

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2026 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

RS 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	125.173.879.294,00	125.182.109.293,14	21.611.076.643,09	17,26	21.611.076.643,09	17,26	103.571.032.650,05
RECEITAS CORRENTES	111.281.515.873,00	111.289.745.872,14	20.887.202.976,16	18,77	20.887.202.976,16	18,77	90.402.542.895,98
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	73.290.918.438,00	73.290.918.438,00	13.756.488.699,07	18,77	13.756.488.699,07	18,77	59.534.429.738,93
Impostos	72.485.148.668,00	72.485.148.668,00	13.678.156.225,29	18,87	13.678.156.225,29	18,87	58.806.992.442,71
Taxas	805.454.440,00	805.454.440,00	78.301.357,70	9,72	78.301.357,70	9,72	727.153.082,30
Contribuição de Melhoria	315.330,00	315.330,00	31.116,08	9,87	31.116,08	9,87	284.213,92
CONTRIBUIÇÕES	4.614.763.168,00	4.614.763.168,00	660.620.176,04	14,32	660.620.176,04	14,32	3.954.142.991,96
Contribuições Sociais	3.746.081.805,00	3.746.081.805,00	528.410.322,27	14,11	528.410.322,27	14,11	3.217.671.482,73
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições o/ Entidades Priv. de Serv. Social e de Form. Profis.	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições P/o Custeio do Serv.de Iluminação Pública	868.681.363,00	868.681.363,00	132.209.853,77	15,22	132.209.853,77	15,22	736.471.509,23
RECEITA PATRIMONIAL	2.817.379.100,00	2.817.379.100,00	653.294.887,56	23,19	653.294.887,56	23,19	2.164.084.212,44
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	71.578.045,00	71.578.045,00	10.108.573,47	14,12	10.108.573,47	14,12	61.469.471,53
Valores Mobiliários	2.425.459.548,00	2.425.459.548,00	590.967.669,26	24,37	590.967.669,26	24,37	1.834.491.878,74
Delegação de Serv. Públ. Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	101.693.759,00	101.693.759,00	17.854.396,93	17,56	17.854.396,93	17,56	83.839.362,07
Exploração de Recursos Naturais	19.376.636,00	19.376.636,00	5.141.770,18	26,54	5.141.770,18	26,54	14.234.865,82
Exploração do Patrimônio Intangível	199.247.472,00	199.247.472,00	29.221.969,09	14,67	29.221.969,09	14,67	170.025.502,91
Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	23.640,00	23.640,00	508,63	2,15	508,63	2,15	23.131,37
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	149.071.413,00	149.071.413,00	27.996.916,28	18,78	27.996.916,28	18,78	121.074.496,72
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	142.267.447,00	142.267.447,00	17.158.411,19	12,06	17.158.411,19	12,06	125.109.035,81
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	1.000,00
Outros Serviços	6.802.966,00	6.802.966,00	10.838.505,09	159,32	10.838.505,09	159,32	(4.035.539,09)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	27.755.155.752,00	27.763.385.751,14	5.439.638.799,77	19,59	5.439.638.799,77	19,59	22.323.746.951,37
Transferências da União e de suas Entidades	5.414.884.550,00	5.423.114.549,14	873.739.388,95	16,11	873.739.388,95	16,11	4.549.375.160,19
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	13.475.247.997,00	13.475.247.997,00	3.224.064.049,84	23,93	3.224.064.049,84	23,93	10.251.183.947,16
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	34.264.623,00	34.264.623,00	127.599,11	0,37	127.599,11	0,37	34.137.023,89
Transferências de Outras Instituições Públicas	8.781.736.803,00	8.781.736.803,00	1.339.308.130,94	15,25	1.339.308.130,94	15,25	7.442.428.672,06
Transferências do Exterior	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00
Demais Transferências Correntes	49.019.779,00	49.019.779,00	2.399.630,93	4,90	2.399.630,93	4,90	46.620.148,07
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.654.228.002,00	2.654.228.002,00	349.163.497,44	13,15	349.163.497,44	13,15	2.305.064.504,56
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	1.856.532.778,00	1.856.532.778,00	246.212.630,52	13,26	246.212.630,52	13,26	1.610.320.147,48
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	95.885.977,00	95.885.977,00	17.613.072,64	18,37	17.613.072,64	18,37	78.272.904,36
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrim.Público	112.004,00	112.004,00	100.000,00	89,28	100.000,00	89,28	12.004,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	36.508,00	36.508,00	20.407,86	55,90	20.407,86	55,90	16.100,14
Demais Receitas Correntes	701.650.735,00	701.650.735,00	85.217.386,42	12,15	85.217.386,42	12,15	616.433.348,58
RECEITAS DE CAPITAL	13.892.363.421,00	13.892.363.421,00	723.873.666,93	5,21	723.873.666,93	5,21	13.168.489.754,07
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	8.255.808.584,00	8.255.808.584,00	286.993.343,22	3,48	286.993.343,22	3,48	7.968.815.240,78
Operações de Crédito - Mercado Interno	6.065.912.270,00	6.065.912.270,00	286.993.343,22	4,73	286.993.343,22	4,73	5.778.918.926,78
Operações de Crédito - Mercado Externo	2.189.896.314,00	2.189.896.314,00	-	-	-	-	2.189.896.314,00
ALIENAÇÃO DE BENS	14.554.455,00	14.554.455,00	-	-	-	-	14.554.455,00
Alienação de Bens Móveis	6.652.616,00	6.652.616,00	-	-	-	-	6.652.616,00
Alienação de Bens Imóveis	7.901.839,00	7.901.839,00	-	-	-	-	7.901.839,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	23.240.899,00	23.240.899,00	4.872.933,04	20,97	4.872.933,04	20,97	18.367.965,96
Amortizações de Empréstimos	23.240.899,00	23.240.899,00	4.872.933,04	20,97	4.872.933,04	20,97	18.367.965,96
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	694.589.758,00	694.589.758,00	32.488.462,80	4,68	32.488.462,80	4,68	662.101.295,20
Transferências da União e de suas Entidades	73.410.510,00	73.410.510,00	23.000.672,76	31,33	23.000.672,76	31,33	50.409.837,24
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	409.208.992,00	409.208.992,00	9.487.790,04	2,32	9.487.790,04	2,32	399.721.201,96
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	211.970.256,00	211.970.256,00	-	-	-	-	211.970.256,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
Demais Transferências de Capital	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	4.904.169.725,00	4.904.169.725,00	399.518.927,87	8,15	399.518.927,87	8,15	4.504.650.797,13
Interalização do Capital Social	-	-	-	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	4.904.169.725,00	4.904.169.725,00	399.518.927,87	8,15	399.518.927,87	8,15	4.504.650.797,13
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	12.223.137.570,00	12.223.137.570,00	1.480.663.056,16	12,11	1.480.663.056,16	12,11	10.742.474.513,84
Receita Intra Orçamentária - Corrente	12.223.137.570,00	12.223.137.570,00	1.480.663.056,16	12,11	1.480.663.056,16	12,11	10.742.474.513,84
Receita Intra Orçamentária - Capital	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-	4.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	137.397.016.864,00	137.405.246.863,14	23.091.739.699,25	16,81	23.091.739.699,25	16,81	114.313.507.163,89
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	137.397.016.864,00	137.405.246.863,14	23.091.739.699,25	16,81	23.091.739.699,25	16,81	114.313.507.163,89
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	137.397.016.864,00	137.405.246.863,14	23.091.739.699,25	16,81	23.091.739.699,25	16,81	114.313.507.163,89
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	359.313.863,81	-	-	-	-	359.313.863,81
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	359.313.863,81	-	-	-	-	359.313.863,81

