

# SECRETARIA DA FAZENDA



PREFEITURA DE

# TAUBATÉ

**Nosso caminho é o progresso**

**3º Quadrimestre/2025**



**Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025**  
**Prefeitura Municipal de Taubaté**  
**SECRETARIA DA FAZENDA**

**LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL LRF 101/2000**

**Art.9º, § 4º** - Até o final dos meses de Maio, Setembro e Fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas casas Legislativas estaduais e municipais.



**Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025**  
**Prefeitura Municipal de Taubaté**  
**SECRETARIA DA FAZENDA**

**DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA**  
**Metas para 2025 – Base LOA: 1.865.000.000,00**  
**Metas no Quadrimestre: 621.666.666,67**

<b>ENTIDADE</b>	<b>3º Quadrimestre/2025</b>		<b>Total no Quadrimestre</b>	<b>% no Quad.</b>
	<b>Prefeitura</b>	<b>Câmara</b>		
<b>RECEITA</b>	<b>575.120.045,74</b>	<b>1.103.899,48</b>	<b>576.223.945,22</b>	<b>92,69%</b>
<b>DESPESA</b>	<b>575.668.794,91</b>	<b>15.200.000,00</b>	<b>590.868.794,91</b>	<b>95,05%</b>

<b>No exercício</b>		<b>Total no Exercício</b>	<b>% no Exercício</b>
<b>Prefeitura</b>	<b>Câmara</b>		
<b>1.686.869.459,17</b>	<b>1.411.361,22</b>	<b>1.688.280.820,39</b>	<b>90,52%</b>
<b>1.594.702.208,65</b>	<b>45.600.000,00</b>	<b>1.640.302.208,65</b>	<b>87,95%</b>



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO

O **resultado primário** é definido pela diferença entre receitas e despesa, excluindo-se da conta as receitas e despesas com juros. Caso essa diferença seja positiva, tem-se um “superávit primário”; caso seja negativa, tem-se um “déficit primário, o “superávit primário” é uma indicação de quanto o governo economizou ao longo de um período de tempo (um mês, um semestre, um ano).

ESPECIFICAÇÃO	METAS PARA 2025 (LOA)	REALIZADA NO 3º QUADRIMESTRE	REALIZADA NO EXERCÍCIO
RECEITA PRIMÁRIA (I)	1.851.712.000,00	570.091.829,75	1.673.333.821,06
DESPESA PRIMÁRIA (II)	1.652.306.400,00	557.176.780,46	1.558.516.421,91
RESULTADO PRIMÁRIO (I-II)		12.915.049,29	114.817.399,15



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL

**Resultado Nominal** é a diferença entre as receitas totais (inclusive de aplicações financeiras) e as despesas totais (inclusive despesas com juros), em determinado período. Configura-se déficit nominal se o resultado for negativo, ou superávit nominal, se positivo.

**Dívida Líquida** corresponde à diferença entre a Dívida Bruta, isto é, a dívida total do governo, e as Disponibilidades de Caixa.

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA EM 31.12.2024	798.560.086,31
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA EM 31.12.2025	757.303.838,61
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>41.256.247,70</b>



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## RESTOS A PAGAR

Saldo Restos a pagar até 2024	Cancelado no Exercício	Pago até o 3º Quadrimestre	Total a Pagar
255.951.586,07	54.336.540,85	108.692.636,84	92.922.408,38
Saldo Restos a pagar inscrito de 2025	Total a Pagar para 2026		
135.936.186,93	228.858.595,31		

\*Os cancelamentos são referentes a saldos de contrato que encerraram suas vigências conforme Ordem Interna nº 31/24, Ordem interna nº 07/25 e Circular 121/25, que trata das renegociações de contratos da Administração Direta do Município de Taubaté e cancelamentos das Notas de Empenhos dos Processos Administrativos que não tiveram manifestação formal do responsável.



