

**Relatório Resumido de Execução Orçamentária**

**Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP (Poder Executivo)**

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2022**

**Período de referência: 4º bimestre**

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Cálculo Acima da Linha - Receitas Primárias                         | Receita Orçamentária |                         |
|---|----------------------|-------------------------|
|   | PREVISÃO ATUALIZADA  | Até o Bimestre / 2022   |
|   |                      | RECEITAS REALIZADAS (a) |
| <b>Cálculo Acima da Linha - Receitas Primárias</b>                  | -                    | -                       |
| RECEITAS CORRENTES (I)  | 4.747.547.571,71     | 3.350.599.723,86        |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         | 1.835.173.893,44     | 1.261.866.216,39        |
| IPTU  | 563.164.705,48       | 414.016.088,30          |
| ISS   | 695.958.273,17       | 459.750.016,48          |
| ITBI  | 118.810.709,73       | 71.093.445,14           |
| IRRF  | 243.399.263,75       | 152.620.082,66          |
| Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                  | 213.840.941,31       | 164.386.583,81          |
| Contribuições   | 198.504.000,10       | 117.286.531,11          |
| Receita Patrimonial   | 87.037.011,34        | 88.654.936,14           |
| Aplicações Financeiras (II)   | 72.339.673,21        | 79.794.964,72           |
| Outras Receitas Patrimoniais  | 14.697.338,13        | 8.859.971,42            |
| Transferências Correntes  | 2.374.388.470,81     | 1.680.089.501,58        |
| Cota-Parte do FPM   | 84.937.681,79        | 63.463.091,14           |
| Cota-Parte do ICMS  | 954.035.102,30       | 664.541.731,92          |
| Cota-Parte do IPVA  | 169.228.034,92       | 164.598.516,28          |
| Cota-Parte do ITR   | 211.149,06           | 43.587,23               |
| Transferências da LC 87/1996  | 0,00                 | 0,00                    |
| Transferências da LC nº 61/1989                                     | 6.788.379,30         | 3.990.064,97            |
| Transferências do FUNDEB  | 494.611.894,80       | 348.243.815,72          |
| Outras Transferências Correntes                                     | 664.576.228,64       | 435.208.694,32          |
| Demais Receitas Correntes   | 252.444.196,02       | 202.702.538,64          |
| Outras Receitas Financeiras (III)                                   | 0,00                 | 0,00                    |
| Receitas Correntes Restantes  | 252.444.196,02       | 202.702.538,64          |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)                  | 4.675.207.898,50     | 3.270.804.759,14        |
| RECEITAS DE CAPITAL (V)   | 482.563.887,02       | 162.151.061,55          |
| Operações de Crédito (VI)   | 165.288.654,55       | 37.228.110,12           |
| Amortização de Empréstimos (VII)                                    | 0,00                 | 0,00                    |
| Alienação de Bens   | 119.830.984,86       | 48.231.223,12           |
| Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)           | 0,00                 | 0,00                    |
| Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)             | 0,00                 | 0,00                    |
| Outras Alienações de Bens   | 119.830.984,86       | 48.231.223,12           |
| Transferências de Capital   | 190.750.374,36       | 76.154.783,46           |
| Convênios   | 150.347.080,34       | 65.064.919,44           |
| Outras Transferências de Capital                                    | 40.403.294,02        | 11.089.864,02           |
| Outras Receitas de Capital  | 6.693.873,25         | 536.944,85              |
| Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)                        | 0,00                 | 0,00                    |
| Outras Receitas de Capital Primárias                                | 6.693.873,25         | 536.944,85              |
| RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X) | 317.275.232,47       | 124.922.951,43          |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)                            | 4.992.483.130,97     | 3.395.727.710,57        |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Cálculo Acima da Linha - Despesas Primárias                           | Despesa Orçamentária    |                         |                         |                         |                                      |                       |                                |  |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--|
|   | DOTAÇÃO ATUALIZADA      | Até o Bimestre / 2022   |                         |                         |                                      |                       | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |  |
|   |                         | DESPESAS EMPENHADAS     | DESPESAS LIQUIDADAS     | DESPESAS PAGAS (a)      | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b) | LIQUIDADOS            | PAGOS (c)                      |  |
| <b>Cálculo Acima da Linha - Despesas Primárias</b>                    | -                       | -                       | -                       | -                       | -                                    | -                     | -                              |  |
| DESPESAS CORRENTES (XIII)   | 4.420.134.799,18        | 3.804.647.109,39        | 2.731.375.017,57        | 2.671.504.527,14        | 7.753.881,94                         | 112.144.758,89        | 112.085.982,53                 |  |
| Pessoal e Encargos Sociais  | 1.667.651.927,72        | 1.493.616.715,18        | 1.052.716.239,50        | 1.051.158.437,80        | 2.009.792,66                         | 321.986,90            | 321.986,90                     |  |
| Juros e Encargos da Dívida (XIV)                                      | 155.325.000,00          | 144.563.601,81          | 85.494.134,19           | 85.437.814,18           | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                           |  |
| Outras Despesas Correntes   | 2.597.157.871,46        | 2.166.466.792,40        | 1.593.164.643,88        | 1.534.908.275,16        | 5.744.089,28                         | 111.822.771,99        | 111.763.995,63                 |  |
| DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)                      | 4.264.809.799,18        | 3.660.083.507,58        | 2.645.880.883,38        | 2.586.066.712,96        | 7.753.881,94                         | 112.144.758,89        | 112.085.982,53                 |  |
| DESPESAS DE CAPITAL (XVI)   | 1.636.547.524,47        | 824.683.708,10          | 493.194.839,62          | 466.704.708,50          | 6.322.729,46                         | 41.963.972,83         | 41.515.889,88                  |  |
| Investimentos   | 1.311.576.524,47        | 528.882.028,97          | 311.521.478,13          | 285.142.915,97          | 6.322.729,46                         | 41.963.972,83         | 41.515.889,88                  |  |
| Inversões Financeiras   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                           |  |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                           |  |
| Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                           |  |
| Aquisição de Título de Crédito (XIX)                                  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                           |  |
| Demais Inversões Financeiras  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                           |  |
