

Prefeitura Municipal de Santa Maria-RS
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Janeiro a Outubro 2025/Bimestre Setembro-Outubro

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

R\$ 1,00

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	Previsão Atualizada	Até o Bimestre/2025	
		Receitas Realizadas (a)	
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	1.072.850.016,41	882.368.175,81	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	390.650.300,00	310.209.056,49	
IPTU	88.097.900,00	72.199.183,08	
ISS	149.109.600,00	116.512.694,29	
ITBI	34.364.600,00	30.045.410,27	
IRRF	86.380.000,00	62.341.877,83	
Outros Impostos, Taxas, e Contribuições de Melhoria	32.698.200,00	29.109.891,02	
Contribuições	14.385.000,00	12.476.650,39	
Receita Patrimonial	35.600.051,62	32.609.921,61	
Aplicações Financeiras (II)	27.477.051,62	23.067.032,36	
Outras Receitas Patrimoniais	8.123.000,00	9.542.889,25	
Transferências Correntes	620.865.080,74	507.973.957,21	
Cota-Parte do FPM	136.260.000,00	103.784.811,77	
Cota-Parte do ICMS	138.136.000,00	104.510.840,15	
Cota-Parte do IPVA	62.352.000,00	50.253.462,82	
Cota-Parte do ITR	2.608.000,00	2.092.413,66	
Transferências da LC 61/1989	1.520.000,00	1.232.344,06	
Transferências do FUNDEB	173.200.000,00	148.939.043,40	
Outras Transferências Correntes	106.789.080,74	97.161.041,35	
Demais Receitas Correntes	11.349.584,05	19.098.590,11	
Outras Receitas Financeiras (III)	-	282,48	
Receitas Correntes Restantes	11.349.584,05	19.098.307,63	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	1.045.372.964,79	859.300.860,97	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	303.235.600,00	260.046.504,95	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	29.160.000,00	36.625.033,84	
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	119.226.989,78	44.449.029,61	
Operações de Crédito (VIII)	5.527.726,59	5.000.000,00	
Amortização de Empréstimos (IX)	24.000,00	21.905,86	
Alienação de Bens	38.000,00	226.349,47	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	-	-	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	-	-	
Outras Alienações de Bens	38.000,00	226.349,47	
Transferências de Capital	113.637.263,19	39.200.774,28	
Convênios	26.758.842,56	17.458.111,48	
Outras Transferências de Capital	86.878.420,63	21.742.662,80	
Outras Receitas de Capital	-	-	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	-	-	
Outras Receitas de Capital Primárias	-	-	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	113.675.263,19	39.427.123,75	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	-	-	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	-	-	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	1.462.283.827,98	1.158.774.489,67	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	1.159.048.227,98	898.727.984,72	

Prefeitura Municipal de Santa Maria-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2025/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VI(LRF, art. 53, inciso III) R\$ 1,00

DESPESAS PRIMÁRIAS	Dotação Atualizada	Até o Bimestre/2025					
		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)	1.148.249.880,93	901.143.934,44	837.497.511,12	818.085.812,44	28.891.377,91	4.779.330,66	4.779.330,66
Pessoal e Encargos Sociais	587.774.823,88	404.166.327,55	404.027.993,15	402.285.120,49	11.197.353,02	-	-
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	11.000.000,00	7.894.750,51	7.894.750,51	7.894.750,51	3.542,83	-	-
Outras Despesas Correntes	549.475.057,05	489.082.856,38	425.574.767,46	407.905.941,44	17.690.482,06	4.779.330,66	4.779.330,66
Transferências Constitucionais e Legais	-	-	-	-	-	-	-
Demais Despesas Correntes	549.475.057,05	489.082.856,38	425.574.767,46	407.905.941,44	17.690.482,06	4.779.330,66	4.779.330,66
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	1.137.249.880,93	893.249.183,93	829.602.760,61	810.191.061,93	28.887.835,08	4.779.330,66	4.779.330,66
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	257.879.439,16	203.904.527,64	203.756.426,51	203.424.589,67	442.205,65	5.898,00	5.898,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	240.694.589,74	135.641.738,44	96.717.027,13	96.317.632,91	37.514.616,90	4.976.816,22	4.976.816,22
Investimentos	190.357.306,71	91.689.735,25	52.765.023,94	52.365.629,72	12.654.313,89	4.976.816,22	4.976.816,22
Inversões Financeiras	350.195,94	40.781,60	40.781,60	40.781,60	-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	350.195,94	40.781,60	40.781,60	40.781,60	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	-	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida (XXVII)	49.987.087,09	43.911.221,59	43.911.221,59	43.911.221,59	24.860.303,01	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	190.357.306,71	91.689.735,25	52.765.023,94	52.365.629,72	12.654.313,89	4.976.816,22	4.976.816,22
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	1.021.075,77	-	-	-	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPSS) (XXX)	83.000,00	54.050,06	54.050,06	54.050,06	-	-	-
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	1.586.590.702,57	1.188.897.496,88	1.086.178.261,12	1.066.035.331,38	41.984.354,62	9.762.044,88	9.762.044,88
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	1.328.628.263,41	984.938.919,18	882.367.784,55	862.556.691,65	41.542.148,97	9.756.146,88	9.756.146,88
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]							40.992.758,79
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIIa + XXXIIIIb + XXXIIIIc)]							-15.127.002,78
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO							VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							1.868.708,80
JUROS NOMINAIS							Até o Bimestre/2025 VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)							23.050.378,26
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)							45.266.665,88
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)							-37.343.290,40
ABAIXO DA LINHA							
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL							SALDO
							Em 31/Dez/2024 (a)
							Até o 5º Bimestre (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXIX)				165.328.118,56			138.762.476,84
DEDUÇÕES (XL)				135.581.672,84			143.484.047,18
Disponibilidade de Caixa				104.902.720,95			139.538.293,49
Disponibilidade de Caixa Bruta				176.934.196,61			145.740.174,08
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)				66.424.276,75			219.010,86
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				5.607.198,91			5.982.869,73
Demais Haveres Financeiros				30.678.951,89			3.945.753,69
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLI) = (XXXIX - XL)				29.746.445,72			-4.721.570,34
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLI) = (XLIa - XLIb)							34.468.016,06
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL							VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício							44.872.508,80

Prefeitura Municipal de Santa Maria-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Outubro 2025/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO VI(LRF, art. 53, inciso III) R\$ 1,00

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2025
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XLIV) = (XLlb - XLla)	-66.205.265,89
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	-
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	-
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	-
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	-
OUTROS AJUSTES (XLXIX)	-
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]	-31.737.249,83
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	-9.520.962,21

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	169.545.979,41
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	50.000.000,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	119.545.979,41
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	139.995.000,00

Amilton Jesus winkelmann Soares Pereira
Contador CRC/RS 80.569
CPF 808.048.100-87

Carine Brisola
Controladora Geral do Município
CPF: 804.109.790-15

Luiz Carlos Teixeira de Oliveira
Secretário de Município da Fazenda
CPF 423.718.480-34

Rodrigo Decimo
Prefeito Municipal
CPF 607.664.410-91