

MUNICÍPIO DE CASTELO/ES
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2025 – JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

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

Em reais

RECEITAS PRIMÁRIAS	ACIMA DA LINHA	
	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025 RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	192.931.842,24	212.026.661,68
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	22.668.430,40	24.209.772,54
IPTU	3.227.296,92	2.356.755,68
ISS	9.137.300,00	10.972.825,71
ITBI	1.800.000,00	2.015.807,65
IRRF	3.097.885,13	3.398.552,77
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	5.405.948,35	5.465.830,73
Contribuições	2.962.595,45	3.355.634,68
Receita Patrimonial	2.997.699,82	6.886.674,43
Aplicações Financeiras (II)	2.992.699,82	6.886.674,43
Outras Receitas Patrimoniais	5.000,00	0,00
Transferências Correntes	163.204.117,25	174.209.454,39
Cota-Parte do FPM	41.464.799,54	47.683.876,11
Cota-Parte do ICMS	34.130.189,16	36.345.752,52
Cota-Parte do IPVA	7.614.306,57	7.785.966,82
Cota-Parte do ITR	56.000,00	28.291,06
Transferências da LC 61/1989	390.825,33	445.634,09
Transferências do FUNDEB	52.360.185,99	53.687.894,71
Outras Transferências Correntes	27.187.810,66	28.232.039,08
Demais Receitas Correntes	1.098.999,32	3.365.125,64
Outras Receitas Financeiras (III)	205.000,00	4.093,42
Receitas Correntes Restantes	893.999,32	3.361.032,22
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	189.734.142,42	205.135.893,83
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	800,00	1.437,14
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	7.000,00	223,07
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	1.882.272,50	4.041.555,78
Operações de Crédito (VIII)		
Amortização de Empréstimos (IX)		
Alienação de Bens		
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)		
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)		
Outras Alienações de Bens		
Transferências de Capital	1.882.272,50	4.041.555,78
Convênios	811.272,50	2.811.272,50
Outras Transferências de Capital	1.071.000,00	1.230.283,28
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)]	1.882.272,50	4.041.555,78
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)	191.617.214,92	209.178.886,75
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	191.616.414,92	209.177.449,61

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	205.219.318,47	188.445.414,31	188.948.709,44	187.365.960,24	382.954,97	572.562,11	572.562,11
Pessoal e Encargos Sociais	99.872.022,15	98.032.752,88	98.032.752,88	97.941.933,25			
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	28.791,23	28.791,23	28.791,23	28.791,23			
Outras Despesas Correntes	105.318.505,09	90.383.870,20	90.887.165,33	89.395.235,76	382.954,97	572.562,11	572.562,11
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	205.190.527,24	188.416.623,08	188.919.918,21	187.337.169,01	382.954,97	572.562,11	572.562,11
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	7.800,00						
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)							
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	29.913.748,93	15.704.375,20	15.672.160,02	15.520.375,20	1.762.981,81	151.784,82	151.784,82
Investimentos	29.513.704,93	15.304.331,20	15.272.116,02	15.120.331,20	1.762.981,81	151.784,82	151.784,82
Inversões Financeiras							
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)							
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)							
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)							
Demais Inversões Financeiras							
Amortização da Dívida (XXVII)	400.044,00	400.044,00	400.044,00	400.044,00			
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	29.513.704,93	15.304.331,20	15.272.116,02	15.120.331,20	1.762.981,81	151.784,82	151.784,82
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	517.527,86						
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)							
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)							
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	235.229.560,03	203.720.954,28	204.192.034,23	202.457.500,21	2.145.936,78	724.346,93	724.346,93
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	235.221.760,03	203.720.954,28	204.192.034,23	202.457.500,21	2.145.936,78	724.346,93	724.346,93

RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]	3.851.102,83
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]	3.849.665,69

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	3.785.011,76

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2025
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	6.886.674,43

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	10.736.340,12
--	----------------------

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	ABAIXO DA LINHA	
	Em 31/Dez/2024 (a)	SALDO Até o 6º bim/2025 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)		2.951.999,79
DEDUÇÕES (XL)		60.486.123,40
Disponibilidade de Caixa	3.380.835,02	60.481.238,46
Disponibilidade de Caixa Bruta	48.991.641,66	61.570.474,79
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	48.986.756,72	1.010.187,09
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	51.283.337,39	79.049,24
Demais Haveres Financeiros	2.191.390,35	4.884,94
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	105.190,32	(57.534.123,61)
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	4.884,94	11.923.316,97

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	(106.020,00)
AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/ 2025
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	(1.181.203,26)
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 (XLIX)	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX)]	10.742.113,71
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	3.855.439,28
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	40.836.480,52
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	40.836.480,52
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretária Municipal De Finanças. Emissão: 26/01/2026, as 09:12:09
 NOTA:

JOÃO PAULO SILVA NALI
 Prefeito

NEILA BISSOLI
 Contadora Responsável CRC-ES nº 0111102/O-9