



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO DE 2025

em R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	15	5.326.649.000,00	5.581.295.320,23	5.659.244.802,86	77.949.482,63
RECEITA TRIBUTÁRIA	16	2.443.260.000,00	2.346.351.066,87	2.328.988.321,62	(17.362.745,25)
Impostos		2.171.186.000,00	2.072.979.132,01	2.064.340.056,78	(8.639.075,23)
Taxas		272.074.000,00	273.371.934,86	264.648.264,84	(8.723.670,02)
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES		105.218.000,00	53.439.396,37	53.870.076,25	430.679,88
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública		105.218.000,00	53.439.396,37	53.870.076,25	430.679,88
RECEITA PATRIMONIAL	17	69.275.000,00	75.588.350,98	76.032.251,35	443.900,37
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado		17.755.000,00	8.068.299,25	7.497.416,68	(570.882,57)
Valores Mobiliários		50.950.000,00	66.115.686,24	66.777.606,86	661.920,62
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença		570.000,00	544.291,40	897.153,72	352.862,32
Demais Receitas Patrimoniais		-	860.074,09	860.074,09	-
RECEITA AGROPECUÁRIA		-	-	-	-
Receita da Produção Vegetal		-	-	-	-
Receita da Produção Animal e Derivados		-	-	-	-
Outras Receitas Agropecuárias		-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL		3.000,00	752,59	752,59	-
Outras Receitas Industriais					-
RECEITA DE SERVIÇOS	18	14.944.000,00	14.937.460,28	14.956.835,93	19.375,65
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	19	2.518.743.000,00	2.847.329.449,73	2.916.429.879,88	69.100.430,15
Transferências da União e de suas Entidades		636.712.000,00	776.181.536,92	830.476.306,83	54.294.769,91
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		1.367.120.000,00	1.483.362.377,81	1.498.708.920,95	15.346.543,14
Transferências dos Municípios e de suas Entidades		310.000,00	232.200,00	232.200,00	-
Transferências de Instituições Privadas		1.601.000,00	598.513,35	829.606,28	231.092,93
Transferências de Outras Instituições Públicas		513.000.000,00	586.954.821,65	586.182.845,82	(771.975,83)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20	175.206.000,00	243.648.843,41	268.966.685,24	25.317.841,83
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais		124.855.000,00	135.204.726,05	150.155.318,85	14.950.592,80
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos		4.974.000,00	13.187.881,62	15.384.067,30	2.196.185,68
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital		210.000,00	273.808,17	441.165,06	167.356,89
Demais Receitas Correntes		45.167.000,00	94.982.427,57	102.986.134,03	8.003.706,46



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO DE 2025

em R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b-a)
RECEITAS DE CAPITAL	21	809.227.000,00	230.805.918,07	287.796.129,79	56.990.211,72
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	22	400.551.000,00	109.362.667,56	189.400.191,46	80.037.523,90
Operações de Crédito Internas		186.863.000,00	89.911.216,48	146.880.684,46	56.969.467,98
Operações de Crédito Externas		213.688.000,00	19.451.451,08	42.519.507,00	23.068.055,92
ALIENAÇÃO DE BENS	23	155.467.000,00	27.868.739,55	24.595.571,97	(3.273.167,58)
Alienação de Bens Móveis		1.786.000,00	471.000,00	241.567,75	(229.432,25)
Alienação de Bens Imóveis		153.681.000,00	27.397.739,55	24.354.004,22	(3.043.735,33)
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS		-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	24	253.123.000,00	90.073.864,59	69.104.221,80	(20.969.642,79)
Transferências da União e de suas Entidades		139.103.000,00	31.534.490,52	25.825.804,04	(5.708.686,48)
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		114.020.000,00	58.539.374,07	43.278.417,76	(15.260.956,31)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		86.000,00	3.500.646,37	4.696.144,56	1.195.498,19
Demais Receitas de Capital		86.000,00	3.500.646,37	4.696.144,56	1.195.498,19
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	7	6.135.876.000,00	5.812.101.238,30	5.947.040.932,65	134.939.694,35
REFINANCIAMENTO (II)		-	-	-	-
Operações de Crédito Internas		-	-	-	-
Operações de Crédito Externas		-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)		6.135.876.000,00	5.812.101.238,30	5.947.040.932,65	134.939.694,35
DÉFICIT (IV)		-	368.484.284,11	-	(368.484.284,11)
TOTAL (V) = (III + IV)	27	6.135.876.000,00	6.180.585.522,41	5.947.040.932,65	(233.544.589,76)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				158.472.254,83	
Superávit Financeiro				158.472.254,83	
Reabertura de Créditos Adicionais	11				
Suplementação de Créditos Adicionais Reabertos					

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Divisão de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
Diretora
Seção de Contabilidade