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2026 / BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	125.173.879.294,00	125.547.626.882,53	51.275.735.782,89	51.275.735.782,89	74.271.891.099,64	14.222.988.799,95	14.222.988.799,95	111.324.638.082,58	12.645.549.584,38
DESPESAS CORRENTES	103.225.153.505,00	103.449.712.074,84	45.863.509.621,48	45.863.509.621,48	57.586.202.453,36	13.625.482.086,05	13.625.482.086,05	89.824.229.988,79	12.174.734.309,18
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	38.037.694.369,00	38.187.954.340,75	6.314.401.295,06	6.314.401.295,06	31.873.553.045,69	5.315.138.126,00	5.315.138.126,00	32.872.816.214,75	5.299.115.493,88
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.711.101.123,00	1.706.101.123,00	1.056.178.983,78	1.056.178.983,78	649.922.139,22	137.463.705,42	137.463.705,42	1.568.637.417,58	137.463.705,42
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	63.476.358.013,00	63.555.656.611,09	38.492.929.342,64	38.492.929.342,64	25.062.727.268,45	8.172.880.254,63	8.172.880.254,63	55.382.776.356,46	6.738.155.109,88
DESPESAS DE CAPITAL	21.948.624.789,00	22.097.813.807,69	5.412.226.161,41	5.412.226.161,41	16.685.587.646,28	597.506.713,90	597.506.713,90	21.500.307.093,79	470.815.275,20
INVESTIMENTOS	18.345.157.004,00	18.673.591.662,69	3.381.508.167,48	3.381.508.167,48	15.292.083.495,21	261.045.563,43	261.045.563,43	18.412.546.099,26	152.942.168,18
INVERSÕES FINANCEIRAS	1.477.190.343,00	1.292.944.703,00	1.139.631.748,83	1.139.631.748,83	153.312.954,17	204.016.979,73	204.016.979,73	1.088.927.172,27	185.408.936,28
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.126.277.442,00	2.131.277.442,00	891.086.245,10	891.086.245,10	1.240.191.196,90	132.444.170,74	132.444.170,74	1.998.833.271,26	132.444.170,74
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	101.000,00	101.000,00	-	-	101.000,00	-	-	101.000,00	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	12.223.137.570,00	12.216.933.844,42	11.457.511.816,68	11.457.511.816,68	759.422.027,74	1.457.276.787,02	1.457.276.787,02	10.759.657.057,40	1.454.796.065,46
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CORRENTE	11.807.848.152,00	11.801.644.426,42	11.385.465.035,09	11.385.465.035,09	416.179.391,33	1.457.276.787,02	1.457.276.787,02	10.344.367.639,40	1.454.796.065,46
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CAPITAL	415.289.418,00	415.289.418,00	72.046.781,59	72.046.781,59	343.242.636,41	-	-	415.289.418,00	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	137.397.016.864,00	137.764.560.726,95	62.733.247.599,57	62.733.247.599,57	75.031.313.127,38	15.680.265.586,97	15.680.265.586,97	122.084.295.139,98	14.100.345.649,84
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	137.397.016.864,00	137.764.560.726,95	62.733.247.599,57	62.733.247.599,57	75.031.313.127,38	15.680.265.586,97	15.680.265.586,97	122.084.295.139,98	14.100.345.649,84
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	-	7.411.474.112,28	8.991.394.049,41
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	137.397.016.864,00	137.764.560.726,95	62.733.247.599,57	62.733.247.599,57	75.031.313.127,38	15.680.265.586,97	23.091.739.699,25	129.495.714.252,26	23.091.739.699,25
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FONTE: 1 - Os valores registrados na coluna "Previsão Atualizada" refletem o disposto da Lei nº 18.377, de 29 de dezembro de 2025.

