



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEÇERICA DA SERRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026

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

Em reais

| ACIMA DA LINHA | | | |
|---|-----------------------|-------------------------|--|
| RECEITAS PRIMÁRIAS | PREVISÃO ATUALIZADA | Até o Bimestre/2026 | |
| | | RECEITAS REALIZADAS (a) | |
| RECEITAS CORRENTES (I) | 790.825.523,22 | 127.443.253,88 | |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 219.373.221,23 | 29.617.919,73 | |
| IPTU | 70.447.221,23 | 11.368.357,73 | |
| ISS | 58.166.000,00 | 9.067.144,75 | |
| ITBI | 7.074.000,00 | 618.182,23 | |
| IRRF | 38.080.000,00 | 4.243.716,18 | |
| Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 45.606.000,00 | 4.320.518,84 | |
| Contribuições | 20.713.000,00 | 3.112.307,64 | |
| Receita Patrimonial | 4.545.332,55 | 1.244.750,52 | |
| Aplicações Financeiras (II) | 4.275.332,55 | 1.222.634,94 | |
| Outras Receitas Patrimoniais | 270.000,00 | 22.115,58 | |
| Transferências Correntes | 503.711.998,71 | 87.740.131,74 | |
| Cota-Parte do FPM | 145.963.000,00 | 23.635.507,70 | |
| Cota-Parte do ICMS | 101.600.000,00 | 12.261.909,09 | |
| Cota-Parte do IPVA | 28.424.000,00 | 11.846.726,16 | |
| Cota-Parte do ITR | 42.400,00 | 3.247,42 | |
| Transferências da LC 61/1989 | 813.600,00 | 118.991,09 | |
| Transferências do FUNDEB | 136.946.000,00 | 20.390.756,37 | |
| Outras Transferências Correntes | 89.922.998,71 | 19.482.993,91 | |
| Demais Receitas Correntes | 42.481.970,73 | 5.728.144,25 | |
| Outras Receitas Financeiras (III) | 0,00 | 0,00 | |
| Receitas Correntes Restantes | 42.481.970,73 | 5.728.144,25 | |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)] | 786.550.190,67 | 126.220.618,94 | |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V) | 87.587.000,00 | 17.868.898,80 | |
| RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI) | 6.101.000,00 | 495.291,79 | |
| RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII) | 33.351.683,62 | 2.473.509,29 | |
| Operações de Crédito (VIII) | 0,00 | 0,00 | |
| Amortização de Empréstimos (IX) | 0,00 | 0,00 | |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| Transferências de Capital | 33.351.683,62 | 2.473.509,29 | |
| Convênios | 21.482.630,43 | 745.205,75 | |
| Outras Transferências de Capital | 11.869.053,19 | 1.728.303,54 | |
| 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)] | 33.351.683,62 | 2.473.509,29 | |
| 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) | 907.488.874,29 | 146.563.027,03 | |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII) | 819.901.874,29 | 128.694.128,23 | |

