MUNICÍPIO DE CUBATÃO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2026 / BIMESTRAL SETEMBRO - OUTUBRO

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

ACIMA DA LINHA	Grupo	
RECEITAS PRIMÁRIAS	**PREVISÃO ATUALIZADA**	ATÉ O BIMESTRE / 2026 **RECEITAS REALIZADAS (a)**
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	**1.835.917.713,49**	**1.419.572.862,29**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	**584.881.900,00**	**519.852.100,86**
IPTU	198.195.000,00	177.070.346,99
ISS	269.622.000,00	229.683.555,95
ITBI	5.738.900,00	4.814.473,65
IRRF	90.240.000,00	92.464.008,46
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.086.000,00	15.819.715,81
Contribuições	**39.564.609,36**	**33.618.132,04**
Receita Patrimonial	**100.140.483,30**	**73.111.689,88**
Aplicações Financeiras (II)	99.602.483,30	72.498.674,21
Outras Receitas Patrimoniais	538.000,00	613.015,67
Transferências Correntes	**1.064.592.600,00**	**767.995.454,83**
Cota-Parte do FPM	92.800.000,00	79.448.301,64
Cota-Parte do ICMS	616.752.000,00	467.934.970,96
Cota-Parte do IPVA	20.640.000,00	20.084.608,44
Cota-Parte do ITR	28.800,00	28.135,83
Transferências da LC 61/1989	5.520.000,00	3.659.254,17
Transferências do FUNDEB	115.500.000,00	94.704.160,14
Outras Transferências Correntes	213.351.800,00	102.136.023,65
Demais Receitas Correntes	**46.738.120,83**	**24.995.484,68**
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
Receitas Correntes Restantes	46.738.120,83	24.995.484,68
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	**1.736.315.230,19**	**1.347.074.188,08**
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	**211.487.014,96**	**151.478.436,31**
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	**74.605.565,58**	**905.638,10**
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	**20.410.530,67**	**7.133.904,21**
Operações de Crédito (VIII)	1.000,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
Alienação de Bens	**3.064,98**	**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	3.064,98	0,00
Transferências de Capital	**17.232.000,00**	**6.367.513,24**
Convênios	13.502.000,00	5.969.513,24
Outras Transferências de Capital	3.730.000,00	398.000,00
Outras Receitas de Capital	**3.174.465,69**	**766.390,97**
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	3.174.465,69	766.390,97
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	**20.409.530,67**	**7.133.904,21**
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)	**1.968.211.775,82**	**1.505.686.528,60**
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	**1.756.724.760,86**	**1.354.208.092,29**

MUNICÍPIO DE CUBATÃO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A OUTUBRO 2026 / BIMESTRAL SETEMBRO - OUTUBRO

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)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	**1.588.787.683,91**	**1.340.300.568,42**	**1.158.174.315,73**	**1.141.858.391,26**	**45.487.219,55**	**89.981.014,96**	**89.524.429,21**
Pessoal e Encargos Sociais	535.663.724,52	472.136.556,93	457.437.596,07	449.984.443,21	12.327.857,78	31.683,96	31.683,96
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	11.892.160,20	10.633.050,34	7.800.095,18	7.579.542,85	0,00	419.499,71	419.499,71
Outras Despesas Correntes	**1.041.231.799,19**	**857.530.961,15**	**692.936.624,48**	**684.294.405,20**	**33.159.361,77**	**89.529.831,29**	**89.073.245,54**
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	1.041.231.799,19	857.530.961,15	692.936.624,48	684.294.405,20	33.159.361,77	89.529.831,29	89.073.245,54
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	**1.576.895.523,71**	**1.329.667.518,08**	**1.150.374.220,55**	**1.134.278.848,41**	**45.487.219,55**	**89.561.515,25**	**89.104.929,50**
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	**456.237.275,58**	**396.965.027,16**	**327.616.378,33**	**325.102.100,45**	**78.318,79**	**195.944,31**	**195.944,31**
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)	**323.491.418,02**	**135.427.452,65**	**100.164.984,44**	**99.120.921,79**	**611.370,06**	**21.536.989,30**	**20.956.495,56**
Investimentos	243.903.446,02	61.237.770,29	38.498.934,95	37.840.018,37	478.944,83	21.523.602,17	20.943.108,43
Inversões Financeiras	**3.550.000,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000,00**	**3.000.000,00**	**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	3.550.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	**76.037.972,00**	**71.189.682,36**	**58.666.049,49**	**58.280.903,42**	**132.425,23**	**13.387,13**	**13.387,13**
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	**247.453.446,02**	**64.237.770,29**	**41.498.934,95**	**40.840.018,37**	**478.944,83**	**21.523.602,17**	**20.943.108,43**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	**100.890.852,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	**1.899.426,72**	**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)	**2.383.376.524,13**	**1.790.870.315,53**	**1.519.489.533,83**	**1.500.220.967,23**	**46.044.483,17**	**111.281.061,73**	**110.243.982,24**
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	**1.925.239.821,83**	**1.393.905.288,37**	**1.191.873.155,50**	**1.175.118.866,78**	**45.966.164,38**	**111.085.117,42**	**110.048.037,93**
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa +XXXIIb + XXXIIc)]		**(150.822.904,04)**					
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa +XXXIIIb + XXXIIIc)]		**23.075.023,20**					

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	101.228.862,37

JUROS NOMINAIS	ATÉ O BIMESTRE / 2026 VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	**72.498.674,21**
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	**18.471.589,48**
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	**77.102.107,93**

ABAIXO DA LINHA

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2025 (a)	ATÉ O BIMESTRE / 2026 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	**503.205.000,11**	**481.055.139,79**
DEDUÇÕES (XL)	**716.681.330,30**	**550.231.672,24**
Disponibilidade de Caixa	715.512.165,26	550.215.516,88
Disponibilidade de Caixa Bruta	848.383.953,65	642.751.859,04
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	47.840.417,42	2.318.710,47
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	85.031.370,97	90.217.631,69
Demais Haveres Financeiros	1.169.165,04	16.155,36
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	**(213.476.330,19)**	**(69.176.532,45)**
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	**(144.299.797,74)**	

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
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 OUTUBRO 2026 / BIMESTRAL SETEMBRO - OUTUBRO

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

AJUSTE METODOLÓGICO	ATÉ O BIMESTRE / 2026
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIb - XLIa)	**(45.521.706,95)**
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)]	**(189.821.504,69)**
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	**(243.848.589,42)**

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	**322.025.742,01**
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	322.025.742,01
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	**0,00**

FONTE: SMARapd Informática Ltda Uni UBATÃO :33:26

ASSINADO DIGITALMENTE
AMANDA DE SOUSA BARRETO MONEZI
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em: http://serpro.gov.br/assinador-digital
SERPRO

Documento assinado digitalmente
gov.br
SILVIA SILVA SPECIALI
Data: 26/11/2026 14:05:17-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

Documento assinado digitalmente
gov.br
LUIZ ALBERTO MAIA DA SILVA
Data: 27/11/2026 10:27:06-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

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

Silvia Silva Speciali
Diretora de Departamento de Finanças

Luiz Alberto Maia da Silva
Secretário Municipal de Finanças

ASSINADO DIGITALMENTE
CESAR DA SILVA NASCIMENTO
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em: http://serpro.gov.br/assinador-digital
SERPRO

César da Silva Nascimento
Prefeito Municipal