

Tabela 6.2 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Estados



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de Referência: Janeiro/Dezembro de 2020

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

Em reais

ACIMA DA LINHA								
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS						
		(a)						
RECEITAS CORRENTES (I)	27.815.216.878,48	26.752.847.989,77						
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	15.177.756.958,18	14.232.658.859,05						
ICMS	12.048.988.332,00	11.334.866.312,16						
IPVA	1.019.093.004,00	972.148.078,31						
ITCD	117.863.027,00	57.005.308,64						
IRRF	1.300.622.500,00	1.225.797.805,37						
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	691.190.095,18	642.841.354,57						
Contribuições	901.161.017,00	965.728.327,58						
Receita Patrimonial	398.911.078,94	299.741.914,07						
Aplicações Financeiras (II)	324.935.994,94	202.941.283,85						
Outras Receitas Patrimoniais	73.975.084,00	96.800.630,22						
Transferências Correntes	10.404.894.771,57	10.313.601.301,47						
Cota-Parte do FPE	5.896.916.837,00	5.410.800.094,06						
Transferências da LC 87/1996	-	-						
Transferências da LC 61/1989	56.883.423,00	47.496.320,57						
Transferências do FUNDEB	1.635.537.347,00	1.593.658.566,07						
Outras Transferências Correntes	2.815.557.164,57	3.261.646.320,77						
Demais Receitas Correntes	932.493.052,79	941.117.587,60						
Outras Receitas Financeiras (III)	36.665.758,00	25.809.171,51						
Receitas Correntes Restantes	895.827.294,79	915.308.416,09						
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	27.453.615.125,54	26.524.097.534,41						
RECEITAS DE CAPITAL (V)	2.647.867.028,15	1.673.402.523,43						
Operações de Crédito (VI)	1.934.287.028,30	1.464.765.387,29						
Amortização de Empréstimos (VII)	-	201.973,55						
Alienação de Bens	-	1.128.985,82						
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	-	-						
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	-	-						
Outras Alienações de Bens	-	1.128.985,82						
Transferências de Capital	713.579.999,85	204.770.066,14						
Convênios	683.865.948,76	147.469.397,39						
Outras Transferências de Capital	29.714.051,09	57.300.668,75						
Outras Receitas de Capital	-	2.536.110,63						
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	-	-						
Outras Receitas de Capital Primárias	-	2.536.110,63						
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	713.579.999,85	208.435.162,59						
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	28.167.195.125,39	26.732.532.697,00						
Até o Bimestre / 2020								
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)	
DESPESAS CORRENTES (XIII)	25.854.716.638,44	23.172.065.404,94	22.673.380.197,97	22.563.500.485,24	153.236.795,90	419.584.473,94	419.442.284,35	
Pessoal e Encargos Sociais	13.199.248.675,76	11.916.257.956,12	11.914.130.467,86	11.897.367.150,58	14.402.788,48	946.901,62	946.901,62	
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	705.157.584,00	434.543.048,39	434.543.048,39	434.543.048,39	-	-	-	
Outras Despesas Correntes	11.950.310.378,68	10.821.264.400,43	10.324.706.681,72	10.231.590.286,27	138.834.007,42	418.637.572,32	418.495.382,73	
Transferências Constitucionais e Legais	3.986.086.623,00	3.709.193.526,83	3.709.193.526,83	3.632.315.072,63	66.117.894,56	-	-	
Demais Despesas Correntes	7.964.223.755,68	7.112.070.873,60	6.615.513.154,89	6.599.275.213,64	72.716.112,86	418.637.572,32	418.495.382,73	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	25.149.559.054,44	22.737.522.356,55	22.238.837.149,58	22.128.957.436,85	153.236.795,90	419.584.473,94	419.442.284,35	
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	5.618.861.034,04	3.742.455.127,34	3.067.517.901,26	3.055.771.261,60	38.208.804,32	280.733.516,89	280.583.885,55	
Investimentos	3.591.269.042,08	2.483.081.527,50	1.809.160.492,56	1.797.413.852,90	38.208.076,32	280.626.926,61	280.583.885,55	
Inversões Financeiras	227.666.240,32	223.838.660,70	222.822.469,56	222.822.469,56	728,00	106.590,28	-	
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	9.064.682,90	7.346.775,51	6.830.584,37	6.830.584,37	-	-	-	
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	-	-	-	-	-	-	-	
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Inversões Financeiras	218.601.557,42	216.491.885,19	215.991.885,19	215.991.885,19	728,00	106.590,28	-	
Amortização da Dívida (XX)	1.799.925.751,64	1.035.534.939,14	1.035.534.939,14	1.035.534.939,14	-	-	-	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	3.809.870.599,50	2.699.573.412,69	2.025.152.377,75	2.013.405.738,09	38.208.804,32	280.733.516,89	280.583.885,55	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	272.993.556,52	-	-	-	-	-	-	
PROGRAMAS DE INFRAESTRUTURA (XXIb)	1.077.836.557,21	900.461.936,68	576.250.298,36	576.250.298,36	11.566.354,71	110.261.408,06	110.255.259,94	
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII - XXIb)	28.154.586.653,25	24.536.633.832,56	23.687.739.228,97	23.566.112.876,58	179.879.245,51	590.056.582,77	589.770.909,96	
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa +XXIIIb + XXIIIc)]				2.396.769.664,95				