| DESPESAS PRIMÁRIAS | DOTAÇÃO ATUALIZADA | Até o Bimestre/2026 | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------|
| | | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS (a) | R. PAGAR PROC. PAGOS (b) | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | |
| | | | | | | LIQUIDADOS | PAGOS (c) |
| DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII) | 785.834.194,12 | 346.197.658,24 | 87.532.262,90 | 82.271.675,15 | 19.458.485,74 | 17.939.659,97 | 17.746.199,21 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 363.664.498,25 | 61.084.701,18 | 56.118.757,49 | 51.438.713,84 | 8.824.220,47 | 170.790,52 | 170.790,52 |
| Juros e Encargos da Dívida (XIX) | 7.368.200,00 | 7.368.200,00 | 986.555,59 | 986.555,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 414.801.495,87 | 277.744.757,06 | 30.426.949,82 | 29.846.405,72 | 10.634.265,27 | 17.768.869,45 | 17.575.408,69 |
| Transferências Constitucionais e Legais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Demais Despesas Correntes | 414.801.495,87 | 277.744.757,06 | 30.426.949,82 | 29.846.405,72 | 10.634.265,27 | 17.768.869,45 | 17.575.408,69 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX) | 778.465.994,12 | 338.829.458,24 | 86.545.707,31 | 81.285.119,56 | 19.458.485,74 | 17.939.659,97 | 17.746.199,21 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI) | 38.239.000,00 | 5.026.450,43 | 4.235.706,99 | 4.213.948,49 | 38.710,23 | 76.905,81 | 76.905,81 |
| 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) | 93.182.296,62 | 40.038.953,74 | 2.037.532,91 | 2.037.532,91 | 2.009.761,95 | 6.256.023,08 | 6.233.799,08 |
| Investimentos | 78.332.214,22 | 29.440.853,74 | 841.130,40 | 841.130,40 | 2.009.761,95 | 6.256.023,08 | 6.233.799,08 |
| Inversões Financeiras | 7.558.982,40 | 3.307.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Concessão 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 | 7.558.982,40 | 3.307.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida (XXVII) | 7.291.100,00 | 7.291.100,00 | 1.196.402,51 | 1.196.402,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)] | 85.891.196,62 | 32.747.853,74 | 841.130,40 | 841.130,40 | 2.009.761,95 | 6.256.023,08 | 6.233.799,08 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEÇERICA DA SERRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026

| | | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX) | 470.055,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX) | 5.126.000,00 | 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 + XXVIII + XXIX + XXX) | 908.192.246,66 | 376.603.762,41 | 91.622.544,70 | 86.340.198,45 | 21.506.957,92 | 24.272.588,86 | 24.056.904,10 |
| DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX) | 864.827.246,66 | 371.577.311,98 | 87.386.837,71 | 82.126.249,96 | 21.468.247,69 | 24.195.683,05 | 23.979.998,29 |

| | |
|--|----------------------|
| RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)] | 14.658.966,56 |
| RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)] | 1.119.632,29 |

| META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO | VALOR CORRENTE |
|---|-----------------------|
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência | 6.658.000,00 |

| JUROS NOMINAIS | Até o Bimestre/2026 |
|--|----------------------------|
| | VALOR INCORRIDO |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI) | 1.210.490,18 |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII) | 986.555,59 |

| | |
|--|---------------------|
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII) | 1.343.566,88 |
|--|---------------------|

| ABAIXO DA LINHA | | |
|---|---------------------------|---------------------------|
| CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL | SALDO | |
| | Em 31/Dez/2025 (a) | Até o Bimestre (b) |
| DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX) | 51.108.425,35 | 50.038.849,15 |
| DEDUÇÕES (XL) | 43.834.318,59 | 77.572.311,89 |
| Disponibilidade de Caixa | 43.777.691,12 | 77.515.684,42 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 78.758.605,09 | 92.032.240,80 |
| (-) Restos a Pagar Processados (XLI) | 26.041.713,21 | 4.770.588,84 |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 8.939.200,76 | 9.745.967,54 |
| Demais Haveres Financeiros | 56.627,47 | 56.627,47 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL) | 7.274.106,76 | -27.533.462,74 |

| | |
|---|----------------------|
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb) | 34.807.569,50 |
|---|----------------------|

| META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL | VALOR CORRENTE |
|---|-----------------------|
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência | 0,00 |

| AJUSTE METODOLÓGICO | Até o bimestre / 2026 |
|--|------------------------------|
| VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa) | -21.271.124,37 |
| 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 (XLXIX) | 0,00 |
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XL XIX)] | 13.536.445,13 |

| | |
|--|----------------------|
| RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII) | 13.312.510,54 |
|--|----------------------|

| INFORMAÇÕES ADICIONAIS | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA |
|--|------------------------------|
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 41.447.162,26 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS | 0,00 |
| Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais | 41.447.162,26 |
| RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS | 50.323.000,00 |

FONTE: Contabilidade do Município, Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.