Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 6º Bimestre de 2023 - Período: 01/11/2023 à 31/12/2023 Consolidação Geral

RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III) - Dados CONSOLIDADOS

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R$ 1,00

ACIMA DA LINHA

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre / 2023
		RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	263.748.006,67	262.567.764,48
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	52.823.853,47	52.526.443,95
IPTU	17.232.526,64	14.487.645,96
ISS	20.356.984,25	20.983.346,06
ITBI	6.728.561,61	5.515.044,91
IRRF	6.139.228,82	9.438.861,12
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.366.552,15	2.101.545,90
Contribuições	3.569.420,76	3.106.700,17
Receita Patrimonial	6.076.619,04	5.237.772,13
Aplicações Financeiras (II)	5.831.307,91	5.118.437,03
Outras Receitas Patrimoniais	245.311,13	119.335,10
Transferências Correntes	199.574.082,55	194.438.288,24
Cota-Parte do FPM	44.893.715,44	40.578.642,68
Cota-Parte do ICMS	74.330.729,10	65.872.042,93
Cota-Parte do IPVA	9.545.777,38	12.755.122,78
Cota-Parte do ITR	1.808.648,54	1.280.870,28
Transferências da LC 87/1996		
Transferências da LC 61/1989	395.743,91	362.841,35
Transferências do FUNDEB	33.280.000,00	30.951.731,91
Outras Transferências Correntes	35.319.468,18	42.637.036,31
Demais Receitas Correntes	1.704.030,85	7.258.559,99
Outras Receitas Financeiras (III)	223.265,52	173.630,68
Receitas Correntes Restantes	1.480.765,33	7.084.929,31
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - (II + III))	**257.693.433,24**	**257.275.696,77**
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)		
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)		
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	5.661.829,13	5.780.097,64
Operações de Crédito (VIII)		
Amortização de Empréstimos (IX)	355,99	553,28
Alienação de Bens		
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)		
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)		
Outras Alienações de Bens	569.239,79	108.968,76
Transferências de Capital	5.092.233,35	5.670.575,60
Convênios		
Outras Transferências de Capital	5.092.233,35	5.670.575,60
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)]	**5.661.473,14**	**5.779.544,36**
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)	**263.354.906,38**	**263.055.241,13**
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	**263.354.906,38**	**263.055.241,13**

RECEITA PRIMÁRIA TOTAL : Registra a soma das Receitas Primárias Correntes + Receitas Primárias de Capital.

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre / 2023					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b) (6322*)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						Liquidados a Pagar (6313* 6314*)	Pagos (c) (6314*)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	281.478.237,51	269.974.892,46	266.984.159,94	262.891.358,09	1.769.710,41	6.728.730,00	6.728.730,00
Pessoal e Encargos Sociais	130.797.470,78	128.512.476,15	128.512.476,15	125.958.935,30	750.942,31		
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	203.368,16	193.354,22	193.354,22	193.354,22			
Outras Despesas Correntes	150.477.398,57	141.269.062,09	138.278.329,57	136.739.068,57	1.018.768,10	6.728.730,00	6.728.730,00
DESP. PRIMÁRIAS CORR. (EXCETO RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	**281.274.869,35**	**269.781.538,24**	**266.790.805,72**	**262.698.003,87**	**1.769.710,41**	**6.728.730,00**	**6.728.730,00**
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)							
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORR. (COM FONTES RPPS) (XXII)							
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	31.798.680,27	20.295.632,52	16.912.831,52	16.890.628,72	54.877,82	1.872.883,81	1.872.883,81
Investimentos	30.718.680,27	19.246.310,20	15.863.509,20	15.841.306,40	54.877,82	1.872.883,81	1.872.883,81
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)	1.080.000,00	1.049.322,32	1.049.322,32	1.049.322,32			
DESP CAP (EXCETO RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	**30.718.680,27**	**19.246.310,20**	**15.863.509,20**	**15.841.306,40**	**54.877,82**	**1.872.883,81**	**1.872.883,81**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)							
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)							
DESP. NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)							
DESP. PRIM. TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	**311.993.549,62**	**289.027.848,44**	**282.654.314,92**	**278.539.310,27**	**1.824.588,23**	**8.601.613,81**	**8.601.613,81**
DESP PRI.TOTAL (EXCETO RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	**311.993.549,62**	**289.027.848,44**	**282.654.314,92**	**278.539.310,27**	**1.824.588,23**	**8.601.613,81**	**8.601.613,81**

DESPESA PRIMÁRIA TOTAL : Registra o Somatório das Despesas Primárias, Correntes e de Capital, e da Reserva de Contingência.

RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS)- Acima da Linha (XXXIV): REC. REALIZADAS - DESPESAS PAGAS (a+b+c)	**(NEGATIVO)**	**25.910.271,18-**
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS)- Acima da Linha (XXXV): REC. REALIZADAS - DESPESAS PAGAS (a+b+c)	**(NEGATIVO)**	**25.910.271,18-**

Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 6º Bimestre de 2023 - Período: 01/11/2023 à 31/12/2023 Consolidação Geral

RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III) - Dados CONSOLIDADOS

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R$ 1,00

Registra o resultado primário, por meio da metodologia "acima da linha", que representa a DIFERENÇA entre as RECEITAS Primárias Totais Realizadas (-) DESPESAS Primárias Totais Pagas (a+b+c quadro despesa primárias acima). O resultado positivo corresponde a um Superávit de Fluxo de Caixa Primário e o Negativo a um Déficit de Fluxo de Caixa Primário

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO (LDO)	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	1.694,00

Registra o Valor Corrente da META Fiscal para o Resultado Primário para o exercício de referência, prevista no Anexo de Metas Fiscais da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre / 2023
	VALOR INCORRIDO
JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXXVI) (4411*, 4412*, 4413*, 4414*, 4421*, 4422*, 4425*, 4431*, 4432*, 4433*, 4434*, 4439*, 4451*, 4452*)	4.999.653,97
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXXVII) (3411*, 3412*, 3413*, 3414*, 3418*, 3419*, 3421*, 3422*, 3431*, 3432*, 3433*, 3434*, 3439*)	1.887.035,53
Diferença dos JUROS e ENCARGOS (ATIVOS - PASSIVOS) :	**3.112.618,44**

Registra, segundo o Regime de Competência, as Variações Patrimoniais aumentativas e as variações Patrimoniais diminutivas relativas à apropriação de Juros Ativos e Passivos, respectivamente, que impactam o cálculo da DCL.

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = RES. PRIM. MENOS (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)	**22.797.652,74-**

RESULTADO NOMINAL: Representa a Variação da DCL em dado período e pode ser obtido a partir do RESULTADO PRIMÁRIO por meio da SOMA da conta de Juros (Juros Ativos menos (-) Juros Passivos).

ABAIXO DA LINHA

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/ 2022 (a)	Até o Bimestre / 2023 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	**13.253.093,53**	**12.424.986,15**
DEDUÇÕES (XL)	**44.845.479,27**	**21.484.193,69**
Disponibilidade de Caixa (Caixa/Bancos)	42.268.830,78	18.786.042,05
Disponibilidade de Caixa Bruta (111*)	44.821.608,96	23.938.119,63
(-) Restos a Pagar Processados (XLI) (631300000 + 632100000 + 632700000)	1.892.848,80	3.819.136,91
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	659.929,38	1.332.940,67
Demais Haveres Financeiros - Saldo Devedor Extras (112*)	2.576.648,49	2.698.151,64
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	**31.592.385,74-**	**9.059.207,54-**
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo Linha (XLIII) = VARIAÇÃO DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (a - b)	**AUMENTO DA DÍVIDA CONSOLIDADA**	**22.533.178,20-**

RESULTADO NOMINAL: O Resultado Nominal corresponde à VARIAÇÃO da DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA em um dado período. Assim, um Resultado Nominal POSITIVO indica que houve uma diminuição da dívida consolidada líquida, já um resultado NEGATIVO indica que houve aumento

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
META FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	1.643,00

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre / 2023
VARIAÇÃO SALDO RESTO PAGAR PROCESSADOS do "Quadro Cálculo do Resultado Nominal" = (XLIV) = (XLIb - XLIa)	1.926.288,11
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) (NR: 221102)	
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	828.107,38
OUTROS AJUSTES (XLIX)	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L=(XLIII +(XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII)) = VARIAÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA MENOS (-) SOMA DO QUADRO AJUSTE METODOLÓGICO	**21.434.997,47**

RESULTADO NOMINAL AJUSTADO : Resultado Nominal apurado pelo conceito "abaixo da linha", considerando os efeitos dos ajustes metodológicos, referentes à variação do saldo de restos a pagar processados, a receitas de alienação de investimentos permanentes, a reconhecimento ou cancelamento de passivos na DC, variações cambiais da DC, pagamento de precatórios integrantes da DC e outros ajustes

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = RESULTADO NOMINAL AJUSTADO (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)	**18.322.379,03**

RESULTADO PRIMÁRIO : Identifica o valor do resultado primário apurado pelo conceito "abaixo da linha" devendo estar compatível com os valores apurados "acima da linha". Esse resultado é obtido subtraindo a conta de juros do resultado nominal. Não é necessário inverter o sinal do resultado nominal, visto que resultados primário e nominal têm tendências semelhantes.

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS (5211* 5212*)	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais (522130100)	28.506.554,54
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS (52211* 52212* 52219*)	

Ivone Ap.de Sales F.Pereira
CRC 1SP258747/O-9

Diego H. Singolani Costa
Prefeito

Rodolfo Camilo dos Santos
Resp. Controle Interno