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

### DÍVIDA CONSOLIDADA

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR 3º QUADRIMESTRE
<b>Empréstimos Internos:</b>	
4 - FINISA - Linha de Financiamento a Infraestrutura e Saneamento	14.464.331,35
7 - PROGRAMA PRÓ-TRANSPORTE - Programa de Aceleração do Crescimento - PAC	1.684.535,79
962 - UNIÃO (CAF) - Acordo Firmado em Dez/2025	286.400.000,00
<b>Empréstimos Externos:</b>	
5 - PROGR.MELHORIA MOB. URB. E SOCIOAMBIENTAL - Corporação Andina de Fomento - CAF	110.048.000,00
<b>Contribuições Previdenciárias:</b>	
763 - ENCARGOS PAGAM.EM ATRASO (I.P.M.T) - Acordo Firmado em 05/09/2024	178.879,40
849 - PATRONAL (I.P.M.T) - Aberto até 31/08/25-Acordo Firmado em Dez/2025	19.222.576,48
850 - APORTE- (I.P.M.T) - Aberto até 31/08/25-Acordo Firmado em Dez/2025	1.870.936,19
851 - REPARCELAMENTO DIVIDA 548/22- (I.P.M.T)- Contrib. Patronal-Acordo Firm. em Dez/2025	78.067.923,34
852 - REPARCELAMENTO DIVIDA 549/22- (I.P.M.T) - Aporte-Acordo Firmado em Dez/2025	31.764.139,40
853 - REPARCELAMENTO DIVIDA 337 /24- (I.P.M.T) - Aporte-Acordo Firmado em Dez/2025	35.261.718,46
855 - REPARCELAMENTO DIVIDA 338 /24- (I.P.M.T) - Patronal-Acordo Firmado em Dez/2025	128.128.850,47
857 - ATUALIZ.MONET.REPASSES ATRASADOS (I.P.M.T) - Contr.Patr.-Acordo Firm.em Dez/2025	556.843,68
859 - ATUALIZ.MONET.REPASSES ATRASADOS (I.P.M.T) - Aporte-Acordo Firm. em Dez/2025	85.875,24
860 - PATRONAL (I.P.M.T) - Aberto após 31/08/25-Acordo Firmado em Dez/2025	31.703.056,72
863 - APORTE- (I.P.M.T) - Aberto após 31/08/25-Acordo Firmado em Dez/2025	7.526.683,70
<b>Com Instituição não Financeira:</b>	
10 - CIA. SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO	10.042.885,10
687-TERMO DE ACORDO DE DÍVIDA SIMUBE	2.788.366,93
758 -TERMO DE ACORDO DE DÍVIDA ECOTAUBATE S/A - Acordo Firmado em 22/12/2023	11.603.150,42
759 -TERMO DE ACORDO DE DÍVIDA ECOTAUBATE S/A - Acordo Firmado em 22/12/2023	933.017,35
760 -TERMO DE ACORDO DE DÍVIDA ECOTAUBATE S/A - Acordo Firmado em 22/12/2023	6.771.588,36
<b>TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>779.103.358,38</b>



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

Prefeitura Municipal de Taubaté

SECRETARIA DA FAZENDA

## RECEITAS ARRECADADAS NO QUADRIMESTRE

RECEITAS	Prevista / Quadrimestre	3º Quadrimestre 2025	% no Quadrimestre
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>600.912.783,33</b>	<b>599.597.197,26</b>	<b>99,78%</b>
impostos, taxas e contribuições	199.360.000,00	145.984.663,63	73,23%
contribuições	6.183.333,33	5.777.253,67	93,43%
receita patrimonial	5.809.333,33	6.525.754,00	112,33%
receita de serviços	3.790.000,00	5.953.060,25	157,07%
transferências correntes	374.760.116,67	408.201.875,25	108,92%
outras receitas correntes	11.010.000,00	27.154.590,46	246,64%
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>58.901.883,33</b>	<b>12.041.777,74</b>	<b>20,44%</b>
alienação de bens	46.803.333,33	619.180,50	1,32%
amortização de empréstimos	100.000,00	205.160,60	205,16%
transferências de capital	11.155.216,67	8.060.708,92	72,26%
outras receitas de capital	843.333,33	3.156.727,72	374,32%
<b>DEDUÇÕES DE RECEITAS</b>	<b>-38.148.000,00</b>	<b>-36.518.929,26</b>	<b>95,73%</b>
outras deduções	0,00	0,00	—
deduções p/o fundeb	-38.148.000,00	-36.518.929,26	95,73%
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (PMT)</b>	<b>621.666.666,67</b>	<b>575.120.045,74</b>	<b>92,51%</b>
<b>TRANSF. FINANCEIRA (CÂMARA)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.103.899,48</b>	<b>—</b>
<b>TOTAL GERAL DA RECEITA</b>	<b>621.666.666,67</b>	<b>576.223.945,22</b>	<b>92,69%</b>