EDGAR HIROSHI KINJO
Contador
CRC 1SP321558/O-1



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXERCÍCIO DE 2025							
em R\$ 1,00							
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f)
DESPESAS CORRENTES	25	4.426.746.000,00	4.978.650.048,66	4.862.194.678,67	4.572.668.694,98	4.565.670.624,94	116.455.369,99
Pessoal e Encargos Sociais		1.537.480.000,00	1.404.490.465,19	1.396.732.745,04	1.363.048.171,48	1.363.043.264,06	7.757.720,15
Juros e Encargos da Dívida		250.056.000,00	243.004.557,82	242.998.352,96	242.998.352,96	242.998.352,96	6.204,86
Outras Despesas Correntes		2.639.210.000,00	3.331.155.025,65	3.222.463.580,67	2.966.622.170,54	2.959.629.007,92	108.691.444,98
DESPESAS DE CAPITAL	25	1.222.245.000,00	1.199.289.929,54	763.565.891,69	658.774.371,72	657.218.177,11	435.724.037,85
Investimentos		850.940.000,00	828.654.356,10	393.033.840,25	288.242.320,28	286.686.125,67	435.620.515,85
Inversões Financeiras		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida		371.305.000,00	370.635.573,44	370.532.051,44	370.532.051,44	370.532.051,44	103.522,00
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		371.305.000,00	370.635.573,44	370.532.051,44	370.532.051,44	370.532.051,44	103.522,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		10.000.000,00	2.645.544,21	-	-	-	2.645.544,21
RESERVA DO RPPS		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)		5.658.991.000,00	6.180.585.522,41	5.625.760.570,36	5.231.443.066,70	5.222.888.802,05	554.824.952,05
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	8	5.658.991.000,00	6.180.585.522,41	5.625.760.570,36	5.231.443.066,70	5.222.888.802,05	554.824.952,05
SUPERÁVIT (IX)	10	476.885.000,00	-	321.280.362,29	-	-	(321.280.362,29)
TOTAL (X) = (VIII + IX)	27	6.135.876.000,00	6.180.585.522,41	5.947.040.932,65	5.231.443.066,70	5.222.888.802,05	233.544.589,76

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Divisão de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
Diretora
Seção de Contabilidade

EDGAR HIROSHI KINJO
Contador
CRC 1SP321558/O-1

MARCELO DE LIMA FERNANDES
Prefeito

TATIANA MONCAYO MARTINS REBUCCI
Secretária de Fazenda

ROSELI CANDIDA DOS SANTOS
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXERCÍCIO DE 2025

em R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	NOTA	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	26	186.057.609,91	289.525.983,69	143.322.133,98	143.322.133,98	22.981.091,57	309.280.368,05
Pessoal e Encargos Sociais		1.987.217,48	33.684.573,56	1.747.130,87	1.747.130,87	240.086,61	33.684.573,56
Juros e Encargos da Dívida		5.053,04				5.053,04	-
Outras Despesas Correntes		184.065.339,39	255.841.410,13	141.575.003,11	141.575.003,11	22.735.951,92	275.595.794,49
DESPESAS DE CAPITAL	26	97.903.855,74	104.791.519,97	51.000.326,62	51.000.326,62	33.247.283,41	118.447.765,68
Investimentos		97.903.855,74	104.791.519,97	51.000.326,62	51.000.326,62	33.247.283,41	118.447.765,68
Inversões Financeiras		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida		-	-	-	-	-	-
TOTAL	26	283.961.465,65	394.317.503,66	194.322.460,60	194.322.460,60	56.228.374,98	427.728.133,73

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Divisão de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
Diretora
Seção de Contabilidade

EDGAR HIROSHI KINJO
Contador
CRC 1SP321558/O-1

MARCELO DE LIMA FERNANDES
Prefeito

TATIANA MONCAYO MARTINS REBUCCI
Secretária de Fazenda

ROSELI CANDIDA DOS SANTOS
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXERCÍCIO DE 2025						
em R\$ 1,00						
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	NOTA	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	26	51.005.169,31	6.998.070,04	50.659.351,35	84.107,11	7.259.780,89
Pessoal e Encargos Sociais		29.727.657,33	4.907,42	29.727.657,33		4.907,42
Juros e Encargos da Dívida		-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes		21.277.511,98	6.993.162,62	20.931.694,02	84.107,11	7.254.873,47
DESPESAS DE CAPITAL	26	27.230.001,69	1.556.194,61	19.541.564,39	441,03	9.244.190,88
Investimentos		27.229.272,76	1.556.194,61	19.540.835,46	441,03	9.244.190,88
Inversões Financeiras		-	-	-	-	-
Amortização da Dívida		728,93	-	728,93	-	-
TOTAL	26	78.235.171,00	8.554.264,65	70.200.915,74	84.548,14	16.503.971,77

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Divisão de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
Diretora
Seção de Contabilidade

EDGAR HIROSHI KINJO
Contador
CRC 1SP321558/O-1

MARCELO DE LIMA FERNANDES
Prefeito

TATIANA MONCAYO MARTINS REBUCCI
Secretária de Fazenda

ROSELI CANDIDA DOS SANTOS
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos