	20.320,00	128.619,99	0,08	51.724,54	0,00
Alimentação e Nutrição	3.135.000,00	3.621.596,97	352.863,63	2.751.876,07	1,54	869.720,90	707.671,24	2.487.070,45	1,58	264.805,62	0,00
Ensino Fundamental	17.288.300,00	20.288.279,55	1.398.634,16	16.399.298,94	9,15	3.888.980,61	3.136.271,18	15.031.354,48	9,57	1.367.944,46	0,00
Ensino Médio	500.000,00	613.000,00	48.284,32	577.854,00	0,32	35.146,00	142.634,73	398.349,02	0,25	179.504,98	0,00
Ensino Profissional	65.000,00	65.000,00	0,00	28.191,41	0,02	36.808,59	2.005,97	22.288,36	0,01	5.903,05	0,00
Ensino Superior	1.500.000,00	1.822.000,00	121.228,96	1.526.746,00	0,85	295.254,00	436.056,98	1.306.591,23	0,83	220.154,77	0,00
Educação Infantil	21.663.500,00	29.574.435,85	4.744.518,18	18.519.108,99	10,33	11.055.326,86	5.000.385,97	16.890.089,07	10,75	1.629.019,92	0,00
Educação de Jovens e Adultos	290.700,00	471.761,65	43.350,67	353.845,36	0,20	117.916,29	146.673,47	229.665,77	0,15	124.179,59	0,00
Educação Especial	419.300,00	411.800,00	69.608,34	253.966,67	0,14	157.833,33	65.477,38	227.898,21	0,15	26.068,46	0,00



Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

RS 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE (b)	JAN A OUT (b/total b)	%		BIMESTRE (d)	JAN A OUT (d/total d)	%		
Cultura	2.668.600,00	2.424.690,24	111.323,33	2.076.630,73	1,16	348.059,51	138.279,59	564.256,94	0,36	1.512.373,79	0,00
Difusão Cultural	2.668.600,00	2.178.562,97	104.223,33	1.846.701,31	1,03	331.861,66	138.279,59	341.427,52	0,22	1.505.273,79	0,00
Turismo	0,00	246.127,27	7.100,00	229.929,42	0,13	16.197,85	0,00	222.829,42	0,14	7.100,00	0,00
Urbanismo	31.616.400,00	33.375.947,34	2.297.927,13	19.978.686,35	11,15	13.397.260,99	3.327.568,40	17.739.328,10	11,30	2.239.358,25	0,00
Ordenamento Territorial	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infra-Estrutura Urbana	13.827.000,00	13.795.463,66	141.023,26	1.847.323,19	1,03	11.948.140,47	263.013,07	1.731.423,17	1,10	115.900,02	0,00
Serviços Urbanos	17.780.900,00	19.571.983,68	2.156.903,87	18.131.363,16	10,12	1.440.620,52	3.064.555,33	16.007.904,93	10,19	2.123.458,23	0,00
Gestão Ambiental	1.677.000,00	1.742.015,00	204.251,45	1.457.163,77	0,81	284.851,23	262.626,87	1.313.264,16	0,84	143.899,61	0,00
Controle Ambiental	1.507.500,00	1.572.215,00	172.937,75	1.338.448,81	0,75	234.066,19	254.198,57	1.218.288,60	0,78	120.160,21	0,00
Recuperação de Áreas Degradadas	169.500,00	169.500,00	31.313,70	118.714,96	0,07	50.785,04	8.428,30	94.975,56	0,06	23.739,40	0,00
Ciência e Tecnologia	169.600,00	187.600,00	0,00	142.842,67	0,08	44.757,33	13.953,33	103.129,60	0,07	39.713,07	0,00
Tecnologia da Informação	169.600,00	187.600,00	0,00	142.842,67	0,08	44.757,33	13.953,33	103.129,60	0,07	39.713,07	0,00
Agricultura	1.427.500,00	1.392.585,00	238.278,77	1.189.534,20	0,66	203.050,80	235.798,89	1.139.700,90	0,73	49.833,30	0,00
Extensão Rural	1.373.300,00	1.352.085,00	238.278,77	1.180.789,29	0,66	171.295,71	230.387,52	1.134.289,53	0,72	46.499,76	0,00
DEFESA AGROPECUÁRIA	54.200,00	40.500,00	0,00	8.744,91	0,00	31.755,09	5.411,37	5.411,37	0,00	3.333,54	0,00
Comércio e Serviços	7.336.100,00	9.450.571,30	1.811.605,83	7.973.783,88	4,45	1.476.787,42	1.601.386,03	4.602.426,43	2,93	3.371.357,45	0,00
Promoção Comercial	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Turismo	7.335.300,00	9.449.771,30	1.811.605,83	7.973.783,88	4,45	1.475.987,42	1.601.386,03	4.602.426,43	2,93	3.371.357,45	0,00
Energia	3.300.000,00	3.650.000,00	39.411,83	1.663.430,51	0,93	1.986.569,49	351.965,62	1.529.770,33	0,97	133.660,18	0,00
Energia Elétrica	3.300.000,00	3.650.000,00	39.411,83	1.663.430,51	0,93	1.986.569,49	351.965,62	1.529.770,33	0,97	133.660,18	0,00
Desporto e Lazer	3.510.200,00	3.050.442,00	552.405,60	2.799.823,62	1,56	250.618,38	604.911,98	2.242.495,58	1,43	557.328,04	0,00
Desporto Comunitário	3.510.200,00	3.050.442,00	552.405,60	2.799.823,62	1,56	250.618,38	604.911,98	2.242.495,58	1,43	557.328,04	0,00
Encargos Especiais	13.379.900,00	13.285.674,31	252.829,26	12.882.500,13	7,19	403.174,18	2.272.597,09	11.484.504,15	7,31	1.397.995,98	0,00
Serviço da Dívida Interna	10.310.000,00	10.153.000,00	995,07	10.066.336,37	5,62	86.663,63	1.791.280,89	8.874.726,91	5,65	1.191.609,46	0,00
Outros Encargos Especiais	3.069.900,00	3.132.674,31	251.834,19	2.816.163,76	1,57	316.510,55	481.316,20	2.609.777,24	1,66	206.386,52	0,00
Reserva de Contingência	700.000,00	300.000,00									
Reserva de Contingência	700.000,00	300.000,00									
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	6.692.500,00	6.589.322,70	530.037,31	5.578.696,15	3,11	1.010.626,55	919.231,76	5.187.513,48	3,30	391.182,67	0,00
Administração	1.957.500,00	1.747.050,00	262.844,86	1.680.843,90	0,94	66.206,10	262.844,86	1.680.843,90	1,07	0,00	0,00
Administração Geral	766.100,00	451.650,00	62.562,74	386.300,78	0,22	65.349,22	62.562,74	386.300,78	0,25	0,00	0,00
Administração Financeira	1.191.400,00	1.295.400,00	200.282,12	1.294.543,12	0,72	856,88	200.282,12	1.294.543,12	0,82	0,00	0,00
Previdência Social	210.000,00	330.000,00	52.839,60	231.311,00	0,13	98.689,00	52.839,60	231.311,00	0,15	0,00	0,00
Previdência do Regime Estatutário	210.000,00	330.000,00	52.839,60	231.311,00	0,13	98.689,00	52.839,60	231.311,00	0,15	0,00	0,00
Saúde	2.195.000,00	2.195.000,00	222.747,74	1.357.663,44	0,76	837.336,56	222.747,74	1.357.663,44	0,86	0,00	0,00
Administração Geral	2.195.000,00	2.195.000,00	222.747,74	1.357.663,44	0,76	837.336,56	222.747,74	1.357.663,44	0,86	0,00	0,00
Encargos Especiais	2.330.000,00	2.317.272,70	-8.394,89	2.308.877,81	1,29	8.394,89	380.799,56	1.917.695,14	1,22	391.182,67	0,00
Serviço da Dívida Interna	2.330.000,00	2.317.272,70	-8.394,89	2.308.877,81	1,29	8.394,89	380.799,56	1.917.695,14	1,22	391.182,67	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

RS 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE (b)	JAN A OUT (b/total b)	%		BIMESTRE (d)	JAN A OUT (d/total d)	%		
TOTAL (III) = (I + II)	196.270.000,00	233.508.504,62	24.702.133,00	179.213.256,74	100,00	54.295.247,88	34.489.106,78	157.052.743,79	100,00	22.160.512,95	0,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparéncia, as despesas executadas estão segregadas em:

a.) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b.) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.



Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

RS 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A OUT	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A OUT	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	189.577.500,00	226.919.181,92	24.172.095,69	173.634.560,59	96,89	53.284.621,33	33.569.875,02	151.865.230,31	96,70	75.053.951,61	0,00
Legislativa	3.840.000,00	3.840.000,00	449.839,37	2.723.167,47	1,52	1.116.832,53	477.529,55	2.491.958,42	1,59	1.348.041,58	0,00
Ação Legislativa	3.840.000,00	3.840.000,00	449.839,37	2.723.167,47	1,52	1.116.832,53	477.529,55	2.491.958,42	1,59	1.348.041,58	0,00
Judiciária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência do Regime Estatutário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administração	9.972.400,00	10.719.056,50	1.535.967,25	9.391.545,43	5,24	1.327.511,07	1.750.797,27	8.646.568,61	5,51	2.072.487,89	0,00
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	45.700,00	40.600,00	8.513,92	17.246,66	0,01	23.353,34	9.946,13	14.765,93	0,01	25.834,07	0,00
Administração Geral	8.074.400,00	8.469.356,50	1.212.477,84	7.267.712,35	4,06	1.201.644,15	1.300.418,25	6.654.790,62	4,24	1.814.565,88	0,00
Administração Financeira	1.589.500,00	1.819.100,00	284.954,99	1.718.665,87	0,96	100.443,13	350.099,41	1.649.864,46	1,05	169.235,54	0,00
Comunicação Social	262.800,00	390.000,00	30.020,50	387.920,55	0,22	2.079,45	90.333,48	327.147,60	0,21	62.852,40	0,00
Segurança Pública	3.989.100,00	4.224.893,50	618.627,14	3.554.683,80	1,98	670.209,70	699.250,72	3.360.428,43	2,14	864.465,07	0,00
Policamento	3.202.800,00	3.431.593,50	489.334,31	2.915.843,30	1,63	515.750,20	569.065,20	2.747.068,87	1,75	684.524,63	0,00
Defesa Civil	786.300,00	793.300,00	129.292,83	638.840,50	0,36	154.459,50	130.185,52	613.359,56	0,39	179.940,44	0,00
Assistência Social	5.478.200,00	5.835.469,93	434.107,74	4.584.344,72	2,56	1.251.125,21	839.501,26	4.088.816,08	2,60	1.746.653,85	0,00
Assistência à Pessoa Idosa	118.500,00	150.622,34	5.959,80	54.600,58	0,03	96.021,76	15.728,05	47.731,50	0,03	102.890,84	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	10.000,00	48.641,30	0,00	0,00	0,00	48.641,30	0,00	0,00	0,00	48.641,30	0,00
Assistência Comunitária	5.292.700,00	5.579.206,29	428.147,94	4.529.744,14	2,53	1.049.462,15	823.773,21	4.041.084,58	2,57	1.538.121,71	0,00
Alimentação e Nutrição	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00
Previdência Social	7.735.200,00	11.185.200,00	2.150.235,40	8.986.345,60	5,01	2.198.854,40	1.728.037,10	8.469.665,35	5,39	2.715.534,65	0,00
Previdência do Regime Estatutário	7.735.200,00	11.185.200,00	2.150.235,40	8.986.345,60	5,01	2.198.854,40	1.728.037,10	8.469.665,35	5,39	2.715.534,65	0,00
Saúde	47.375.500,00	65.039.162,78	6.659.155,07	53.638.845,74	29,93	11.400.317,04	9.608.174,40	47.366.990,65	30,16	17.672.172,13	0,00
Administração Geral	17.833.500,00	18.917.502,99	2.789.425,46	17.412.733,79	9,72	1.504.769,20	3.030.819,89	16.555.227,67	10,54	2.362.275,32	0,00
Atenção Básica	13.597.400,00	21.206.929,02	3.121.949,54	15.855.116,25	8,85	5.351.812,77	3.321.102,93	13.444.880,80	8,56	7.762.048,80	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	15.319.800,00	23.907.524,93	615.392,07	19.995.644,67	11,16	3.911.880,26	3.161.199,50	17.064.986,30	10,87	6.842.558,63	0,00
Suprimento Profilático e Terapêutico	255.000,00	318.277,45	48.449,24	131.219,41	0,07	187.058,04	23.030,92	104.781,01	0,07	213.496,44	0,00
Vigilância Sanitária	369.000,00	688.928,39	83.938,76	244.131,62	0,14	444.796,77	71.221,16	197.115,45	0,13	491.812,94	0,00
Educação	45.401.800,00	57.215.874,02	6.816.130,52	40.591.231,97	22,65	16.624.642,05	9.657.496,92	36.721.926,58	23,38	20.493.947,44	0,00
Administração Geral	540.000,00	348.000,00	37.642,26	180.344,53	0,10	167.655,47	20.320,00	128.619,99	0,08	219.380,01	0,00
Alimentação e Nutrição	3.135.000,00	3.621.596,97	352.863,63	2.751.876,07	1,54	869.720,90	707.671,24	2.487.070,45	1,58	1.134.526,52	0,00
Ensino Fundamental	17.288.300,00	20.288.279,55	1.398.634,16	16.399.299,84	9,15	3.888.980,61	3.136.271,18	15.031.354,48	9,57	5.256.925,07	0,00
Ensino Médio	500.000,00	613.000,00	48.284,32	577.854,00	0,32	35.146,00	142.634,73	398.349,02	0,25	214.650,98	0,00
Ensino Profissional	65.000,00	65.000,00	0,00	28.191,41	0,02	36.808,59	2.005,97	22.288,36	0,01	42.711,64	0,00
Ensino Superior	1.500.000,00	1.822.000,00	121.228,96	1.526.746,00	0,85	295.254,00	436.056,98	1.306.591,23	0,83	515.408,77	0,00
Educação Infantil	21.663.500,00	29.574.435,85	4.744.518,18	18.519.108,99	10,33	11.055.326,86	5.000.385,97	16.890.089,07	10,75	12.684.346,78	0,00
Educação de Jovens e Adultos	290.700,00	471.761,65	43.350,67	353.845,36	0,20	117.916,29	146.673,47	229.665,77	0,15	242.095,88	0,00
Educação Especial	419.300,00	411.800,00	69.608,34	253.966,67	0,14	157.833,33	65.477,38	227.898,21	0,15	183.901,79	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

RS 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (d) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A OUT	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A OUT	% (d/total d)		
Cultura	2.668.600,00	2.424.690,24	111.323,33	2.076.630,73	1,16	348.059,51	138.279,59	564.256,94	0,36	1.860.433,30	0,00
Divulgação Cultural	2.668.600,00	2.178.562,97	104.223,33	1.846.701,31	1,03	331.861,66	138.279,59	341.427,52	0,22	1.837.135,45	0,00
Turismo	0,00	246.127,27	7.100,00	229.929,42	0,13	16.197,85	0,00	222.829,42	0,14	23.297,85	0,00
Urbanismo	31.616.400,00	33.375.947,34	2.297.927,13	19.978.686,35	11,15	13.397.260,99	3.327.568,40	17.739.328,10	11,30	15.636.619,24	0,00
Ordenamento Territorial	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00
Infra-Estrutura Urbana	13.827.000,00	13.795.463,66	141.023,26	1.847.323,19	1,03	11.948.140,47	263.013,07	1.731.423,17	1,10	12.064.040,49	0,00
Serviços Urbanos	17.780.900,00	19.571.983,68	2.156.903,87	18.131.363,16	10,12	1.440.620,52	3.064.555,33	16.007.904,93	10,19	3.564.078,75	0,00
Gestão Ambiental	1.677.000,00	1.742.015,00	204.251,45	1.457.163,77	0,81	284.851,23	262.626,77	1.313.264,16	0,84	428.750,84	0,00
Controle Ambiental	1.507.500,00	1.572.515,00	172.937,75	1.338.448,81	0,75	234.066,19	254.198,57	1.218.288,60	0,78	354.226,40	0,00
Recuperação de Áreas Degradadas	169.500,00	169.500,00	31.313,70	118.714,96	0,07	50.785,04	8.428,30	94.975,56	0,06	74.524,44	0,00
Ciência e Tecnologia	169.600,00	187.600,00	0,00	142.842,67	0,08	44.757,33	13.953,33	103.129,60	0,07	84.470,40	0,00
Tecnologia da Informação	169.600,00	187.600,00	0,00	142.842,67	0,08	44.757,33	13.953,33	103.129,60	0,07	84.470,40	0,00
Agricultura	1.427.500,00	1.392.585,00	238.278,77	1.189.534,20	0,66	203.050,80	235.798,89	1.139.700,90	0,73	252.884,10	0,00
Extensão Rural	1.373.300,00	1.352.085,00	238.278,77	1.180.789,29	0,66	171.295,71	230.387,52	1.134.289,53	0,72	217.795,47	0,00
DEFESA AGROPECUÁRIA	54.200,00	40.500,00	0,00	8.744,							



Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea “c”)