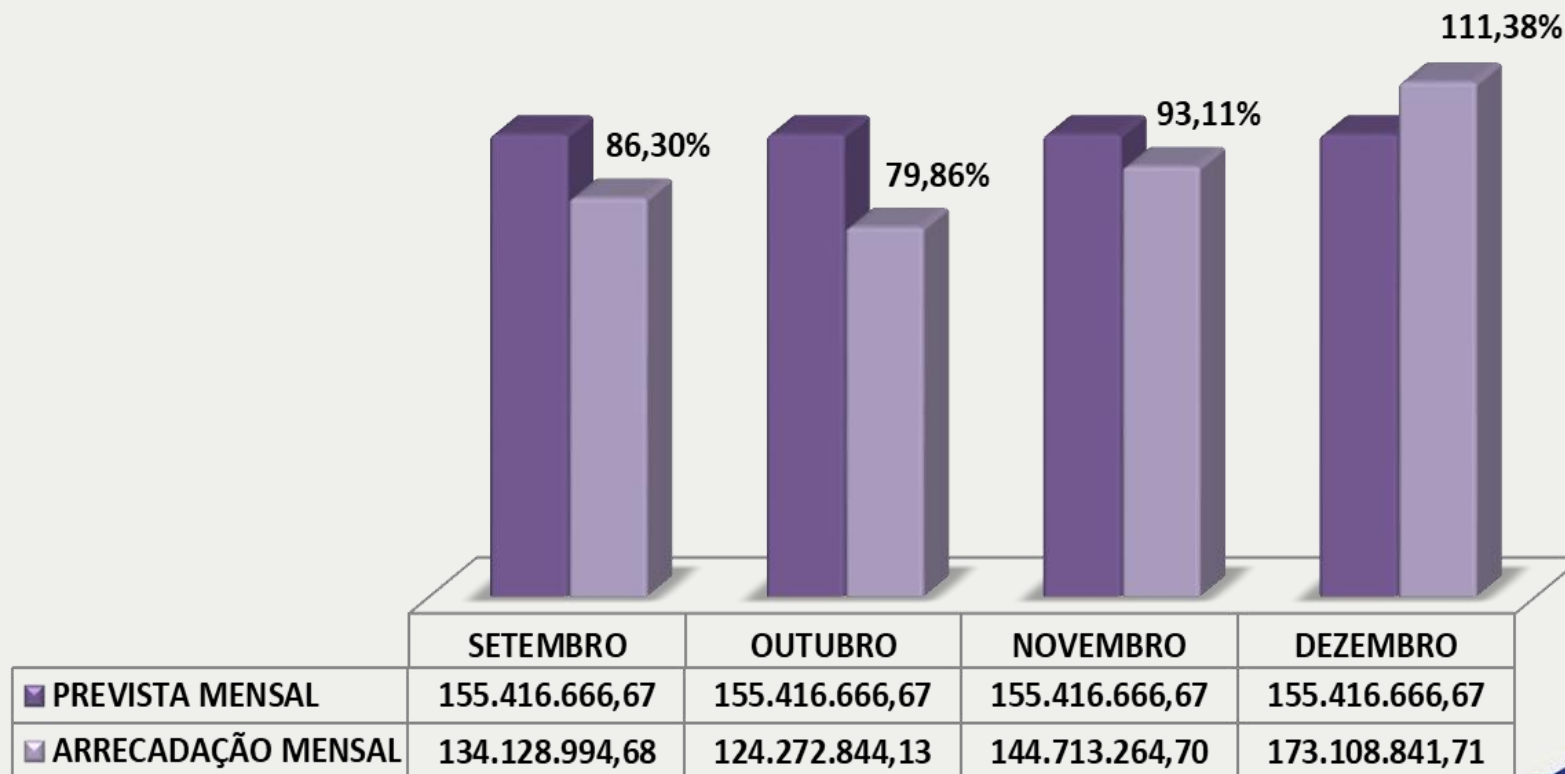
# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## RECEITAS ARRECADADAS NO 3º QUADRIMESTRE

