

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 Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

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

R\$ 1,00

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	Previsão Atualizada	Até o Bimestre/2026	
		Receitas Realizadas (a)	
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	1.124.222.314,81		742.651.792,22
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	419.145.000,00		265.268.977,38
IPTU	92.119.000,00		63.087.648,06
ISS	165.279.000,00		102.307.722,52
ITBI	38.336.000,00		23.509.917,07
IRRF	85.020.000,00		51.800.770,81
Outros Impostos, Taxas, e Contribuições de Melhoria	38.391.000,00		24.562.918,92
Contribuições	17.728.000,00		11.696.019,97
Receita Patrimonial	30.724.470,01		23.919.067,58
Aplicações Financeiras (II)	22.163.270,01		15.540.335,22
Outras Receitas Patrimoniais	8.561.200,00		8.378.732,36
Transferências Correntes	639.588.466,10		429.694.627,51
Cota-Parte do FPM	144.624.000,00		90.606.547,85
Cota-Parte do ICMS	140.920.000,00		87.503.317,52
Cota-Parte do IPVA	66.800.000,00		52.322.583,23
Cota-Parte do ITR	2.688.000,00		265.968,91
Transferências da LC 61/1989	1.680.000,00		1.154.682,05
Transferências do FUNDEB	189.575.144,87		128.231.086,97
Outras Transferências Correntes	93.301.321,23		69.610.440,98
Demais Receitas Correntes	17.036.378,70		12.073.099,78
Outras Receitas Financeiras (III)	-		26,22
Receitas Correntes Restantes	17.036.378,70		12.073.073,56
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	1.102.059.044,80		727.111.430,78
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	351.880.200,00		206.368.988,26
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	51.100.000,00		5.851.555,90
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	222.196.561,40		61.479.781,68
Operações de Crédito (VIII)	40.195.753,24		5.528.335,56
Amortização de Empréstimos (IX)	45.000,00		34.855,12
Alienação de Bens	34.538,70		14.509,18
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	-		-
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	-		-
Outras Alienações de Bens	34.538,70		14.509,18
Transferências de Capital	181.921.269,46		55.902.081,82
Convênios	72.584.383,98		16.138.353,86
Outras Transferências de Capital	109.336.885,48		39.763.727,96
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)]	181.955.808,16		55.916.591,00
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)	1.635.895.052,96		989.397.010,04
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	1.284.014.852,96		783.028.021,78

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 Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

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

R\$ 1,00

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)	1.156.207.212,69	754.158.069,34	662.277.664,05	638.740.189,74	50.799.922,33	4.682.397,43	4.673.041,89
Pessoal e Encargos Sociais	669.086.188,92	390.028.752,18	389.814.374,46	385.278.152,90	20.690.447,69	-	-
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	11.500.000,00	6.460.369,56	6.460.369,56	6.460.369,56	3.955,72	-	-
Outras Despesas Correntes	475.621.023,77	357.668.947,60	266.002.920,03	247.001.667,28	30.105.518,92	4.682.397,43	4.673.041,89
Transferências Constitucionais e Legais	-	-	-	-	-	-	-
Demais Despesas Correntes	475.621.023,77	357.668.947,60	266.002.920,03	247.001.667,28	30.105.518,92	4.682.397,43	4.673.041,89
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	1.144.707.212,69	747.697.699,78	655.817.294,49	632.279.820,18	50.795.966,61	4.682.397,43	4.673.041,89
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	262.410.666,00	179.569.690,90	179.187.433,25	178.733.930,83	1.691.142,90	14.028,80	14.028,80
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	350.150.075,76	160.368.844,12	63.402.529,73	61.933.371,52	3.520.806,97	1.482.795,90	1.482.795,90
Investimentos	311.807.489,65	138.846.809,22	41.880.494,83	40.411.336,62	3.519.708,66	1.482.795,90	1.482.795,90
Inversões Financeiras	341.272,33	100.152,00	100.152,00	100.152,00	-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	341.272,33	100.152,00	100.152,00	100.152,00	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	-	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida (XXVII)	38.001.313,78	21.421.882,90	21.421.882,90	21.421.882,90	1.098,31	-	-
DESPESA PRIMÁRIA DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	311.807.489,65	138.846.809,22	41.880.494,83	40.411.336,62	3.519.708,66	1.482.795,90	1.482.795,90
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	1.003.755,75	-	-	-	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPSS) (XXX)	108.435,00	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	1.720.037.559,09	1.066.114.199,90	876.885.222,57	851.425.087,63	56.006.818,17	6.179.222,13	6.169.866,59
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	1.457.518.458,09	886.544.509,00	697.697.789,32	672.691.156,80	54.315.675,27	6.165.193,33	6.155.837,79
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]							75.795.237,65
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIC)]							49.865.351,92
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO							
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							-57.967.100,00
JUROS NOMINAIS							
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI) Nota 1							15.676.344,16
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII) Nota 2							10.562.914,70
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)							54.978.781,38
ABAIXO DA LINHA							
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL							
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)				154.771.653,07			180.567.838,45
DEDUÇÕES (XL)				91.012.895,46			179.205.760,91
Disponibilidade de Caixa				91.012.895,46			177.880.847,83
Disponibilidade de Caixa Bruta				146.722.592,07			183.666.594,92
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)				50.102.600,94			228.366,40
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				5.607.095,67			5.557.380,69
Demais Haveres Financeiros				0,00			1.324.913,08
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLI) = (XXXIX - XL)				63.758.757,61			1.362.077,54
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLI) = (XLIa - XLIb)							62.396.680,07
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL							
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício							-11.507.132,69

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 Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

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

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2026
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XLIV) = (XLlb - XLla)	-49.874.234,54
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)] +/- (XLXIX)]	12.522.445,53
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	7.409.016,07

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	98.811.395,39
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais Nota 3	98.811.395,39
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	144.330.326,40

Nota 1: Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos: o montante de R\$ 15.676.344,16 refere-se à remuneração das disponibilidades financeiras do Município mantidas em instituições financeiras, compreendendo os rendimentos auferidos sobre as aplicações financeiras dos recursos disponíveis.

Nota 2: Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos: o montante de R\$ 10.562.914,70 compreende R\$ 5.475.056,87 relativos a encargos incidentes sobre a dívida contratual do Município junto a instituições financeiras; R\$ 1.872.668,61 referentes a multas e juros incidentes sobre contribuições previdenciárias parceladas; e R\$ 3.215.189,22 correspondentes à atualização monetária incidente sobre precatórios.

Nota 3: Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais: do montante de R\$ 98.811.395,39 de superávit financeiro utilizado no exercício para a abertura de créditos adicionais, R\$ 94.942.167,99 correspondem à Prefeitura Municipal e R\$ 3.869.227,40 ao Instituto de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores Públicos Municipais de Santa Maria – IPASSP. No âmbito da Prefeitura Municipal, do total utilizado, R\$ 93.282.694,10 referem-se a recursos vinculados e R\$ 1.659.473,89 a recursos não vinculados.

Amílton 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

Luís Henrique Schmidt Probst
Secretário de Município da Fazenda
CPF 003.933.000-13

Rodrigo Decimo
Prefeito Municipal
CPF 607.664.410-91