R\$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A OUT (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A OUT (d)	% (d/total d)		
TOTAL (III) = (I + II)	196.270.000,00	233.508.504,62	24.702.133,00	179.213.256,74	100,00	54.295.247,88	34.489.106,78	157.052.743,79	100,00	76.455.760,83	0,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparéncia, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 NOV/2024 A OUT/2025

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES											TOTAL (ULTIMOS 12 MESES)	
	NOV/2024	DEZ/2024	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	
RECEITAS CORRENTES (I)	15.380.608,37	17.364.051,68	22.988.278,84	22.631.847,41	15.091.867,30	15.061.629,56	15.799.883,66	21.275.754,91	15.250.232,39	15.388.317,86	16.467.816,74	14.743.640,26	207.443.928,98
Receita Tributária	3.569.189,36	4.283.317,54	10.242.626,82	10.369.497,83	4.916.264,85	4.620.130,48	4.564.296,10	4.316.543,57	4.540.052,47	4.540.112,32	4.514.126,72	4.455.280,69	64.931.438,75
Receita de Contribuições	333.099,22	357.076,76	281.732,26	342.445,63	348.015,12	212.416,87	235.773,08	548.105,45	149.934,68	460.754,78	335.883,74	303.464,88	3.908.702,47
Receita Patrimonial	266.860,99	344.809,34	119.604,87	274.839,57	385.237,48	380.177,35	405.259,26	433.697,48	439.991,11	547.123,31	542.165,57	981.067,97	5.120.834,30
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	90.156,20	155.013,59	166.508,55	90.472,74	88.313,92	84.837,10	98.598,16	97.290,08	101.951,17	97.076,35	91.298,46	98.710,97	1.260.227,29
Transferências Correntes	11.009.188,88	11.389.718,36	12.055.487,52	11.353.365,76	9.217.969,53	9.686.734,44	10.294.423,31	15.796.501,95	9.839.906,73	9.641.780,02	10.873.589,44	8.820.984,67	129.979.650,61
Outras Transferências Correntes	112.113,72	834.116,09	122.318,82	201.225,88	136.066,40	77.333,32	201.533,75	83.616,38	178.396,23	101.471,08	110.752,81	84.131,08	2.243.075,56
DEDUÇÕES (II)	1.070.652,00	1.666.025,36	1.786.367,86	1.662.927,67	1.239.142,80	1.224.596,10	1.393.184,02	1.228.073,94	1.120.664,98	1.151.576,13	1.123.658,47	1.045.684,87	15.712.534,20
Contribuição do Servidor a R.P.P.S	12.878,92	26.349,48	0,00	11.189,81	23.408,53	11.381,86	17.442,33	14.389,09	14.389,09	14.389,09	14.389,09	14.691,64	174.898,93
Receitas de Compensação Previdenciária	20.607,09	426.543,09	5.790,87	71.396,46	28.988,35	20.806,41	26.692,34	61.692,88	27.491,82	27.491,82	27.491,82	27.491,82	771.685,29
Ganhos com Aplicação Financeira do RPPS	1.357,00	1.501,66	1.357,00	1.357,00	13.126,13	1.357,00	1.357,00	24.173,50	9.489,14	53.451,53	1.357,00	1.357,00	111.240,96
Dedução da Receita para Formação do FUNDEB	1.035.808,99	1.211.631,13	1.779.219,99	1.578.984,40	1.173.619,79	1.191.050,83	1.347.692,35	1.185.635,51	1.020.409,51	1.100.206,08	1.028.306,03	1.002.144,41	14.654.709,02
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	14.309.956,37	15.698.026,32	21.201.910,98	20.968.919,74	13.852.724,50	13.837.033,46	14.406.699,64	20.047.680,97	14.129.567,41	14.236.741,73	15.344.178,27	13.697.955,39	191.731.394,78
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	200.932,40	901,74	5.956,91	307.791,05
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	14.309.956,37	15.698.026,32	21.201.910,98	20.968.919,74	13.852.724,50	13.837.033,46	14.406.699,64	19.947.680,97	14.129.567,41	14.035.809,33	15.343.276,53	13.691.998,48	191.423.603,73
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022) (VII)	90.368,00	147.695,20	97.152,00	97.152,00	97.152,00	97.152,00	94.116,00	94.116,00	94.116,00	94.116,00	94.116,00	93.357,00	1.190.608,20
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (V - VI - VII)	14.219.588,37	15.550.331,12	21.104.758,98	20.871.767,74	13.755.572,50	13.739.881,46	14.312.583,64	19.853.564,97	14.035.451,41	13.941.693,33	15.249.160,53	13.598.641,48	190.232.995,53



Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 NOV/2024 A OUT/2025

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES											TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA	
	NOV/2024	DEZ/2024	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025		
RECEITAS CORRENTES (I)	15.381.947,66	17.367.993,74	22.988.278,84	22.633.186,70	15.093.206,59	15.062.968,85	15.801.385,27	21.277.175,36	15.251.652,84	15.389.738,31	16.469.237,19	14.745.536,14	207.462.307,49	190.101.174,16
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.569.189,36	4.283.317,54	10.242.626,82	10.369.497,83	4.916.264,85	4.620.130,48	4.564.296,10	4.316.543,57	4.540.052,47	4.540.112,32	4.514.126,72	4.455.280,69	64.931.438,75	65.542.300,00
IPNU	1.628.389,89	1.746.389,12	7.479.960,45	7.262.843,48	2.966.255,17	2.115.633,40	1.993.040,74	1.985.070,52	2.095.368,93	2.014.318,75	1.951.706,82	2.173.773,12	35.412.750,43	37.380.000,00
ISS	958.950,85	1.047.686,97	1.186.578,47	1.524.343,23	871.606,83	1.104.127,13	1.099.089,45	1.102.338,97	1.133.535,10	1.295.477,52	1.299.448,54	1.078.698,91	13.702.099,97	12.400.000,00
ITBI	216.689,25	271.233,34	378.540,25	275.686,92	278.697,62	281.135,29	264.385,92	208.168,66	324.925,93	272.193,79	381.478,44	314.707,44	3.467.842,85	3.735.000,00
IRRF	357.858,01	775.190,98	161.823,32	356.987,21	386.219,40	425.811,66	392.669,57	448.192,00	407.492,05	497.197,31	468.679,04	406.300,61	5.084.421,16	4.674.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	407.301,36	442.817,13	1.035.724,33	949.636,99	413.485,83	693.423,00	815.110,42	572.773,42	576.512,46	460.924,95	412.813,84	481.806,61	7.264.324,34	7.353.300,00
Contribuições	334.438,51	361.018,82	281.732,26	343.784,92	349.354,41	213.756,16	237.274,69	549.525,90	151.355,13	462.175,23	337.304,19	305.360,76	3.927.080,98	3.792.400,00
Receita Patrimonial	266.860,99	344.809,34	119.604,87	274.839,57	385.237,48	380.177,35	405.259,26	433.697,48	439.991,11	547.123,31	542.165,57	981.067,97	5.120.834,30	4.454.358,86
Rendimentos de Aplicação Financeira	266.860,99	344.809,34	119.604,87	274.839,57	385.237,48	380.177,35	405.259,26	433.697,48	439.991,11	547.123,31	542.165,57	981.067,97	5.120.834,30	4.454.358,86
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	90.156,20	155.013,59	166.508,55	90.472,74	88.313,92	84.837,10	98.598,16	97.290,08	101.951,17	97.076,35	91.298,46	98.710,97	1.260.227,29	1.265.000,00
Transferências Correntes	11.009.188,88	11.389.718,36	12.055.487,52	11.353.365,76	9.217.969,53	9.686.734,44	10.294.423,31	15.796.501,95	9.839.906,73	9.641.780,02	10.873.589,44	8.820.984,67	129.979.650,61	113.746.615,30
Cota-Parte do FPM	3.312.919,92	5.344.177,24	3.830.779,37	5.140.463,57	3.385.231,74	3.439.973,11	4.388.173,44	4.507.257,03	4.806.527,54	3.650.435,93	4.632.546,64	3.037.767,77	49.476.253,30	41.100.000,00
Cota-Parte do ICMS	1.591.609,79	1.947.047,50	1.480.822,66	1.539.896,23	1.573.365,11	1.694.558,11	1.568.671,97	1.189.055,74	2.152.934,19	1.588.604,12	1.918.216,87	1.580.715,30	19.825.497,59	18.000.000,00
Cota-Parte do IPVA	228.996,09	374.622,65	3.565.392,41	1.203.731,51	897.155,44	807.689,68	757.894,04	170.640,17	140.794,78	250.633,65	261.017,68	269.107,55	8.927.675,65	9.000.000,00
Cota-Parte do ITR	33.406,46	4.194,39	6.983,43	229,14	117,31	6,33	312,53	311,41	79,47	496,93	4.803,44	37.752,50	88.693,34	50.000,00
Transferências da LC 61/1989	12.112,99	13.642,68	12.122,49	10.601,78	12.229,66	13.027,08	10.336,62	13.306,94	12.293,56	10.859,95	13.221,60	13.172,59	146.927,94	130.000,00
Transferências do FUNDEB	1.069.870,67	1.289.996,21	1.518.243,33	1.284.139,31	1.229.049,53	1.307.462,30	1.212.476,92	927.727,58	1.428.111,79	1.124.737,07	1.307.948,72	1.112.324,37	14.812.087,80	13.203.668,29
Outras Transferências Correntes	4.760.272,96	2.416.037,69	1.641.143,83	2.174.304,22	2.120.820,74	2.420.417,83	2.356.557,79	8.988.203,08	1.299.165,40	3.016.012,37	2.735.834,49	2.770.144,59	36.702.514,99	32.262.947,01
Outras Receitas Correntes	112.113,72	834.116,09	122.318,82	201.225,88	136.066,40	77.333,32	201.533,75	83.616,38	178.396,23	101.471,08	110.752,81	84.131,06	2.243.075,56	1.300.500,00
DEDUÇÕES (II)	1.070.634,29	1.668.465,76	1.785.010,86	1.662.909,96	1.227.355,96	1.224.578,39	1.393.328,63	1.228.137,39	1.120.728,43	1.143.507,44	1.071.607,39	1.046.223,75	15.642.488,23	13.086.000,00
Contribuição do Servidor para o Plano de Previdência	14.218,21	30.291,54	0,00	12.529,10	24.747,82	12.721,15	18.943,94	15.809,54	15.809,54	15.809,54	15.809,54	15.809,54	193.277,44	186.000,00
Compensação Financeira entre Regimes de Previdência	20.607,09	426.543,09	5.790,87	71.396,46	28.988,35	20.806,41	26.692,34	61.692,88	27.491,82	27.491,82	27.491,82	27.491,82	771.685,29	264.000,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.816,50	0,00	0,00	0,00	0,00	22.816,50	0,00
Dedução de Receita para Formação do Fundeb	1.035.808,99	1.211.631,13	1.779.219,99	1.578.984,40	1.173.619,79	1.191.050,83	1.347.692,35	1.185.635,51	1.020.409,51	1.100.206,08	1.028.306,03	1.002.144,41	14.654.709,02	12.636.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	14.311.313,37	15.699.527,98	21.203.267,98	20.970.276,74	13.865.850,63	13.838.390,46	14.408.056,64	20.049.037,97	14.130.924,41	14.246.230,87	15.397.629,80	13.699.312,39	191.819.819,24	177.015.174,16
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	14.311.313,37	15.699.527,98	21.203.267,98	20.970.276,74	13.865.850,63	13.838.390,46	14.408.056,64	19.949.037,97	14.130.924,41	14.046.230,87	15.397.629,80	13.699.312,39	191.519.819,24	176.715.174,16
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11) (VII)	90.368,00	147.695,20	97.152,00	97.152,00	97.152,00	97.152,00	94.116,00	94.116,00	94.116,00	94.116,00	94.116,00	93.357,00	1.190.608,20	1.255.000,00
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII) - IV	14.220.945,37	15.551.832,78	21.106.115,98	20.873.124,74	13.768.698,63	13.741.238,46	14.313.940,64	19.854.921,97	14.036.808,41	13.952.114,87	15.303.513,80	13.605.955,39	190.329.211,04	175.460.174,16