PREVISTA NO QUADRIMESTRE: 621.666.666,67



TOTAL DE RECEITA ARRECADADA NO QUADRIMESTRE : 575.120.045,74



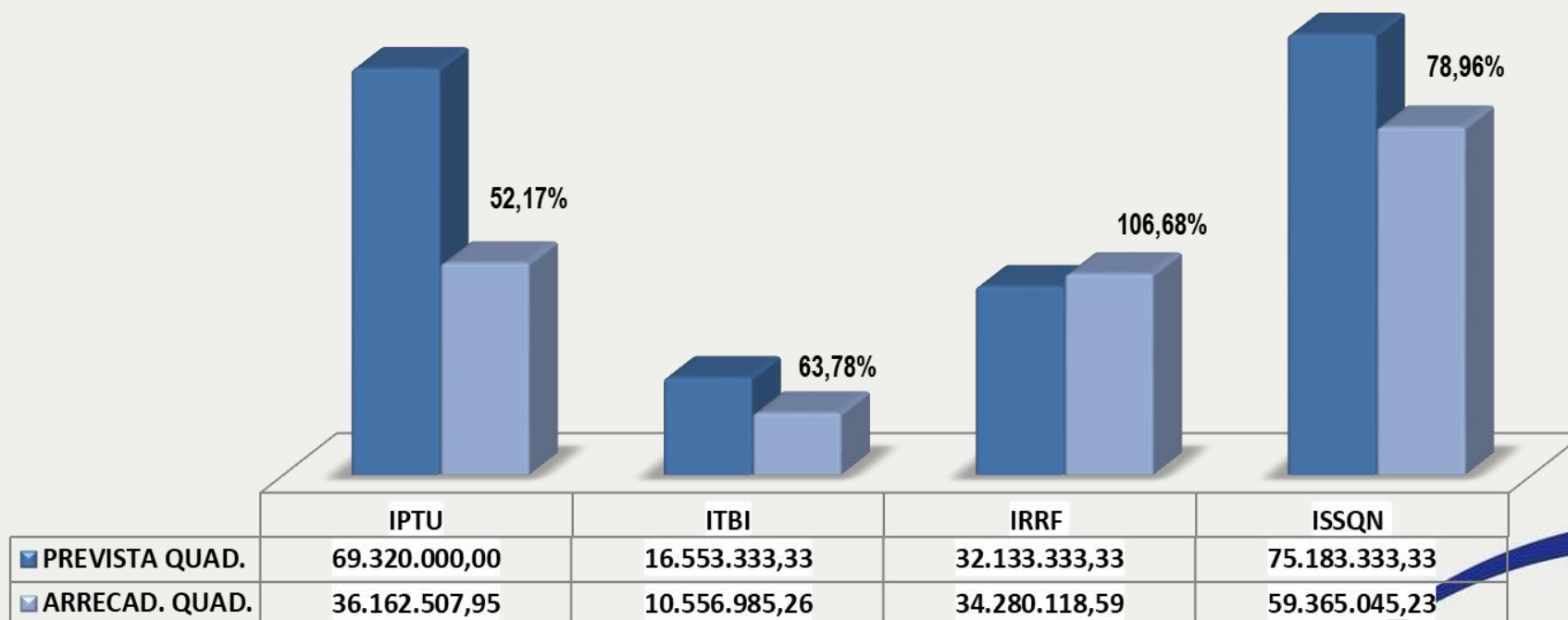
# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## PRINCIPAIS RECEITAS ARREC. NO QUADRIMESTRE