| Amortização da Dívida (XX)  | 324.971.000,00          | 295.801.679,13          | 181.673.361,49          | 181.561.792,53          | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                           |  |
| DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX) | 1.311.576.524,47        | 528.882.028,97          | 311.521.478,13          | 285.142.915,97          | 6.322.729,46                         | 41.963.972,83         | 41.515.889,88                  |  |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)  | 28.264.000,00           |                         |                         |                         |                                      |                       |                                |  |
| <b>DESPEZA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)</b>             | <b>5.604.650.323,65</b> | <b>4.188.965.536,55</b> | <b>2.957.402.361,51</b> | <b>2.871.209.628,93</b> | <b>14.076.611,40</b>                 | <b>154.108.731,72</b> | <b>153.601.872,41</b>          |  |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Resultado Primário - Acima da Linha  | Até o Bimestre / 2022 |                |
|--|-----------------------|----------------|
|  | VALOR                 |                |
| <b>Resultado Primário - Acima da Linha</b>                                       | -                     |                |
| RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = (XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)) |                       | 356.839.597,83 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Meta Fiscal para o Resultado Primário                                       | Meta Fixada na LDO |                |
|---|--------------------|----------------|
|   | VALOR CORRENTE     |                |
| <b>Meta Fiscal para o Resultado Primário</b>                                | -                  |                |
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência |                    | 451.836.000,00 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Juros Nominais   | Até o Bimestre 2022 |               |
|--|---------------------|---------------|
|  | VALOR               |               |
| <b>Juros Nominais</b>                                  | -                   |               |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)    |                     | 79.794.964,72 |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI) |                     | 85.437.814,18 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Resultado Nominal - Acima da Linha                               | Até o Bimestre / 2022 |                |
|--|-----------------------|----------------|
|  | VALOR                 |                |
| <b>Resultado Nominal - Acima da Linha</b>                        | -                     |                |
| RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI) |                       | 351.196.748,37 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Meta Fiscal para o Resultado Nominal  | Meta Fixada na LDO |                |
|---|--------------------|----------------|
|   | VALOR CORRENTE     |                |
| <b>Meta Fiscal para o Resultado Nominal</b>                                 | -                  |                |
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência |                    | 154.538.000,00 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Cálculo Abaixo da Linha - Resultado Nominal         | Saldo             |                         |
|---|-------------------|-------------------------|
|   | Em 31/12/2021 (a) | Até o Bimestre 2022 (b) |
| <b>Cálculo Abaixo da Linha - Resultado Nominal</b>  | -                 | -                       |
| DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)                         | 3.894.740.982,76  | 3.627.255.085,38        |
| DEDUÇÕES (XXIX)                                     | 806.045.040,74    | 877.768.420,44          |
| Disponibilidade de Caixa                            | 790.769.949,43    | 816.314.047,45          |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                      | 825.882.606,45    | 959.794.369,44          |
| (-) Restos a Pagar Processados (XXX)                | 35.112.657,02     | 7.984.435,54            |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados     | 0,00              | 135.495.886,45          |
| Demais Haveres Financeiros                          | 15.275.091,31     | 61.454.372,99           |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX) | 3.088.695.942,02  | 2.749.486.664,94        |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Resultado Nominal - Abaixo da Linha                           | Até o Bimestre |                |
|---|----------------|----------------|
|   | VALOR          |                |
| <b>Resultado Nominal - Abaixo da Linha</b>                    | -              |                |
| RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb) |                | 339.209.277,08 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Ajuste Metodológico  | Até o Bimestre 2022 |                |
|--|---------------------|----------------|
|  | VALOR               |                |
| <b>Ajuste Metodológico</b>   | -                   |                |
| VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)  |                     | 27.128.221,48  |
| RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)   |                     | 0,00           |
| PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)  |                     |                |
| VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)  |                     |                |
| PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)   |                     | 31.101.967,66  |
| AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)   |                     |                |
| OUTROS AJUSTES (XXXVIII)   |                     |                |
| RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII) |                     | 280.979.087,94 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Resultado Primário - Abaixo da Linha                             | Até o Bimestre |
|--|----------------|
|  | VALOR          |
| <b>Resultado Primário - Abaixo da Linha</b>                      | -              |
| RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XL) = XXXIX - (XXV - XXVI) | 286.621.937,40 |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Informações Adicionais   | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA |
|--|-----------------------|
|  | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA |
| <b>Informações Adicionais</b>  | -                     |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES   | 106.551.004,28        |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS                             | 0,00                  |
| Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais | 106.551.004,28        |
| RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS   | 160.868.000,00        |

**RREO-Anexo 06 | Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios**

| Notas Explicativas        | Valores  |
|---------------------------|--|
|                           | 31/08/2022   |
| <b>Notas Explicativas</b> | -  |
| Notas Explicativas        | 1) Incluso no valor dos Restos a Pagar Processados as liquidações dos Restos a Pagar Não Processados realizadas no decorrer do exercício que ainda não foram pagas e a inscrição dos Restos a Pagar Processados no exercício de referência.<br>2) Os valores dos Demais Haveres Financeiros não consideram os depósitos para pagamentos de precatórios junto ao Tribunal de Justiça em função de alteração no roteiro contábil específico. |