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS**

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

1 de 2

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R\$ 1

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO ANUAL INICIAL (a)	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA (b)	RECEITAS PREVISTAS ATÉ O BIMESTRE (c)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (d)
RECEITAS CORRENTES (I)	1.321.600,00	1.321.600,00	1.067.300,23	792.713,62
Recetas de Contribuições	168.000,00	168.000,00	126.653,49	135.670,53
Contribuição do Servidor Ativo Civil	15.000,00	15.000,00	10.506,91	7.482,26
Contribuição do Servidor Inativo Civil	153.000,00	153.000,00	116.146,58	128.188,27
Contribuição de Pensionista Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária entre RGPS e RPPS	264.000,00	264.000,00	203.752,86	324.535,11
Receita Patrimonial	590.200,00	590.200,00	487.393,88	108.382,30
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	590.200,00	590.200,00	487.393,88	108.382,30
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	299.400,00	299.400,00	249.500,00	224.125,68
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,		



**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS**
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

2 de 2

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R\$ 1

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (a)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (b)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (c)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (d)
ADMINISTRAÇÃO (VII)	1.432.600,00	1.632.600,00	990.920,41	865.527,72
Despesas Correntes	1.426.600,00	1.626.600,00	990.920,41	865.527,72
Despesas de Capital	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	6.670.600,00	10.070.600,00	8.267.903,51	7.876.615,95
Aposentadorias	5.850.600,00	9.050.600,00	7.465.226,89	7.112.099,15
Pensões	820.000,00	1.020.000,00	802.676,62	764.516,80
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações a Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (SUPERAVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	8.403.200,00	12.003.200,00	9.258.823,92	8.742.143,67
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	31.200,00	-3.568.800,00	-2.556.065,42	470.727,03

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS**
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

1 de 4

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R\$ 1

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)			
RECEITAS CORRENTES (I)		7.253.200,00	5.252.484,53
Receita de Contribuições dos Segurados		168.000,00	135.670,53
Ativo		15.000,00	7.482,26
Inativo		153.000,00	128.188,27
Pensionista		0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais		6.271.200,00	4.683.896,59
Ativo		6.271.200,00	4.683.896,59
Inativo		0,00	0,00
Pensionista		0,00	0,00
Receita Patrimonial		550.000,00	108.382,30
Receitas Imobiliárias		0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários		550.000,00	108.382,30
Outras Receitas Patrimoniais		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Correntes		264.000,00	324.535,11
Compensação Financeira entre os Regimes		264.000,00	324.535,11
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)		0,00	0,00
Demais Receitas Correntes		0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)		0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos		0,00	0,00
Amortização de Empréstimos		0,00	0,00
Outras Receitas de Capital		0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)		7.253.200,00	5.252.484,53

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Benefícios	6.670.600,00	6.639.566,36	6.565.485,44	6.565.485,44	0,00
Aposentadorias	5.850.600,00	5.843.421,70	5.807.500,60	5.807.500,60	0,00
Pensões por Morte	820.000,00	796.144,66	757.984,84	757.984,84	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	6.740.600,00	6.639.566,36	6.565.485,44	6.565.485,44	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

2 de 4

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)	RS 1		
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV – V)	0,00		
512.600,00	-1.387.081,83	-1.313.000,91	-1.313.000,91
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA		
VALOR	0,00		
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA		
VALOR	0,00		
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS		
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	3.034.707,64		
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00		
Outros Aportes para o RPPS	0,00		
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00		
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL		
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00		
Investimentos e Aplicações	19.726.871,73		
Outros Bens e Direitos	98.902.047,87		
FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)	
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00	
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00	
Ativo	0,00	0,00	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00	
Ativo	0,00	0,00	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	0,00	0,00	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receita de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

3 de 4

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)	RS 1
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	855.973,60
Outros Bens e Direitos	0,00

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
Receitas Correntes	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA



**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS**
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

4 de 4

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

RS 1

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Despesas Correntes (XII)	1.556.600,00	990.920,41	100.510,66	837.684,81	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	853.000,00	548.959,97	0,00	508.674,68	0,00
Demais Despesas Correntes	703.600,00	441.960,44	100.510,66	329.010,13	0,00
Despesas de Capital (XIV)	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XII) + (XIV)	1.562.600,00	990.920,41	100.510,66	837.684,81	0,00
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII-XV)	-1.562.600,00	-990.920,41	-100.510,66	-837.684,81	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)			
Contribuições dos Servidores	0,00		0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00		0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)	0,00		0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparéncia, as despesas executadas estão segregadas em:

. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 1 de 2

RREO – Anexo 6 (LDB, Art. 72)

