

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEÇERICA DA SERRA**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

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

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>604.216.784,25</b>	<b>606.704.247,66</b>	
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>142.314.517,41</b>	<b>140.746.955,72</b>	
IPTU	48.941.802,62	48.575.170,29	
ISS	43.983.900,71	43.951.089,64	
ITBI	5.232.752,05	4.874.802,34	
IRRF	24.597.688,31	24.302.119,22	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	19.558.373,72	19.043.774,23	
<b>Contribuições</b>	<b>17.030.400,00</b>	<b>16.998.211,11</b>	
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>9.365.877,92</b>	<b>9.551.850,71</b>	
Aplicações Financeiras (II)	8.908.798,25	9.122.018,90	
Outras Receitas Patrimoniais	457.079,67	429.831,81	
<b>Transferências Correntes</b>	<b>410.684.366,42</b>	<b>413.733.070,31</b>	
Cota-Parte do FPM	101.015.229,59	101.015.229,59	
Cota-Parte do ICMS	83.484.255,68	83.484.255,68	
Cota-Parte do IPVA	22.095.925,41	22.095.925,41	
Cota-Parte do ITR	34.492,08	34.492,08	
Transferências da LC 61/1989	482.325,58	482.325,58	
Transferências do FUNDEB	104.696.609,11	104.696.609,11	
Outras Transferências Correntes	98.875.528,97	101.924.232,86	
<b>Demais Receitas Correntes</b>	<b>24.821.622,50</b>	<b>25.674.159,81</b>	
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00	
Receitas Correntes Restantes	24.821.622,50	25.674.159,81	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]</b>	<b>595.307.986,00</b>	<b>597.582.228,76</b>	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)</b>	<b>59.037.623,12</b>	<b>59.037.623,12</b>	
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)</b>	<b>1.803.660,24</b>	<b>1.803.660,24</b>	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)</b>	<b>34.664.292,74</b>	<b>16.384.131,29</b>	
<b>Operações de Crédito (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Amortização de Empréstimos (IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Alienação de Bens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00	0,00	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00	0,00	
Outras Alienações de Bens	0,00	0,00	
<b>Transferências de Capital</b>	<b>34.664.292,74</b>	<b>16.384.131,29</b>	
Convênios	32.291.568,33	14.845.714,57	
Outras Transferências de Capital	2.372.724,41	1.538.416,72	
<b>Outras Receitas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]</b>	<b>34.664.292,74</b>	<b>16.384.131,29</b>	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)</b>	<b>689.009.901,86</b>	<b>673.003.983,17</b>	
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)</b>	<b>629.972.278,74</b>	<b>613.966.360,05</b>	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	R. PAGAR PROC. PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)</b>	<b>667.293.721,21</b>	<b>616.505.159,91</b>	<b>586.965.578,91</b>	<b>567.608.446,60</b>	<b>21.440.393,65</b>	<b>20.154.303,68</b>	<b>19.980.830,75</b>
Pessoal e Encargos Sociais	298.323.393,05	290.416.054,25	282.898.209,27	275.654.394,83	7.475.156,57	150.856,98	150.856,98
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	7.192.000,00	7.046.261,82	7.046.261,82	7.046.261,82	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	361.778.328,16	319.042.843,84	297.021.107,82	284.907.789,95	13.965.237,08	20.003.446,70	19.829.973,77
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	361.778.328,16	319.042.843,84	297.021.107,82	284.907.789,95	13.965.237,08	20.003.446,70	19.829.973,77
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)</b>	<b>660.101.721,21</b>	<b>609.458.898,09</b>	<b>579.919.317,09</b>	<b>560.562.184,78</b>	<b>21.440.393,65</b>	<b>20.154.303,68</b>	<b>19.980.830,75</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)</b>	<b>22.390.000,00</b>	<b>18.919.975,43</b>	<b>18.817.243,40</b>	<b>18.814.829,34</b>	<b>27.005,23</b>	<b>46.798,69</b>	<b>46.798,69</b>
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)</b>	<b>87.546.763,16</b>	<b>44.384.518,36</b>	<b>33.620.433,53</b>	<b>32.562.823,12</b>	<b>147.614,54</b>	<b>4.936.541,55</b>	<b>4.936.541,55</b>
Investimentos	81.521.463,16	38.387.686,02	27.623.601,19	26.565.990,78	147.614,54	4.936.541,55	4.936.541,55
Inversões Financeiras	17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	6.008.000,00	5.996.832,34	5.996.832,34	5.996.832,34	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]</b>	<b>81.538.763,16</b>	<b>38.387.686,02</b>	<b>27.623.601,19</b>	<b>26.565.990,78</b>	<b>147.614,54</b>	<b>4.936.541,55</b>	<b>4.936.541,55</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEÇERICA DA SERRA**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)</b>	<b>167.000,00</b>	<b>15.370,53</b>	<b>15.370,53</b>	<b>15.370,53</b>	<b>0,00</b>	<b>3.280,00</b>	<b>3.280,00</b>
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>764.197.484,37</b>	<b>666.781.930,07</b>	<b>626.375.532,21</b>	<b>605.958.375,43</b>	<b>21.615.013,42</b>	<b>25.140.923,92</b>	<b>24.967.450,99</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)</b>	<b>741.640.484,37</b>	<b>647.846.584,11</b>	<b>607.542.918,28</b>	<b>587.128.175,56</b>	<b>21.588.008,19</b>	<b>25.090.845,23</b>	<b>24.917.372,30</b>

<b>RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]</b>	<b>20.463.143,33</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]</b>	<b>-19.667.196,00</b>

<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	61.263.000,00

<b>JUROS NOMINAIS</b>	<b>Até o Bimestre/2023</b>
	<b>VALOR INCORRIDO</b>
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	11.581.559,12
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	7.048.110,11

<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)</b>	<b>-15.133.746,99</b>
--	-----------------------

<b>ABAIXO DA LINHA</b>		
<b>CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL</b>	<b>SALDO</b>	
	<b>Em 31/Dez/2022 (a)</b>	<b>Até o Bimestre (b)</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)</b>	<b>57.901.961,40</b>	<b>54.785.695,52</b>
<b>DEDUÇÕES (XL)</b>	<b>63.660.300,93</b>	<b>20.196.117,40</b>
Disponibilidade de Caixa	63.603.673,46	20.139.489,93
Disponibilidade de Caixa Bruta	90.070.439,40	67.927.433,39
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	22.605.549,51	41.833.825,87
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.861.216,43	5.954.117,59
Demais Haveres Financeiros	56.627,47	56.627,47
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)</b>	<b>-5.758.339,53</b>	<b>34.589.578,12</b>

<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)</b>	<b>-40.347.917,65</b>
---	-----------------------

<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>	<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	56.683.000,00

<b>AJUSTE METODOLÓGICO</b>	<b>Até o bimestre / 2023</b>
VARIÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	19.228.276,36
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIÇÃO CAMBIAL (XLVI)	0,00
VARIÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	0,00
VARIÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	0,00
OUTROS AJUSTES (XLXIX)	0,00
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]</b>	<b>-21.119.641,29</b>

<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)</b>	<b>-25.653.090,30</b>
--	-----------------------

<b>INFORMAÇÕES ADICIONAIS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>
<b>SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>37.751.859,85</b>
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	37.751.859,85
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>33.153.000,00</b>

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.