### IMPOSTOS ARREC. NO QUADRIMESTRE





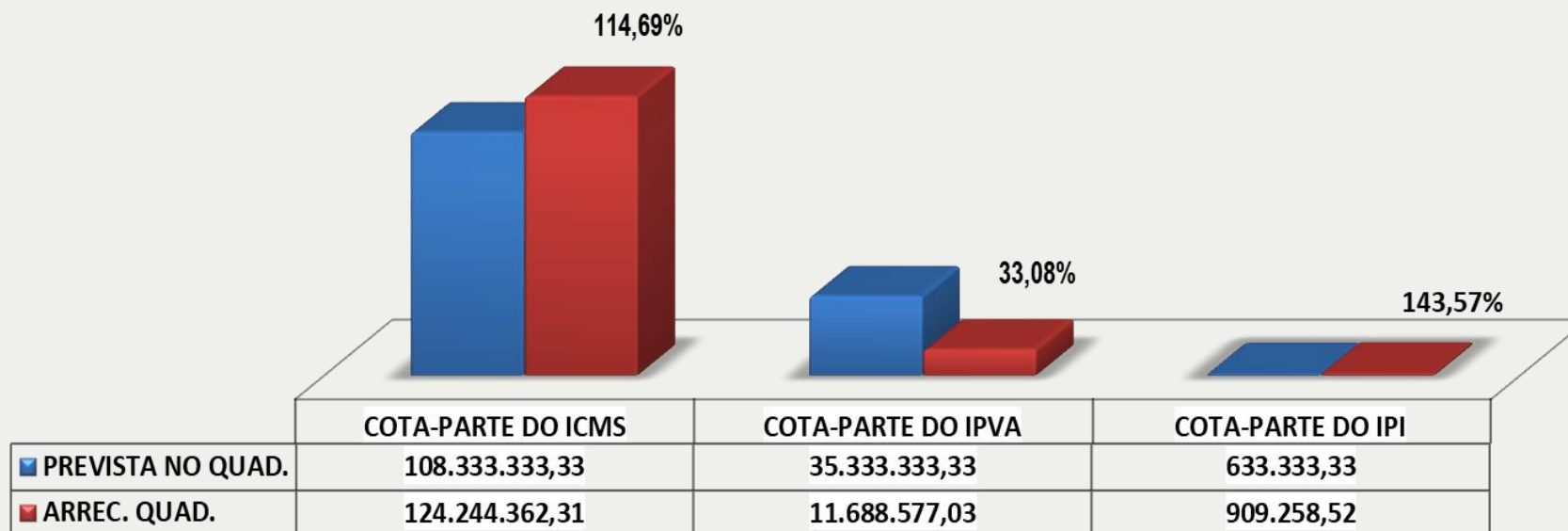
# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## PRINCIPAIS RECEITAS ARREC. NO QUADRIMESTRE

### PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS NO QUADRIMESTRE





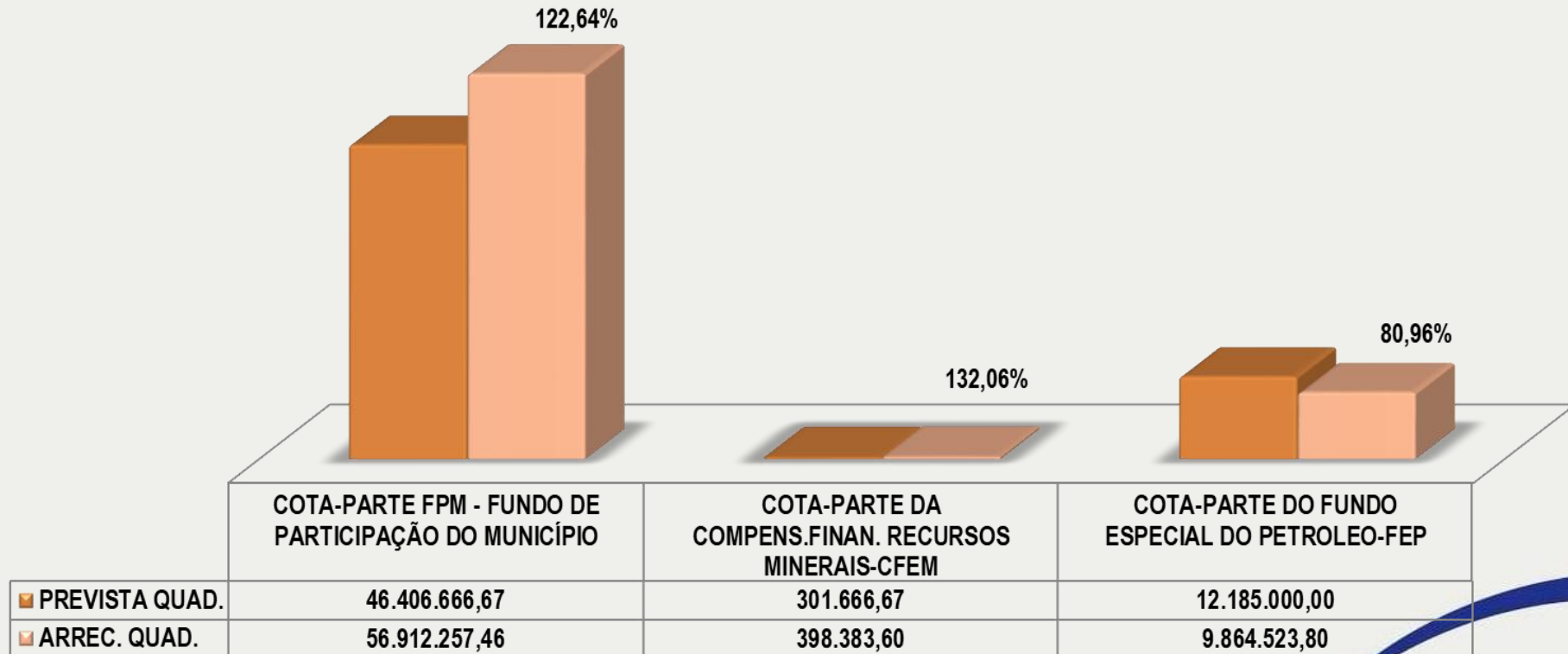
# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## PRINCIPAIS RECEITAS ARREC. NO QUADRIMESTRE

### TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO





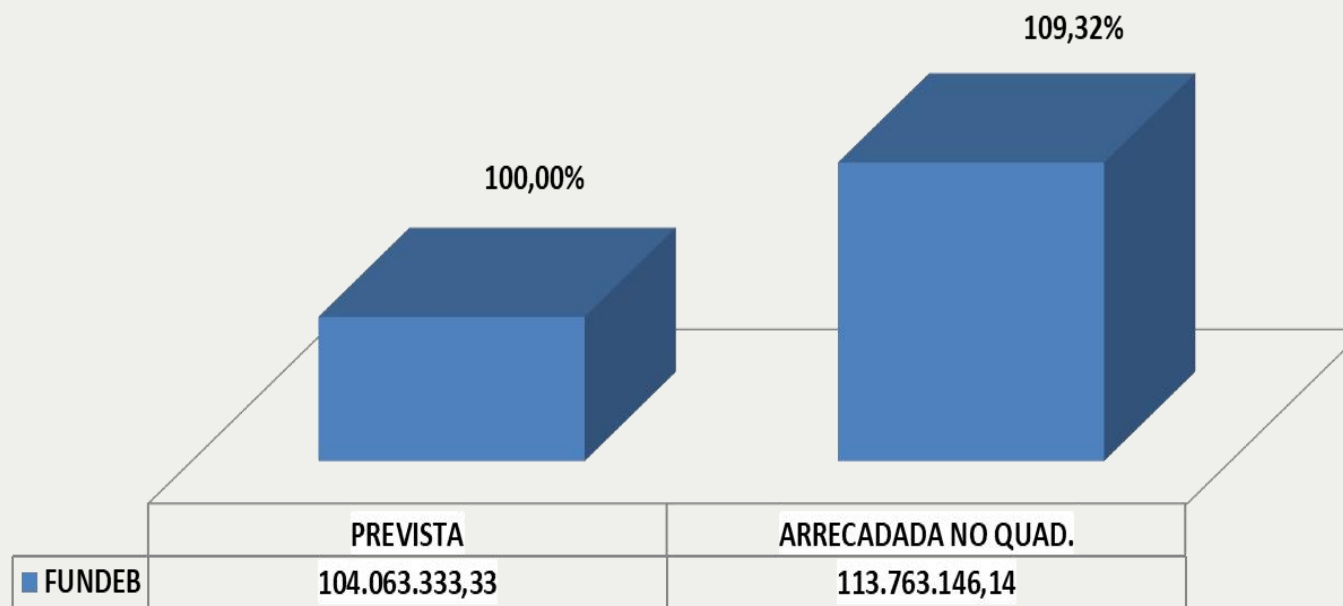
# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## PRINCIPAIS RECEITAS ARREC. NO QUADRIMESTRE