RS 1

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL	PREVISÃO ANUAL	RECEITAS REALIZADAS
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)			
Receta Tributária	175.955.200,00	185.646.815,30	170.203.202,12
Receta de Contribuição	65.542.300,00	65.542.300,00	57.078.931,85
Receta Previdenciária	3.792.400,00	3.792.400,00	3.231.623,65
Outras Contribuições	193.000,00	193.000,00	155.402,22
Receta Patrimonial Líquida	3.599.400,00	3.599.400,00	3.076.221,43
Receta Patrimonial	0,00	0,00	0,00
(-) Aplicações Financeiras	4.215.200,00	4.454.358,86	4.509.163,97
Transferências Correntes	4.215.200,00	4.454.358,86	4.509.163,97
Demais Receitas Correntes	104.055.000,00	113.746.615,30	107.580.743,37
Diversas Receitas Correntes	2.565.500,00	2.565.500,00	2.311.903,25
RECEITAS DE CAPITAL (II)	21.672.000,00	23.998.687,63	12.369.377,63
Operações de Crédito (III)	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos	0,00	97.478,00	97.478,00
Recetas de Alienação de Investimentos Temporários (V)	0,00	0,00	0,00
Recetas de Alienação de Investimentos Permanentes (VI)	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	0,00	97.478,00	97.478,00
Transferências de Capital	21.672.000,00	23.901.209,63	12.271.899,63
Convênios	21.522.000,00	23.371.340,63	9.456.054,63
Outras Transferências de Capital	150.000,00	529.869,00	2.815.845,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII) = (II-III-IV-V-VI)	21.672.000,00	23.998.687,63	12.369.377,63
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	12.636.000,00	12.636.000,00	12.407.268,90
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX) = (I-VII-VIII)	184.991.200,00	197.009.502,93	170.165.310,85

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL	DOTAÇÃO ANUAL	DESPESAS LIQUIDADAS
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE
DESPESAS CORRENTES (X)	150.692.300,00	179.151.317,92	136.316.264,14
Pessoal e Encargos Sociais	67.262.600,00	69.848.787,05	56.877.359,69
Juros e Encargos da Dívida (XI)	3.000.000,00	2.993.000,00	2.699.139,07
Outras Despesas Correntes	80.429.700,00	106.309.530,87	76.739.765,38
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X - XI)	147.692.300,00	176.158.317,92	133.617.125,07
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	38.185.200,00	47.467.864,00	15.548.966,17
Investimentos	31.225.200,00	40.507.864,00	9.498.421,63
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XIV)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XV)	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XVI)	6.960.000,00	6.960.000,00	6.050.544,54
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII) = (XIII-XIV-XV-XVI)	31.225.200,00	40.507.864,00	9.498.421,63
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	700.000,00	300.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LIQUIDAS (XIX) = (XII+XVII+XVIII)	179.617.500,00	216.966.181,92	143.115.546,70
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	5.373.700,00	-19.956.678,99	27.049.764,15

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA



Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 6 (LDB, Art. 72)

Página 2 de 2

R\$ 1

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		Jan a out/2025		
Meta de resultado primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		9.702.634,00		
ESPECIFICAÇÃO	Em 31/Dez/2024 (a)	Jul a ago/2025	set a out/2025	
	(a)	(b)	(c)	
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	57.654.767,43	47.248.499,08	46.193.435,21	
DEDUÇÕES (II)	29.274.705,04	62.241.394,48	59.235.185,87	
Ativo Disponível	34.337.822,27	54.446.021,87	50.830.648,06	
Haveres Financeiros	7.295.867,88	10.146.064,02	10.884.166,04	
(-) Restos a Pagar Processados	9.329.046,90	94.105,08	172.751,26	
(-) Depósitos Restitutivos e Valores Vinculados	3.029.938,21	2.256.586,33	2.306.876,97	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	28.380.062,39	-14.992.895,40	-13.041.750,66	
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00	
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	14.689,33	0,00	0,00	
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	28.365.373,06	-14.992.895,40	-13.041.750,66	
ESPECIFICAÇÃO		PERÍODO DE REFERÊNCIA		
		Em 31/Dez/2024 (a)	Jan a out/2025 (b)	
		(c-b)	(c-a)	
RESULTADO NOMINAL	1.951.144,74			-41.407.123,72
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR		
Meta de resultado nominal fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		83.089,45		

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 1 de 3

R\$ 1

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS (a)	
		Jan a out/2025	
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)			162.424.964,16
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	65.542.300,00		57.078.931,85
IPTU	37.380.000,00		32.037.971,42
ISS	12.400.000,00		11.695.462,15
ITBI	3.735.000,00		2.979.920,26
IRRF	4.674.000,00		3.951.372,17
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	7.353.300,00		6.414.205,85
Contribuições	4.416.800,00		3.784.408,81
Contribuição Patrimonial	3.904.358,86		4.400.781,67
Aplicações Financeiras (II)	3.904.358,86		4.400.781,67
Outras Receitas Patrimoniais	0,00		0,00
Transferências Correntes	101.110.615,30		95.173.474,47
Cota Parte do FPM	33.900.000,00		33.386.475,42
Cota Parte do ICMS	14.400.000,00		13.029.472,42
Cota Parte do IPVA	7.200.000,00		6.641.289,51
Cota Parte do ITR	40.000,00		40.874,11
Transferências da LC 61/1989	104.000,00		96.937,75
Transferências do FUNDEB	13.203.668,29		12.452.220,92
Outras Transferências Correntes	32.262.947,01		29.526.204,34
Demais Receitas Correntes	2.301.500,00		1.987.368,14
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00		0,00
Receitas Correntes Restantes	2.301.500,00		1.987.368,14
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	173.371.215,30		158.024.183,27
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	6.703.200,00		5.144.102,23
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	550.000,00		108.382,30
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	23.998.687,63		12.369.377,63
Operações de Crédito (VIII)	0,00		0,00
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00		0,00
Alienação de Bens	97.478,00		97.478,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00		0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00		0,00
Outras Alienações de Bens	97.478,00		97.478,00
Transferências de Capital	23.901.209,63		12.271.899,63
Convênios	23.371.340,63		9.456.054,63
Outras Transferências de Capital	529.869,00		2.815.845,00
Outras Receitas de Capital	0,00		0,00
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00		0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00		0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	23.998.687,63		12.369.377,63
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00		0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00		0,00
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	204.073.102,93		175.537.663,13
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	197.369.902,93		170.393.560,90



Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 2 de 3

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

RS 1

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVII)	176.470.167,92	145.469.772,49	132.923.576,11	125.674.918,93	3.287.652,46	3.973.059,13	3.958.069,13
Pessoal e Encargos Sociais	67.450.237,05	54.000.413,16	53.575.160,63	48.471.643,80	1.030.672,44	2.147,05	2.147,05
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	2.993.000,00	2.993.000,00	2.699.139,07	2.699.139,07	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	106.026.930,87	88.476.359,33	76.649.276,41	74.504.136,06	2.256.980,02	3.970.912,08	3.955.922,08
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	106.026.930,87	88.476.359,33	76.649.276,41	74.504.136,06	2.256.980,02	3.970.912,08	3.955.922,08
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVII - XIX)	173.477.167,92	142.476.772,49	130.224.437,04	122.975.779,86	3.287.652,46	3.973.059,13	3.958.069,13
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	6.953.200,00	6.781.971,87	6.662.506,37	6.662.237,04	2.864,40	4.073,10	4.073,10
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	49.785.136,70	26.961.512,38	17.466.661,31	16.913.363,00	5.990.858,43	3.012.217,32	2.913.686,41
Investimentos	40.507.864,00	17.705.336,57	9.498.421,63	8.945.123,32	5.990.858,43	3.012.217,32	2.913.686,41
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessões de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado(XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito(XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	9.277.272,70	9.256.175,81	7.968.239,68	7.968.239,68	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = (XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	40.507.864,00	17.705.336,57	9.498.421,63	8.945.123,32	5.990.858,43	3.012.217,32	2.913.686,41
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXXVII + XXXIX + XXX)	221.238.231,92	166.964.080,93	146.385.365,04	138.583.140,22	9.281.375,29	6.989.349,55	6.875.828,64
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXXVIII + XXXIX)	214.285.031,92	160.182.109,06	139.722.858,67	131.920.903,18	9.278.510,89	6.985.276,45	6.871.755,54
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XXXIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]							20.797.318,98
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XXXIIa - (XXXIIb + XXXIIc)]							22.322.391,29

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE	
	Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	9.702.634,00
JUROS NOMINAIS	Jan a out/2025	
	VALOR INCORRIDO	
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVOS (Exceto RPPS) (XXXVI)		4.400.781,67
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVOS (Exceto RPPS) (XXXVII)		0,00
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)		26.723.172,96

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE	
	Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	83.089,45

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 3 de 3

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

RS 1

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	ABAIXO DA LINHA	
	Em 31/Dez/2024 (a)	Jan a out/2025 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	47.310.769,00	38.596.724,58
DEDUÇÕES (XL)	22.884.980,67	52.598.326,51
Disponibilidade de Caixa	21.892.338,37	48.090.060,12
Disponibilidade de Caixa Bruta	34.361.275,95	50.863.100,17
(-)Restos a Pagar Processados (XLI)	9.337.996,24	239.306,64
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.130.941,34	2.533.733,41
Demais Haveres Financeiros	992.642,30	4.508.266,39
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XLI)	24.425.788,33	-14.001.601,93
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)		38.427.390,26

AJUSTE METODOLÓGICO	Jan a out/2025	
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)		-9.098.689,60
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)		0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)		0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)		0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)		0,00
OUTROS AJUSTES (XLIX)		0,00
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX)]		29.328.700,66
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LJ) = (L) - (XXXVI - XXXVII)		24.927.918,99

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		19.840.852,20
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		19.840.852,20
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		0,00



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ORGÃO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

1 de 1

RREO – Anexo 7 (LRF, art. 53, inciso V)

RS 1

PODER / ORGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total	
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo	
	Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro 2024				(d)	$= (a+b) - (c+d)$	(f)	(g)	(h)	(i)	(k)
01 RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	67.444,21	8.980.842,25	8.988.801,11	255,00	59.230,35	83.149,66	8.140.483,07	6.989.349,55	6.875.828,64	344.203,51	1.003.600,58	1.062.830,93
01 EXECUTIVO	67.444,21	8.969.028,51	8.977.242,37	0,00	59.230,35	83.149,66	8.097.859,55	6.947.345,48	6.833.824,57	344.053,51	1.003.131,13	1.062.361,48
0101 SECRETARIA DA CHEFIA DE GABINETE	3.832,10	129.549,43	129.549,43	0,00	3.832,10	0,00	115.515,33	62.468,89	23.448,44	29.598,00	33.430,10	
0102 SECRETARIA DE AGRICULTURA E DESENVOLVIMENTO RURAL	0,00	24.054,45	24.054,45	0,00	0,00	0,00	10.557,32	8.967,04	8.967,04	1.590,28	0,00	0,00
0103 SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	4.254,14	91.431,33	91.431,33	0,00	4.254,14	3.471,74	36.046,77	23.143,56	23.143,56	15.524,95	850,00	5.104,14
0104 SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	32.746,73	1.898.409,88	1.898.409,88	0,00	32.746,73	8.480,38	297.189,16	242.128,82	231.178,82	43.781,63	30.709,09	63.455,82
0105 SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	0,00	120.578,12	120.578,12	0,00	0,00	21.473,82	543.195,78	556.808,22	556.808,22	5.160,38	2.701,00	2.701,00
0106 SECRETARIA DA FAZENDA	0,00	14.769,44	14.769,44	0,00	0,00	0,00	124.786,52	110.017,29	110.017,29	14.700,73	68,50	68,50
0107 SECRETARIA DE GOVERNO	0,00	197.585,25	197.585,25	0,00	0,00	0,00	165.485,90	101.556,72	101.176,72	28.173,63	36.135,55	36.135,55
0108 SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO URB/	0,00	14.080,56	14.080,56	0,00	0,00	20.750,00	12.085,22	27.132,39	27.132,39	1.133,33	4.569,50	4.569,50
0109 SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA	0,00	5.327.789,30	5.327.789,30	0,00	48,34	2.985,52	2.221.502,98	1.928.206,29	1.927.706,29	29.813,88	266.968,33	267.016,67
0110 SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ESTRATEGICA	219,00	59.787,18	59.787,18	0,00	219,00	0,00	27.722,78	22.077,26	22.077,26	5.645,52	0,00	219,00
0111 SECRETARIA DA SAÚDE	10.364,90	536.605,05	544.545,91	0,00	2.424,04	25.820,00	2.678.621,62	2.538.545,37	2.535.385,37	142.934,68	26.121,57	28.545,61
0112 SECRETARIA DE TURISMO E DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	7.780,00	228.647,59	228.647,59	0,00	7.780,00	0,00	1.016.298,80	546.138,14	447.607,23	10.179,38	558.512,19	566.292,93
0113 SECRETARIA DE SERVIÇOS MUNICIPAIS	8.247,34	325.740,93	326.062,27	0,00	7.926,00	168,20	848.851,37	780.155,49	780.155,49	21.966,68	46.897,40	54.823,40
02 LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.868,90	31.868,90	31.868,90	0,00	0,00	0,00
0201 LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.868,90	31.868,90	31.868,90	0,00	0,00	0,00
03 SERV PREVID. SOC. FUNC. MUN. SERRA NEGRA	0,00	11.813,74	11.558,74	255,00	0,00	0,00	10.754,62	10.135,17	10.135,17	150,00	469,45	469,45
0301 SERV PREVID. SOC. FUNC. MUN. SERRA NEGRA	0,00	2.864,40	2.864,40	0,00	0,00	0,00	4.542,55	4.073,10	4.073,10	0,00	469,45	469,45
0302 FUNDO DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE	0,00	8.949,34	8.694,34	255,00	0,00	0,00	6.212,07	6.062,07	6.062,07	150,00	0,00	0,00
01 RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	292.574,18	292.574,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 EXECUTIVO	0,00	292.574,18	292.574,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 SERV PREVID. SOC. FUNC. MUN. SERRA NEGRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	67.444,21	9.273.416,43	9.281.375,29	255,00	59.230,35	83.149,66	8.140.483,07	6.989.349,55	6.875.828,64	344.203,51	1.003.600,58	1.062.830,93

FONTE: SCPI - Contabilidade [22386], PREFEITURA MUN. DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 1 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A OUT
1- RECEITA DE IMPOSTOS		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	58.189.000,00	50.664.726,00
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	3.735.000,00	2.979.920,26
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	12.400.000,00	11.695.462,15
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	4.674.000,00	3.951.372,17
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	68.280.000,00	65.602.318,11
2.1- Cota-Parte FPM	41.100.000,00	40.819.156,14
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	36.000.000,00	37.163.405,19
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	5.100.000,00	3.655.750,95
2.2- Cota-Parte ICMS	18.000.000,00	16.286.840,30
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	130.000,00	121.172,27
2.4- Cota-Parte ITR	50.000,00	51.092,49
2.5- Cota-Parte IPVA	9.000.000,00	8.324.056,91
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	126.469.000,00	116.267.044,11
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.7))	12.636.000,00	12.407.268,90
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	18.981.250,00	16.677.447,60
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	13.232.881,97	12.517.965,40
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.900.000,00	12.185.083,43
6.1.1- Principal	12.840.000,00	12.088.552,63
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	60.000,00	96.530,80
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	332.881,97	332.881,97
6.4.1- Principal	332.881,97	332.881,97
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	204.000,00	-318.716,27



Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 2 de 5

R\$ 1

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)				VALOR		
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT				606.908,93		
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				606.908,93		
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS				0,00		
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)				13.124.874,33		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	16.480.329,67	12.702.098,99	12.699.934,95	11.638.192,54	0,00	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	15.820.329,67	12.570.179,91	12.568.015,87	11.523.816,49	0,00	
10.1.1- Educação Infantil	11.030.136,69	8.381.206,71	8.381.206,71	7.361.511,31	0,00	
10.1.2- Ensino Fundamental	4.450.192,98	3.976.678,84	3.974.514,80	3.974.514,80	0,00	
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	110.700,00	59.974,39	59.974,39	54.558,93	0,00	
10.1.4- Educação Especial	229.300,00	152.319,97	152.319,97	133.231,45	0,00	
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2- OUTRAS DESPESAS	660.000,00	131.919,08	131.919,08	114.376,05	0,00	
10.2.1- Educação Infantil	440.000,00	95.442,50	95.442,50	77.899,47	0,00	
10.2.2- Ensino Fundamental	220.000,00	36.476,58	36.476,58	36.476,58	0,00	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPEÑADAS EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	12.031.769,32	12.029.605,28	10.967.862,87	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.031.769,32	12.029.605,28	10.967.862,87	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DAS FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	11.899.850,24	11.897.686,20	10.853.486,82	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL						
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL						
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO10 (m)		
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	8.529.558,40	11.897.686,20	11.897.686,20	97,64		
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)3	VALOR MÁX. PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q)	% NÃO APLICADO (r)	
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.251.796,54	488.360,12	488.360,12	0,00	3,90	



Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO - Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 3 de 5

R\$ 1

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (s)	Valor não APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	Valor de Superávit APLICADO ATÉ O 1º QUADRIMESTRE (u)	Valor APLICADO APÓS O 1º QUADRIMESTRE (v)	Valor Total de Superávit NÃO APLICADO ATÉ O FIM DO EXERCÍCIO (w)	Valor de Superávit Permitido no Ex. Ant. não APLICADO no Exercício Atual (x)
19- Total das Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB	1.351.092,74	639.543,35	670.329,67	0,00	-30.786,32	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.351.092,74	639.543,35	670.329,67	0,00	-30.786,32	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	21.332.840,00	14.527.782,10	12.819.935,38	11.752.569,21	0,00	
20.1- Educação Infantil	14.667.732,62	9.066.285,55	7.902.448,74	7.088.333,82	0,00	
20.2- Ensino Fundamental	5.937.107,38	4.979.648,92	4.629.062,90	4.441.017,47	0,00	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	350.000,00	283.870,97	161.172,02	100.856,17	0,00	
20.4- Educação Especial	120.000,00	42.052,39	22.051,99	20.507,59	0,00	
20.5- Administração Geral	258.000,00	155.924,27	105.199,73	101.854,16	0,00	
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	37.813.169,67	27.229.881,09	25.519.870,33	23.390.761,75	0,00	
21.1- Educação Infantil	26.497.169,31	17.795.252,61	16.602.130,15	14.731.258,28	0,00	
21.1.1- Creche	11.217.426,60	7.492.156,96	6.659.248,39	5.741.042,09	0,00	
21.1.2- Pré-Escola	15.279.742,71	10.303.095,65	9.942.881,76	8.990.216,19	0,00	
21.2- Ensino Fundamental	11.316.000,36	9.434.628,48	8.917.740,18	8.659.503,47	0,00	
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL						VALOR
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)						12.819.935,38
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)						12.407.268,90
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)						0,00
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.(x)						0,00
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4						0,00
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af))						27.276,00
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)						25.199.928,28



Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
MONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

Página 4 de 5

R\$ 1

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ^{2 e 5}	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)		
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	29.066.761,03	25.199.928,28	21,67		
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁶	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.838.137,86	91.883,27	1.810.371,28	27.276,00	490,58
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	1.738.464,91	91.883,27	1.710.698,33	27.276,00	490,58
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	99.672,95	0,00	99.672,95	0,00	0,00
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE					
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			10.984.713,48	9.768.428,92	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)			1.897.498,85	1.885.579,55	
31.1.1- Salário-Educação			920.000,00	965.914,00	
31.1.2- PDDE			2.014,27	2.014,27	
31.1.3- PNAE			815.000,00	798.288,04	
31.1.4- PNATE			160.000,00	118.878,66	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE			484,58	484,58	
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÉNIOS			9.087.214,63	7.882.849,37	
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO			0,00	0,00	
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO			0,00	0,00	
31.5- RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB			0,00	0,00	
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			0,00	0,00	
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	19.402.704,35	13.361.350,88	11.202.056,25	10.801.715,77	0,00
32.1- Educação Infantil	3.436.566,54	976.174,23	510.991,12	480.829,24	0,00
32.2- Ensino Fundamental	9.680.979,19	7.406.494,60	6.391.300,20	6.349.333,36	0,00
32.3- Ensino Médio	613.000,00	577.854,00	398.349,02	398.349,02	0,00
32.4- Ensino Superior	1.822.000,00	1.526.746,00	1.306.591,23	1.306.591,23	0,00
32.5- Ensino Profissional	65.000,00	28.191,41	22.288,36	22.288,36	0,00
32.6- Educação de Jovens e Adultos	11.061,65	10.000,00	8.519,36	4.630,80	0,00
32.7- Educação Especial	62.500,00	59.594,31	53.526,25	46.127,80	0,00
32.8- Outras	3.711.596,97	2.776.296,33	2.510.490,71	2.193.565,96	0,00
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A OUT (e)	DESPESAS PAGAS JAN A OUT (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	57.215.874,02	40.591.231,97	36.721.926,58	34.192.477,52	0,00



Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
MONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 5 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

33.1- Despesas Correntes	47.570.556,18	37.218.772,13	34.256.551,23	31.892.598,81	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	21.771.597,05	17.271.572,89	17.269.408,85	15.566.479,81	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	52.500,00	52.500,00	47.250,00	42.000,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	25.746.459,13	19.894.699,24	16.939.892,38	16.284.119,00	0,00
33.2- Despesas de Capital	9.645.317,84	3.372.459,84	2.465.375,35	2.299.878,71	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	9.645.317,84	3.372.459,84	2.465.375,35	2.299.878,71	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			706.581,88	3.147.004,36	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			12.517.965,40	965.914,00	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			11.638.192,54	1.181.286,36	
37- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			1.586.354,74	2.931.632,00	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00	0,00	
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)			0,00	0,00	
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)			1.586.354,74	2.931.632,00	

1) Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.

2) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3) Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional" utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

4) Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados mediante o RREO do último bimestre do exercício.

5) Os cinco primeiros bimestres do exercício imediatamente subsequente. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6) As despesas inscritas devem corresponder exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas devem ser rateadas para essas áreas de atuação.

7) Valor inserido em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inserido em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.

8) Controle da execução de restos a pagar considerando o cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

9) Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).

10) Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS OP. CRÉDITO E DESPESA DE CAPITAL ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A OUT (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a-b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	0,00	0,00	0,00
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A OUT (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	49.785.136,70	26.961.512,38	22.823.624,32
Investimentos	40.507.864,00	17.705.336,57	22.802.527,43
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	9.277.272,70	9.256.175,81	21.096,89
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	0,00	0,00	0,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	49.785.136,70	26.961.512,38	22.823.624,32
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II – I)	49.785.136,70 <(d - a)>	26.961.512,38 <(e - b)>	22.823.624,32 <(f - c)>

Notas:

1 <Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III>

2 Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparéncia, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Prefeitura Municipal de Serra Negra ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÕES DE RECURSOS PERÍODO: Janeiro a outubro

RREO – ANEXO 11(LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO A REALIZAR (c) = (a-b)				
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)							
Receita de Alienação de Bens Móveis		97.478,00	97.478,00				
Receita de Alienação de Bens Imóveis		97.478,00	0,00				
Receita de Alienação de Bens Intangíveis		0,00	0,00				
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras		0,00	0,00				
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	157.420,00	145.468,33	47.990,33	47.990,33	97.478,00	39.508,25	11.951,67
Despesas de Capital	157.420,00	145.468,33	47.990,33	47.990,33	97.478,00	39.508,25	11.951,67
Investimentos	157.420,00	145.468,33	47.990,33	47.990,33	97.478,00	39.508,25	11.951,67
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANCEIRO APLICAR					2024 (i)	2025 (j) = (lb - IIlf+ IIlg)	SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)
VALOR (III)					39.508,25	9.979,42	49.487,67

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparéncia, as despesas executadas estão segregadas em:

) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

i) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35)

R\$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)×100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)				
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	58.189.000,00	58.189.000,00	50.664.726,00	87,07
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Intervivos - ITBI	37.380.000,00	37.380.000,00	32.037.971,42	85,71
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.735.000,00	3.735.000,00	2.979.920,26	79,78
Receita Resultante do Imposto sobre Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	12.400.000,00	12.400.000,00	11.695.462,15	94,32
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)				
Cota-Parte FPM	4.674.000,00	4.674.000,00	3.951.372,17	84,54
Cota-Parte ITR	63.180.000,00	63.180.000,00	61.946.567,16	98,05
Cota-Parte IPVA	36.000.000,00	36.000.000,00	37.163.405,19	103,23
Cota-Parte ICMS	50.000,00	50.000,00	51.092,49	102,19
Cota-Parte ICMS	9.000.000,00	9.000.000,00	8.324.056,91	92,49
Cota-Parte IPI-Exportação	18.000.000,00	18.000.000,00	16.286.840,30	90,48
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	130.000,00	130.000,00	121.172,27	93,21
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RELATÓRIO DA EXECUÇÃO FEDERATIVA DO MUNICÍPIO DE JUNDIAÍ - GOVERNO MUNICIPAL - BIMESTRE 01/2019 - PÁGINA 111 DE 111	121.260.000,00	121.260.000,00	118.611.202,16	98,79

TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)				121.369.000,00		121.369.000,00		112.611.293,16		92,78
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOAÇÃO INICIAL	DOAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATE BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
					ATE BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATE BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100		
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	4.922.400,00	2.475.010,25	2.161.561,74	87,34	2.156.061,74	87,11	2.156.061,74	87,11	0,00	
Despesas Correntes	4.122.400,00	2.437.744,70	2.124.296,19	87,14	2.118.796,19	86,92	2.118.796,19	86,92	0,00	
Despesas de Capital	800.000,00	37.265,55	37.265,55	100,00	37.265,55	100,00	37.265,55	100,00	0,00	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	10.269.800,00	10.690.446,60	10.690.446,60	100,00	9.322.659,80	87,21	9.322.659,80	87,21	0,00	
Despesas Correntes	10.269.800,00	10.690.446,60	10.690.446,60	100,00	9.322.659,80	87,21	9.322.659,80	87,21	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	84.800,00	26.800,00	26.400,00	98,51	20.544,00	76,66	0,00	0,00	0,00	
Despesas Correntes	84.800,00	26.800,00	26.400,00	98,51	20.544,00	76,66	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	19.528.500,00	20.612.502,99	18.439.433,80	89,46	17.581.927,68	85,30	16.317.366,16	79,16	0,00	
Despesas Correntes	19.515.800,00	19.611.009,69	17.437.940,50	88,92	16.580.434,38	84,55	15.315.872,86	78,10	0,00	
Despesas de Capital	12.700,00	1.001.493,30	1.001.493,30	100,00	1.001.493,30	100,00	1.001.493,30	100,00	0,00	
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	34.805.500,00	33.804.759,84	31.317.842,14	92,64	29.081.193,22	86,03	27.796.087,70	82,23	0,00	

