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 5º Bimestre de 2020 - Período: 01/09/2020 à 31/10/2020 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 / 2020 RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (I)		161.188.079,38	147.243.531,60
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		31.693.716,54	25.942.244,03
IPTU		11.395.983,06	10.232.846,25
ISS		11.930.837,00	9.042.262,69
ITBI		4.086.195,26	2.865.195,04
IRRF		2.766.767,36	2.672.231,71
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.513.933,86	1.129.708,34
Contribuições		2.167.388,85	2.139.922,83
Receita Patrimonial		1.201.496,40	345.147,14
Aplicações Financeiras (II)		1.033.572,04	196.626,28
Outras Receitas Patrimoniais		167.924,36	148.520,86
Transferências Correntes		124.161.899,11	117.331.397,09
Cota-Parte do FPM		25.327.719,38	17.956.293,61
Cota-Parte do ICMS		42.426.227,55	34.648.002,99
Cota-Parte do IPVA		7.027.862,40	7.014.062,10
Cota-Parte do ITR		569.212,80	743.273,99
Transferências da LC 87/1996			
Transferências da LC 61/1989		249.271,20	248.267,51
Transferências do FUNDEB		21.979.566,00	18.024.707,22
Outras Transferências Correntes		26.582.039,78	38.696.789,67
Demais Receitas Correntes		1.963.578,48	1.484.820,51
Outras Receitas Financeiras (III)			
Receitas Correntes Restantes		1.963.578,48	1.484.820,51
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	**(+)**	**160.154.507,34**	**147.046.905,32**
RECEITAS DE CAPITAL (V)		3.652.221,06	1.529.957,19
Operações de Crédito (VI)			
Amortização de Empréstimos (VII)		1.250,00	437,99
Alienação de Bens			
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)			
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)			
Outras Alienações de Bens		414.563,00	409.672,72
Transferências de Capital		3.236.408,06	1.119.846,48
Convênios			
Outras Transferências de Capital		3.236.408,06	1.119.846,48
Outras Receitas de Capital			
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)			
Outras Receitas de Capital Primárias			
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	**(+)**	**3.650.971,06**	**1.529.519,20**
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = Primárias Correntes (IV) + Primárias de Capital (XI)	**(=)**	**163.805.478,40**	**148.576.424,52**

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

DESPESAS PRIMÁRIAS		DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre / 2020 DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b) (6322*)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Liquidados a Pagar (6313* 6314*)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Pagos (c) (6314*)
DESPESAS CORRENTES (XIII)		182.915.086,64	139.282.511,08	128.077.955,08	125.424.120,95	2.569.764,63	4.832.564,93	4.832.564,93
Pessoal e Encargos Sociais		87.358.648,95	66.302.193,22	64.995.711,80	63.672.237,56	2.283.019,75		
Juros e Encargos da Dívida (XIV)		370.000,00	244.358,72	244.358,72	231.857,39			
Outras Despesas Correntes		95.186.437,69	72.735.959,14	62.837.884,56	61.520.026,00	286.744,88	4.832.564,93	4.832.564,93
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	**(+)**	**182.545.086,64**	**139.038.152,36**	**127.833.596,36**	**125.192.263,56**	**2.569.764,63**	**4.832.564,93**	**4.832.564,93**
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)		12.204.846,60	4.907.032,06	3.185.326,54	3.101.787,55	80.500,00	698.090,32	698.090,32
Investimentos		10.484.047,60	3.441.766,61	1.720.061,09	1.699.051,54	80.500,00	698.090,32	698.090,32
Inversões Financeiras								
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)								
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)								
Aquisição de Título de Crédito (XIX)								
Demais Inversões Financeiras								
Amortização da Dívida (XX)		1.720.799,00	1.465.265,45	1.465.265,45	1.402.736,01			
DESP. PRIM. CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	**(+)**	**10.484.047,60**	**3.441.766,61**	**1.720.061,09**	**1.699.051,54**	**80.500,00**	**698.090,32**	**698.090,32**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)		478.333,34						
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	**(=)**	**193.507.467,58**	**142.479.918,97**	**129.553.657,45**	**126.891.315,10**	**2.650.264,63**	**5.530.655,25**	**5.530.655,25**

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

RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV): RECEITAS REALIZADAS - DESPESAS PAGAS (a+b+c) (POSITIVO) 13.504.189,54

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	270,00

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.

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 5º Bimestre de 2020 - Período: 01/09/2020 à 31/10/2020 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

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre / 2020
	VALOR INCORRIDO
JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV) (4411*, 4412*, 4413*, 4414*, 4421*, 4422*, 4425*, 4431*, 4432*, 4433*, 4434*, 4439*, 4451*, 4452*)	192.579,94
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI) (3411*, 3412*, 3413*, 3414*, 3418*, 3419*, 3421*, 3422*, 3431*, 3432*, 3433*, 3434*, 3439*)	826.168,69
Diferença dos JUROS e ENCARGOS (ATIVOS - PASSIVOS) :	**633.588,75-**

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 - Acima da Linha (XXVII) = RESULTADO PRIMÁRIO MENOS (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)	**12.870.600,79**

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).

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL (LDO)	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	1.120,00

ABAIXO DA LINHA

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		SALDO	
		Em 31/Dez/ 2019 (a)	Até o Bimestre / 2020 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	**(-)**	**19.465.677,41**	**15.981.831,93**
DEDUÇÕES (XXIX)	**(+)**	**23.109.830,19**	**38.843.433,87**
Disponibilidade de Caixa (Caixa/Bancos - Restos a Pagar Processados)		23.057.658,40	37.643.213,00
Disponibilidade de Caixa Bruta (111*)		25.717.998,58	37.652.515,65
(-) Restos a Pagar Processados (XXX) (631300000 + 632100000 + 632700000)		2.660.340,18	9.302,65
Demais Haveres Financeiros - Saldo Devedor Extras (112*)		52.171,79	1.200.220,87
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	**(=)**	**3.644.152,78**	**22.861.601,94**
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = VARIAÇÃO DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (a - b)		**DIMINUIÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA**	**19.217.449,16**

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

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre / 2020
VARIAÇÃO SALDO RESTO PAGAR PROCESSADOS do "Quadro Cálculo do Resultado Nominal" = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)	2.651.037,53
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX) (NR: 22180120)	
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV) (343*, 443*)	
OUTROS AJUSTES (XXXV)	
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVI) = VARIAÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA MENOS (-) SOMA DO QUADRO AJUSTE METODOLÓGICO	**16.566.411,63**

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 - Abaixo da Linha (XXXVII) = RESULTADO NOMINAL AJUSTADO (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)	**17.200.000,38**

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 (521*)	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais (522130100)	13.697.468,03
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS (52211* 52212* 52219*)	

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

Otacilio Parras Assis
Prefeito

Rodolfo Camilo dos Santos
Resp. Controle Interno