



## MUNICÍPIO DE CUBATÃO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A FEVEREIRO 2026 / BIMESTRAL JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III)

R\$ CENTAVOS

RECEITAS PRIMÁRIAS	ACIMA DA LINHA	
	PREVISÃO ATUALIZADA	Grupo
		ATÉ O BIMESTRE / 2026
		RECEITAS REALIZADAS (a)
<b>RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)</b>	<b>1.835.917.713,49</b>	<b>331.838.363,19</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>584.881.900,00</b>	<b>171.244.478,83</b>
IPTU	198.195.000,00	103.434.722,49
ISS	269.622.000,00	42.587.449,92
ITBI	5.738.900,00	598.586,87
IRRF	90.240.000,00	20.361.763,08
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.086.000,00	4.261.956,47
<b>Contribuições</b>	<b>39.564.609,36</b>	<b>5.201.642,38</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>100.140.483,30</b>	<b>15.772.094,28</b>
Aplicações Financeiras (II)	99.602.483,30	15.672.947,42
Outras Receitas Patrimoniais	538.000,00	99.146,86
<b>Transferências Correntes</b>	<b>1.064.592.600,00</b>	<b>137.689.421,56</b>
Cota-Parte do FPM	92.800.000,00	16.865.592,43
Cota-Parte do ICMS	616.752.000,00	71.535.167,94
Cota-Parte do IPVA	20.640.000,00	8.079.390,39
Cota-Parte do ITR	28.800,00	285,19
Transferências da LC 61/1989	5.520.000,00	696.965,77
Transferências do FUNDEB	115.500.000,00	18.505.209,90
Outras Transferências Correntes	213.351.800,00	22.006.809,94
<b>Demais Receitas Correntes</b>	<b>46.738.120,83</b>	<b>1.930.726,14</b>
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
Receitas Correntes Restantes	46.738.120,83	1.930.726,14
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]</b>	<b>1.736.315.230,19</b>	<b>316.165.415,77</b>
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)</b>	<b>211.487.014,96</b>	<b>35.718.158,86</b>
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)</b>	<b>74.605.565,58</b>	<b>212.441,37</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)</b>	<b>20.410.530,67</b>	<b>241.922,93</b>
Operações de Crédito (VIII)	1.000,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
<b>Alienação de Bens</b>	<b>3.064,98</b>	<b>0,00</b>
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	3.064,98	0,00
<b>Transferências de Capital</b>	<b>17.232.000,00</b>	<b>0,00</b>
Convênios	13.502.000,00	0,00
Outras Transferências de Capital	3.730.000,00	0,00
<b>Outras Receitas de Capital</b>	<b>3.174.465,69</b>	<b>241.922,93</b>
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	3.174.465,69	241.922,93
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]</b>	<b>20.409.530,67</b>	<b>241.922,93</b>
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)</b>	<b>1.968.211.775,82</b>	<b>352.125.497,56</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)</b>	<b>1.756.724.760,86</b>	<b>316.407.338,70</b>



## MUNICÍPIO DE CUBATÃO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A FEVEREIRO 2026 / BIMESTRAL JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III)