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (e-c)
			No Bimestre (b)	%	Até o Bimestre (c)	%	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	12.223.137.570,00	12.223.137.570,00	1.480.663.056,16	12,11	1.480.663.056,16	12,11	10.742.474.513,84
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	12.223.133.570,00	12.223.133.570,00	1.480.663.056,16	12,11	1.480.663.056,16	12,11	10.742.470.513,84
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.235.601,00	1.235.601,00	-	-	-	-	1.235.601,00
IMPOSTOS	1.234.601,00	1.234.601,00	-	-	-	-	1.234.601,00
TAXAS	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	1.000,00
CONTRIBUIÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	5.945.408.085,00	5.945.408.085,00	840.269.324,55	14,13	840.269.324,55	14,13	5.105.138.760,45
Contribuições Sociais	5.945.408.085,00	5.945.408.085,00	840.269.324,55	14,13	840.269.324,55	14,13	5.105.138.760,45
RECEITA PATRIMONIAL INTRAORÇAMENTÁRIA	41.206.085,00	41.206.085,00	3.907.021,21	9,48	3.907.021,21	9,48	37.299.063,79
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	40.417.045,00	40.417.045,00	3.907.021,21	9,67	3.907.021,21	9,67	36.510.023,79
Valores Mobiliários	789.040,00	789.040,00	-	-	-	-	789.040,00
Delegação de Serv. Públicos Mediante Concessão Perm.Aut. Ou Licença	-	-	-	-	-	-	-
Exploração De Recursos Naturais	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS INTRAORÇAMENTÁRIA	600.854.987,00	600.854.987,00	2.939.643,71	0,49	2.939.643,71	0,49	597.915.343,29
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	280.959.804,00	280.959.804,00	2.174.452,98	0,77	2.174.452,98	0,77	278.785.351,02
Outros Serviços	319.895.183,00	319.895.183,00	765.190,73	0,24	765.190,73	0,24	319.129.992,27
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	29.800.004,00	29.800.004,00	10.000.000,00	33,56	10.000.000,00	33,56	19.800.004,00
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	29.800.004,00	29.800.004,00	10.000.000,00	33,56	10.000.000,00	33,56	19.800.004,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	5.604.628.808,00	5.604.628.808,00	623.547.066,69	11,13	623.547.066,69	11,13	4.981.081.741,31
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	2.603.000,00	2.603.000,00	-	-	-	-	2.603.000,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	157.949.199,00	157.949.199,00	15.769.416,06	9,98	15.769.416,06	9,98	142.179.782,94
Demais Receitas Correntes	5.444.076.609,00	5.444.076.609,00	607.777.650,63	11,16	607.777.650,63	11,16	4.836.298.958,37
RECEITAS DE CAPITAL INTRAORÇAMENTÁRIAS	4.000,00	4.000,00	-	-	-	-	4.000,00
Alienação de Bens Imóveis	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	1.000,00
Demais Receitas de Capital	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-	1.000,00