### TRANSF. DE RECURSOS DO FUNDEB





# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

Prefeitura Municipal de Taubaté

SECRETARIA DA FAZENDA

## DESPESAS REALIZADAS NO 3º QUADRIMESTRE

Despesas/Liquidadas	Fixada/Quad.	3º Quadrimestre 2025	% no Quad.
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>530.939.830,55</b>	<b>562.152.591,12</b>	<b>105,88%</b>
pessoal e encargos sociais	232.038.926,67	247.247.892,37	106,55%
juros e encargos da dívida	4.125.933,33	2.111.065,02	51,17%
outras despesas correntes	294.774.970,55	312.793.633,73	106,11%
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>75.376.836,11</b>	<b>13.516.203,79</b>	<b>17,93%</b>
investimentos	23.954.902,78	9.561.533,62	39,91%
inversões financeiras	1.768.000,00	1.961.674,65	110,95%
amortização da dívida	49.653.933,33	1.992.995,52	4,01%
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL DESP. ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>606.466.666,67</b>	<b>575.668.794,91</b>	<b>94,92%</b>
<b>TRANSF. FINANCEIRA (CÂMARA)</b>	<b>15.200.000,00</b>	<b>15.200.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL GERAL DA DESPESA</b>	<b>621.666.666,67</b>	<b>590.868.794,91</b>	<b>95,05%</b>



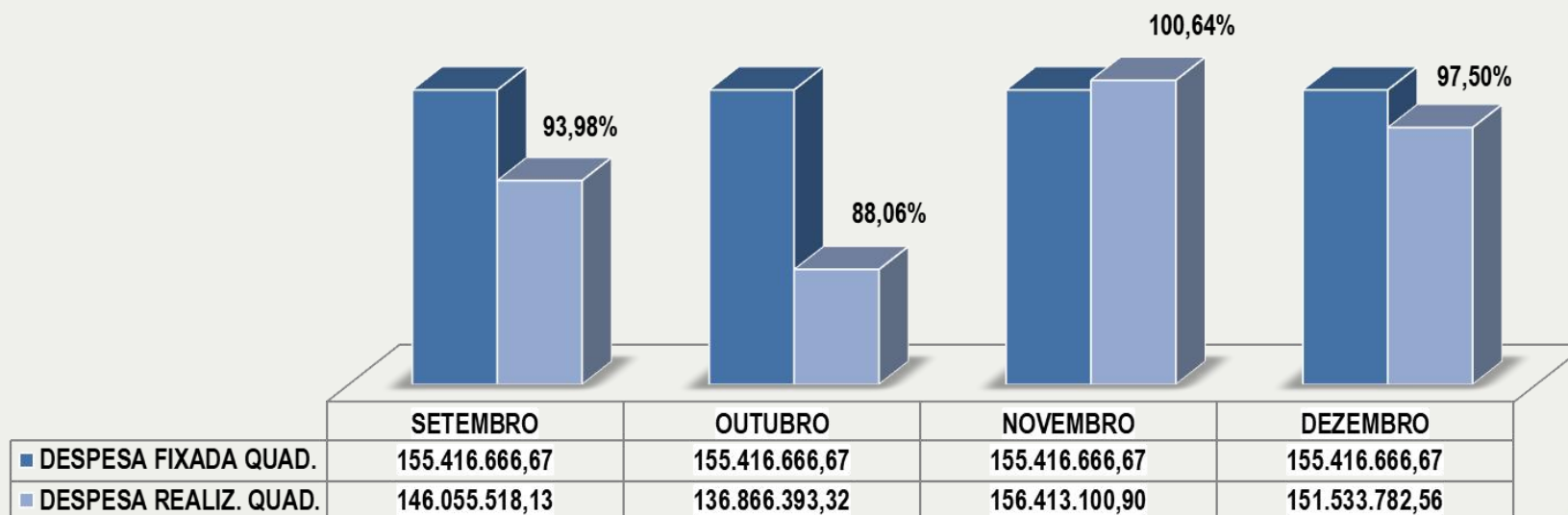
# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## DESPESAS REALIZADAS NO QUADRIMESTRE

MÉDIA FIXADA NO QUADRIMESTRE: 621.666.666,67



REALIZADA NO QUADRIMESTRE: 590.868.794,91(95,05%)



**Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025**  
**Prefeitura Municipal de Taubaté**  
**SECRETARIA DA FAZENDA**

**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**

<b>CONSOLIDADO</b>		
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>%RCL AJUSTADA</b>
<b>RCL - ARREC. AJUSTADA</b>	1.982.804.877,14	—
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP - CONSOLIDADO</b>	878.804.439,56	44,32%
<b>LIMITE MAXIMO</b>	1.070.714.633,66	54,00%
<b>LIMITE PRUDENCIAL</b>	1.017.178.901,97	51,30%
<b>LIMITE DE ALERTA</b>	963.643.170,29	48,60%



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## APLICAÇÃO DE RECURSOS PRÓPRIOS EM ENSINO

O percentual mínimo de 25% da sua receita na manutenção e desenvolvimento do ensino em atendimento ao disposto no art. 212 da Constituição Federal e no art. 25, § 1º, inciso IV, alínea "b" da LRF. Os entes federativos devem comprovar, até 30 de janeiro de cada ano, que aplicaram o percentual mínimo de 25% da receita no ensino.

<b>PREVISÃO ARREC.PARA O EXERCÍCIO - LOA</b>	<b>1.151.790.000,00</b>	
<b>APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL PREVISTA PARA O EXERCÍCIO COM BASE - LOA</b>	<b>287.947.500,00</b>	<b>25%</b>
<b>ARRECADADA NO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE</b>	<b>1.086.900.973,09</b>	
<b>APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL COM BASE NA ARREC. ATÉ 3º QUADRIMESTRE</b>	<b>271.725.243,27</b>	
<b>TOTAL APLICADO EM 2025</b>	<b>277.417.441,59</b>	<b>25,52%</b>



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB

Os recursos do Fundeb são distribuídos de forma automática (sem necessidade de autorização ou convênios para esse fim) e periódica, mediante crédito na conta específica de cada governo estadual e municipal, na Caixa Econômica Federal ou no Banco do Brasil. Aplicação de 100% (cem por cento) dos recursos do Fundeb no exercício em que lhes forem creditados, ainda que 10% possam ser empenhados, liquidados e pagos no 1º quadrimestre do ano seguinte, mediante abertura de crédito adicional (art. 20 da Lei nº 14.113, de 2020).

<b>PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO - LOA</b>	<b>319.100.000,00</b>	
<b>APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL PREVISTA PARA O EXERCÍCIO COM BASE - LOA</b>	<b>319.100.000,00</b>	<b>100%</b>
<b>APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL COM BASE NA ARREC. ATÉ 3º QUADRIMESTRE 2025</b>	<b>335.397.499,76</b>	
<b>TOTAL EMPENHADO ATÉ 31/12/2025</b>	<b>331.641.230,19</b>	<b>98,88%</b>
<b>APLICAÇÃO NO 1º QUADRIMESTRE DE 2026</b>	<b>3.756.269,57</b>	<b>1,12%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>335.397.499,76</b>	<b>100,00%</b>



# Cumprimento das Metas Fiscais (LRF) - 3º Quadrimestre/2025

## Prefeitura Municipal de Taubaté

### SECRETARIA DA FAZENDA

## DEMONSTRATIVO DE AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DA SAÚDE

Os municípios e o Distrito Federal aplicarão anualmente em ações e serviços públicos de saúde, no mínimo, 15% da arrecadação dos impostos a que se refere o art. 156 e dos recursos a que se referem o art. 158 e a alínea “b” do inciso I do caput e o §3º do art. 159, todos da Constituição Federal.

<b>PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO - LOA</b>	<b>1.140.570.000,00</b>	
<b>APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL PREVISTA PARA O EXERCÍCIO COM BASE - LOA</b>	<b>171.085.500,00</b>	<b>15%</b>
<b>ARRECADADA NO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2025</b>	<b>1.069.643.015,29</b>	
<b>APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL COM BASE NA ARREC. ATÉ 3º QUADRIMESTRE 2025</b>	<b>160.446.452,29</b>	
<b>PAGO/APLICADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2025</b>	<b>321.084.775,70</b>	<b>30,02%</b>
<b>PAGO/EXCEDENTE DA APLICAÇÃO MÍNIMA</b>	<b>160.638.323,41</b>	<b>15,02%</b>

# SECRETARIA DA FAZENDA

## Secretário: PEDRO HENRIQUE BIANCHI



PREFEITURA DE

# TAUBATÉ

**Nosso caminho é o progresso**

Endereço: Rua Carneiro de Souza , 99,  
Centro

Telefone: (12) 3621-6604

E-mail: [pmt.financas@taubate.sp.gov.br](mailto:pmt.financas@taubate.sp.gov.br)