R\$ CENTAVOS

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE / 2026					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)</b>	<b>1.329.098.918,76</b>	<b>521.444.000,38</b>	<b>146.969.790,59</b>	<b>138.396.749,19</b>	<b>45.367.170,22</b>	<b>63.458.482,67</b>	<b>58.873.230,76</b>
Pessoal e Encargos Sociais	480.508.780,72	125.543.273,79	82.428.917,92	75.815.127,23	12.327.857,78	36.857,64	31.683,96
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	13.392.160,20	8.209.151,20	1.594.287,95	1.403.811,86	0,00	419.499,71	419.499,71
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>835.197.977,84</b>	<b>387.691.575,39</b>	<b>62.946.584,72</b>	<b>61.177.810,10</b>	<b>33.039.312,44</b>	<b>63.002.125,32</b>	<b>58.422.047,09</b>
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	835.197.977,84	387.691.575,39	62.946.584,72	61.177.810,10	33.039.312,44	63.002.125,32	58.422.047,09
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)</b>	<b>1.315.706.758,56</b>	<b>513.234.849,18</b>	<b>145.375.502,64</b>	<b>136.992.937,33</b>	<b>45.367.170,22</b>	<b>63.038.982,96</b>	<b>58.453.731,05</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)</b>	<b>437.393.006,39</b>	<b>193.780.669,86</b>	<b>59.315.668,24</b>	<b>59.241.916,38</b>	<b>50.831,69</b>	<b>195.944,31</b>	<b>195.944,31</b>
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)</b>	<b>358.864.737,42</b>	<b>138.038.709,48</b>	<b>16.177.058,21</b>	<b>15.700.104,04</b>	<b>611.370,06</b>	<b>11.446.499,75</b>	<b>9.499.377,39</b>
Investimentos	242.775.765,42	39.034.495,73	1.546.304,54	1.546.304,54	478.944,83	11.433.112,62	9.485.990,26
<b>Inversões Financeiras</b>	<b>3.001.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	3.001.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Amortização da Dívida (XXVII)</b>	<b>113.087.972,00</b>	<b>99.004.213,75</b>	<b>14.630.753,67</b>	<b>14.153.799,50</b>	<b>132.425,23</b>	<b>13.387,13</b>	<b>13.387,13</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]</b>	<b>245.776.765,42</b>	<b>39.034.495,73</b>	<b>1.546.304,54</b>	<b>1.546.304,54</b>	<b>478.944,83</b>	<b>11.433.112,62</b>	<b>9.485.990,26</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)</b>	<b>113.470.665,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)</b>	<b>1.899.426,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>2.114.246.622,34</b>	<b>746.050.014,77</b>	<b>206.237.475,42</b>	<b>197.781.158,25</b>	<b>45.896.946,74</b>	<b>74.668.039,89</b>	<b>68.135.665,62</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)</b>	<b>1.674.954.189,23</b>	<b>552.269.344,91</b>	<b>146.921.807,18</b>	<b>138.539.241,87</b>	<b>45.846.115,05</b>	<b>74.472.095,58</b>	<b>67.939.721,31</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]</b>				<b>40.311.726,95</b>			
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]</b>				<b>64.082.260,47</b>			
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>				<b>VALOR CORRENTE</b>			
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência				101.228.862,37			
<b>JUROS NOMINAIS</b>				ATÉ O BIMESTRE / 2026			
				<b>VALOR INCORRIDO</b>			
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)				15.672.947,42			
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)				8.840.824,45			
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)</b>				<b>70.914.383,44</b>			
<b>ABAIXO DA LINHA</b>							
<b>CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL</b>				<b>SALDO</b>			
				Em 31/Dez/2025 (a)		ATÉ O BIMESTRE / 2026 (b)	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)</b>				<b>503.205.000,11</b>		<b>484.507.080,13</b>	
<b>DEDUÇÕES (XL)</b>				<b>716.681.330,30</b>		<b>681.573.051,41</b>	
Disponibilidade de Caixa				715.512.165,26		681.556.896,05	
Disponibilidade de Caixa Bruta				848.383.953,65		866.464.751,17	
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)				47.840.417,42		7.934.157,61	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				85.031.370,97		176.973.697,51	
Demais Haveres Financeiros				1.169.165,04		16.155,36	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)</b>				<b>(213.476.330,19)</b>		<b>(197.065.971,28)</b>	
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)</b>				<b>(16.410.358,91)</b>			
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>				<b>VALOR CORRENTE</b>			
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência				174.824.566,83			



## MUNICÍPIO DE CUBATÃO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A FEVEREIRO 2026 / BIMESTRAL JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III)

R\$ CENTAVOS

AJUSTE METODOLÓGICO	ATÉ O BIMESTRE / 2026
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	(39.906.259,81)
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)]	(56.316.618,72)
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (L) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	(63.148.741,69)

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	98.305.929,84
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	98.305.929,84
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00

FONTE: SMARapd Informática Ltda

Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CUBATÃO

Emissão: 12/05/2026 10:52:17

Amanda de Sousa Barreto Monezi  
Serviço de Classif. e Esc. Contábil  
CRC 1SP 324452/O-6

Silvia Silva Speciali  
Diretora de Departamento de Finanças

Luiz Alberto Maia da Silva  
Secretário Municipal de Finanças

César da Silva Nascimento  
Prefeito Municipal