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)		
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	12.223.137.570,00	12.216.933.844,42	11.457.511.816,68	11.457.511.816,68	759.422.027,74	1.457.276.787,02	1.457.276.787,02	10.759.657.057,40	1.454.796.065,46
DESPESAS CORRENTES	11.807.848.152,00	11.801.644.426,42	11.385.465.035,09	11.385.465.035,09	416.179.391,33	1.457.276.787,02	1.457.276.787,02	10.344.367.639,40	1.454.796.065,46
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.056.800.860,00	6.056.830.860,00	5.886.902.229,58	5.886.902.229,58	169.928.630,42	845.842.445,06	845.842.445,06	5.210.988.414,94	844.202.731,53
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.751.047.292,00	5.744.813.566,42	5.498.562.805,51	5.498.562.805,51	246.250.760,91	611.434.341,96	611.434.341,96	5.133.379.224,46	5.133.379.224,46
DESPESAS DE CAPITAL	415.289.418,00	415.289.418,00	72.046.781,59	72.046.781,59	343.242.636,41	-	-	415.289.418,00	-
INVESTIMENTOS	415.289.418,00	415.289.418,00	72.046.781,59	72.046.781,59	343.242.636,41	-	-	415.289.418,00	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Notas:

- Do Superavit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 14.360.995.862,50, foi utilizado o valor de R\$ 359.313.863,81, até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta(PMSP) e da Adm.Indireta(HSPM; IPREM; FUNFIN; FUNPREV; FMLU_AMLLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB; TMSP; S.P.CINE; S.P. URBANISMO E SP REGULA) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).
- No Período em referência há um congelamento de R\$ 6.777.902.238,45, nas Despesas, representando 4,92% sobre a Despesa Atualizada.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contadoria
 CRC 1SP 240.974/O-7

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
 Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
 Prefeito