

MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES

RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

RREO - ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2026 - 3º Bimestre

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

STN/SICONFI

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Período	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	890.635.148,04	494.650.495,74	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	218.263.695,00	119.627.429,40	
IPTU	52.092.295,00	31.343.768,34	
ISS	91.880.000,00	50.123.522,57	
ITBI	9.063.200,00	4.123.631,92	
IRRF	32.306.000,00	12.744.130,05	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	32.922.200,00	21.292.376,52	
Contribuições	15.000.000,00	12.036.559,16	
Receita Patrimonial	18.019.516,00	18.547.180,07	
Aplicações Financeiras (II)	13.203.129,00	16.476.486,23	
Outras Receitas Patrimoniais	4.816.387,00	2.070.693,84	
Transferências Correntes	610.757.542,04	336.728.786,81	
Cota-Parte do FPM	140.000.000,00	68.659.448,89	
Cota-Parte do ICMS	120.000.000,00	60.317.448,12	
Cota-Parte do IPVA	26.400.000,00	18.355.093,15	
Cota-Parte do ITR	176.000,00	22.738,75	
Transferências da LC 61/1989	1.600.000,00	680.956,09	
Transferências do FUNDEB	219.296.602,89	128.991.495,26	
Outras Transferências Correntes	103.284.939,15	59.701.606,55	
Demais Receitas Correntes	28.594.395,00	7.710.540,30	
Outras Receitas Financeiras (III)	60.000,00		
Receitas Correntes Restantes	28.534.395,00	7.710.540,30	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	877.372.019,04	478.174.009,51	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	119.759.774,15	64.017.181,31	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	15.139.000,00	12.478.506,00	
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	110.829.794,70	6.555.105,87	
Operações de Crédito (VIII)			
Amortização de Empréstimos (IX)			
Alienação de Bens	630.000,00	22.346,38	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)			
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)			
Outras Alienações de Bens	630.000,00	22.346,38	
Transferências de Capital	110.199.694,70	6.532.759,49	
Convênios	92.017.947,40	4.877.807,49	
Outras Transferências de Capital	18.181.747,30	1.654.952,00	
Outras Receitas de Capital	100,00		
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)			
Outras Receitas de Capital Primárias	100,00		
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	110.829.794,70	6.555.105,87	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	2.000,00		
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)			
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	1.107.963.587,89	548.746.296,69	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	988.201.813,74	484.729.115,38	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Período					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RP PROC PAGOS (b)	RP NÃO PROC	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	916.000.522,78	612.610.796,42	407.222.710,94	399.677.881,73	8.036.225,17	23.026.909,69	23.020.304,57
Pessoal e Encargos Sociais	430.113.818,21	231.730.789,31	225.096.265,52	219.804.951,45	2.603.953,18	136.694,58	136.694,58
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	17.542.350,00	5.623.327,96	5.623.327,96	5.623.327,96			
Outras Despesas Correntes	468.344.354,57	375.256.679,15	176.503.117,46	174.249.602,32	5.432.271,99	22.890.215,11	22.883.609,99
Transferências Constitucionais e Legais							
Demais Despesas Correntes	468.344.354,57	375.256.679,15	176.503.117,46	174.249.602,32	5.432.271,99	22.890.215,11	22.883.609,99
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	898.458.172,78	606.987.468,46	401.599.382,98	394.054.553,77	8.036.225,17	23.026.909,69	23.020.304,57
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	72.022.923,25	68.582.998,29	27.631.012,86	27.545.339,56	27.222,64	42.475,90	42.475,90
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	5.000,00						
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	160.101.992,37	46.372.589,60	17.143.102,10	16.882.279,37	53.686,63	11.729.985,24	11.728.811,24
Investimentos	146.021.492,37	39.379.056,73	10.149.569,23	9.888.746,50	53.686,63	11.729.985,24	11.728.811,24
Inversões Financeiras	200,00						
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)							
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)							
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)							
Demais Inversões Financeiras	200,00						
Amortização da Dívida (XXVII)	14.080.300,00	6.993.532,87	6.993.532,87	6.993.532,87			
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	146.021.692,37	39.379.056,73	10.149.569,23	9.888.746,50	53.686,63	11.729.985,24	11.728.811,24
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	1.290.000,00						
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	26.100,00	13.860,00	13.860,00	13.860,00			
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)							
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	1.117.818.888,40	714.963.383,48	439.393.825,07	431.502.499,83	8.117.134,44	34.799.370,83	34.791.591,71
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	1.045.769.865,15	646.366.525,19	411.748.952,21	403.943.300,27	8.089.911,80	34.756.894,93	34.749.115,81
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]							74.335.070,71
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIIa + XXXIIIIb + XXXIIIIc)]							37.946.787,50

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	(79.911.665,00)

JUROS NOMINAIS	Até o Período
	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	17.445.408,47
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	7.429.126,43
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	47.963.069,54

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2025 (a)	Até o Período (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	83.181.501,43	76.590.440,81
DEDUÇÕES (XL)	246.702.036,29	295.243.921,30
Disponibilidade de Caixa	246.422.547,10	294.964.432,11
Disponibilidade de Caixa Bruta	266.423.801,58	313.988.297,81
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	8.114.312,95	30.562,21
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	11.886.941,53	18.993.303,49
Demais Haveres Financeiros	279.489,19	279.489,19
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	(163.520.534,86)	(218.653.480,49)
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) -Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	55.132.945,63	
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	(77.911.665,00)	
AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Período	
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	(8.083.750,74)	
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)]	47.049.194,89	
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	37.032.912,85	
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	75.927.586,41	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	75.927.586,41	
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	62.846.750,90	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, Emissão:27/07/2026 14:26:06

THEODORICO DE ASSIS FERRACO Prefeito(a)	ELIZEU CRISOSTOMO DE VARGAS Secretário(a) Municipal de Fazenda
FERNANDO SANTOS MOURA Controlador(a) Interno(a)	CARLOS JOSE SOUZA FERREIRA Contador Geral