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		694.781.000,00
JUROS NOMINAIS		Até o Bimestre / 2020
		VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		202.941.283,85
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		597.839.786,55
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		2.001.871.162,25
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		267.801.770,94
ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2019 (a)	Até o Bimestre / 2020 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	14.906.375.117,99	17.783.339.122,52
DEDUÇÕES (XXIX)	3.911.204.664,29	5.809.716.226,36
Disponibilidade de Caixa	3.783.429.347,88	5.688.104.349,19
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.071.407.516,34	5.815.939.118,93
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	287.978.168,46	127.834.769,74
Demais Haveres Financeiros	127.775.316,41	121.611.877,17
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	10.995.170.453,70	11.973.622.896,16
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)		- 978.452.442,46
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre / 2020
VARIACAO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)		160.143.398,72
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		-
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		984.385,96
VARIACAO CAMBIAL (XXXV)		2.216.409.165,08
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)		122.117.566,18
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS(XXXVII)		134.006.108,59
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)		911.184.909,98
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII +XXXVIII)		2.001.871.162,25
RESULTADO PRIMARIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI)		2.396.769.664,95
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		
FONTE: S2GPR, COTES/CEPLA		

Nota 1: A Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO do Ceará estabelece que as despesas referentes a programas nela definidos como de infraestrutura, devem ser deduzidas do cálculo do Resultado Primário. Desta forma, a própria meta é calculada segundo essa metodologia. Na apuração oficial do Resultado Primário de 2020, em obediência ao que estabelece o Art. 20, § 2º, da supracitada Lei nº 16.944/2019, foi deduzido para a apuração do Resultado Primário, o valor de R\$ 698.071.913,01 referente aos programas de Infraestrutura, dessa forma o resultado é um Superávit Primário de R\$ 2.396.769.664,95

Nota 2: Considerando a metodologia estabelecida pelo MDF/STN, com a exclusão dos projetos estruturantes destacados na LDO do Estado, a meta prevista de Resultado Primário para o ano de 2020 seria de R\$ 59.084.000,00.

Nota 3: O Resultado Primário apurado na metodologia do MDF/STN de janeiro a outubro/2020, sem excluir programas de infraestrutura, é de R\$ 1.698.697.751,94.

Nota 4: A disponibilidade de caixa abrange os órgãos da Administração Direta, Autarquias, Fundações, Fundos, Empresas Dependentes e os Poderes;

Nota 5: Excluído da disponibilidade de caixa bruta o valor de R\$ 1.276.846.069,54 que estão comprometidos com passivos financeiros, tais como: depósitos e cauções, fianças criminais, depósitos judiciais e outros depósitos de terceiros;

Nota 6: Excluído da disponibilidade de caixa o valor de R\$ 1.041.169.251,18 dos RPPS's;

Nota 7: Não considerado na disponibilidade o valor de aplicações financeiras de curto e longo prazo dos RPPS's no total de R\$ 340.022.108,67.

Nota 8: Os Demais Haveres Financeiros correspondem a valores repassados pelo Poder Executivo e que estão sob administração Tribunal de Justiça do Estado do Ceará e Tribunal Regional do Trabalho para pagamento de precatórios, conforme repasses e informações de valores pagos.

Nota 9: A estrutura do demonstrativo procura compatibilizar as metodologias "acima da linha" e "abaixo" da linha, sendo registrado na linha "Outros Ajustes" os valores não destacados em linhas específicas na metodologias abaixo da linha.

Nota 10: O valor da linha Ajustes relativos ao RPPS se refere a superávit nas fontes de contribuições dos segurados no período período.

Nota 11: Composição de Outros Ajuste:

Outros Ajustes:	R\$ 911.184.909,98
Despesas de Infraestrutura excluídas:	(-) R\$ 698.071.913,01
Diferença entre Receitas e Despesas Intraorçamentárias:	(-) R\$38.083.386,32
Efeito Mudança de Critério - Exclusão Restos Processados a Intra	(-) 91.900.138,33
Outros Ajustes a Especificar:	R\$ 83.129.472,32

Nota 12: Republicado por conta de alteração na dotação orçamentária, valor de restos a pagar e disponibilidade bruta de caixa.

Nota 13: A meta de resultado nominal foi alterado pela Lei nº 17.346, 11 de dezembro de 2020.

Nota 14: O valor do resultado primário nominal pelos critérios "acima da linha" e "abaixo da linha" e o valor de "Outros Ajustes" difere do informado no SICONFI - Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - por conta dos programas de infraestrutura, não previstos no SICONFI.

TALVANI RABELO AGUIAR
ORIENTADOR DE CÉLULA
CONTADOR CRC-CE 021950/O-8

CAMILO SOBREIRA DE SANTANA
CHEFE DO PODER EXECUTIVO EM EXERCÍCIO