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

RS 1

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	Despesas Empenhadas (d)	Despesas Liquidadas (e)	Despesas Pagas (f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	31.317.842,14	29.081.193,22	27.796.087,70
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parecida do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	31.317.842,14	29.081.193,22	27.796.087,70
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	0,00	16.891.693,97	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	0,00	12.189.499,25	0,00
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	27,81	25,82	

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no Exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

RS 1

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	0,00

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 248 1º e 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (no Exercício atual) (w)	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS			Saldo Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Despesas Custeadas no Exercício de Referência	Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2024 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)×100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	11.210.000,00	20.883.973,13	22.854.027,75	109,43
Proveniente da União	8.810.000,00	9.495.784,91	13.147.603,61	138,46
Proveniente dos Estados	2.400.000,00	11.388.188,22	9.706.424,14	85,23
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	11.210.000,00	20.883.973,13	22.854.027,75	109,43

Prefeitura Municipal de Serra Negra
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREQ – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

RS 1



Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		RS 1 INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	13.317.400,00	20.938.888,86	15.587.076,09	74,44	13.221.513,42	63,14	12.809.957,31	61,18	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLII) = (V + XXXIII)	15.319.800,00	23.907.524,93	19.995.644,67	83,64	17.064.986,30	71,38	16.893.633,74	70,66	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	255.000,00	318.277,45	131.219,41	41,23	104.781,01	32,92	87.586,29	27,52	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	369.800,00	688.928,39	244.131,62	35,44	197.115,45	28,61	133.433,04	19,37	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	20.028.500,00	21.112.502,99	18.770.397,23	88,91	17.912.891,11	84,84	16.648.329,59	78,86	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	49.290.500,00	66.966.122,62	54.728.469,02	81,73	48.501.287,29	72,43	46.572.939,97	69,55	0,00

1) Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

2) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total".

3) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total".

4) Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Lei Orgânica do Município quando o percentual nela estabelecido for superior ao fixado na LC nº 141/2012

5) Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012

6) No último bimestre, será utilizada a fórmula $[Vh+i] - (15 \times Ibh)/100$.

7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

Prefeitura Municipal de Serra Negra
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

Página 1 de 1

RREO – Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

ESPECIFICAÇÃO	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	REGISTROS EFEUADOS EM 2025		SALDO TOTAL (b)							
		NO BIMESTRE (d)	JAN A OUT (c)								
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00							
Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00							
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00							
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00							
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00							
Outros Passivos	0,00	0,00	0,00	0,00							
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00							
Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00							
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00	0,00							
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00							
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	0,00	0,00							
ESPECIFICAÇÃO	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (I.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (I.1 + I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE = (I + II + III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 2

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

LRF, Art. 48 – Anexo 14

R\$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Até o Bimestre

RECEITAS

Previsão Inicial	196.270.000,00
Previsão Atualizada	208.527.461,79
Receitas Realizadas	180.046.827,10
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	0,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS

Até o Bimestre

DESPESAS

Dotação Inicial	196.270.000,00
Créditos Adicionais	37.238.504,62
Dotação Atualizada	233.508.504,62
Despesas Empenhadas	179.213.256,74
Despesas Liquidadas	157.052.743,79
Despesas Pagas	149.250.518,97
Superávit Orçamentário	22.994.083,31

DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO

Até o Bimestre

Despesas Empenhadas

179.213.256,74

Despesas Liquidadas

157.052.743,79

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Até o Bimestre

Receita Corrente Líquida

191.731.394,78

Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento

191.423.603,73

Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal

190.232.995,53

RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA

Até o Bimestre

Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO

Receitas Previdenciárias Realizadas	8.287.192,17
Despesas Previdenciárias Empenhadas	7.630.486,77
Despesas Previdenciárias Liquidadas	7.431.013,16
Despesas Previdenciárias Pagas	6.565.485,44
Resultado Previdenciário	856.179,01

Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO

Receitas Previdenciárias Realizadas	0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00
Despesas Previdenciárias Pagas	0,00
Resultado Previdenciário	0,00

RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO	Resultado Apurado até o Bimestre	% em Relação à Meta
	(a)	(b)	(b/a)
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha	9.702.634,00	27.049.764,15	278,79
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha	83.089,45	-41.407.123,72	-49.834,39

Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha

9.702.634,00

27.049.764,15

278,79

Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha

83.089,45

-41.407.123,72

-49.834,39



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 2

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

LRF, Art. 48 – Anexo 14

R\$ 1

MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	9.340.860,64	255,00	9.281.375,29	59.230,35
Poder Executivo	9.340.860,64	255,00	9.281.375,29	59.230,35
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	8.223.632,73	344.203,51	6.875.828,64	1.003.600,58
Poder Executivo	8.191.763,83	344.203,51	6.843.959,74	1.003.600,58
Poder Legislativo	31.868,90	0,00	31.868,90	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	17.564.493,37	344.458,51	16.157.203,93	1.062.830,93
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE		Valor Apurado até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	25.199.928,28	25,00	21,67	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	11.897.686,20	70,00	97,64	
Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	50,00	0,00	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00	15,00	0,00	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado	
Receita de Operação de Crédito		0,00	0,00	
Despesa de Capital Líquida		26.961.512,38	22.823.624,32	
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor apurado até o Bimestre	Saldo a Realizar	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos		97.478,00	0,00	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		47.990,33	11.951,67	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor Apurado até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos		29.081.193,22	15,00	25,82
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)			0,00	



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 2

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

LRF, Art. 48 – Anexo 14

R\$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Até o Bimestre

RECEITAS

Previsão Inicial	196.270.000,00
Previsão Atualizada	208.527.461,79
Receitas Realizadas	180.046.827,10
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	19.840.852,20

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS

Até o Bimestre

DESPESAS

Dotação Inicial	196.270.000,00
Créditos Adicionais	37.238.504,62
Dotação Atualizada	233.508.504,62
Despesas Empenhadas	179.213.256,74
Despesas Liquidadas	157.052.743,79
Despesas Pagas	149.250.518,97
Superávit Orçamentário	22.994.083,31

DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO

Até o Bimestre

Despesas Empenhadas

179.213.256,74

Despesas Liquidadas

157.052.743,79

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Até o Bimestre

Receita Corrente Líquida

191.819.819,24

Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento

191.519.819,24

Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal

190.329.211,04

RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA

Até o Bimestre

Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO

Receitas Previdenciárias Realizadas	5.252.484,53
Despesas Previdenciárias Empenhadas	6.639.566,36
Despesas Previdenciárias Liquidadas	6.565.485,44
Despesas Previdenciárias Pagas	6.565.485,44
Resultado Previdenciário	-1.313.000,91

Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO

Receitas Previdenciárias Realizadas	0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00
Despesas Previdenciárias Pagas	0,00
Resultado Previdenciário	0,00

RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO	Resultado Apurado até o Bimestre	% em Relação à Meta
(a)	(b)	(b/a)
9.702.634,00	22.322.391,29	230,07
83.089,45	38.427.390,26	46.248,22

Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha

9.702.634,00

22.322.391,29

230,07

Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha

83.089,45

38.427.390,26

46.248,22



Prefeitura Municipal de Serra Negra

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 2

PERÍODO: Janeiro a outubro 2025/BIMESTRE Setembro - Outubro

LRF, Art. 48 – Anexo 14

R\$ 1

MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	Inscrição	Cancelamento	Pagamento	Saldo
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	a Pagar	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	9.340.860,64	255,00	9.281.375,29	59.230,35
Poder Executivo	9.340.860,64	255,00	9.281.375,29	59.230,35
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	8.223.632,73	344.203,51	6.875.828,64	1.003.600,58
Poder Executivo	8.191.763,83	344.203,51	6.843.959,74	1.003.600,58
Poder Legislativo	31.868,90	0,00	31.868,90	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	17.564.493,37	344.458,51	16.157.203,93	1.062.830,93
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE		Valor Apurado até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Minimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	25.199.928,28		25,00	21,67
Minimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	11.897.686,20		70,00	97,64
Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00		50,00	0,00
Minimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00		15,00	0,00
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado	
Receita de Operação de Crédito		0,00	0,00	
Despesa de Capital Líquida		26.961.512,38	22.823.624,32	
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor apurado até o Bimestre	Saldo a Realizar	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	97.478,00		0,00	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	47.990,33		11.951,67	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor Apurado até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	29.081.193,22		15,00	25,82
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,00		