

Tabela 6.2 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Estados



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de Referência: Janeiro/Outubro de 2021

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

Em reais

ACIMA DA LINHA								
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS						
		(a)						
RECEITAS CORRENTES (I)	26.434.069.721,13	24.612.999.411,49						
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	14.890.549.554,51	13.738.379.039,26						
ICMS	11.767.690.501,00	11.042.735.313,86						
IPVA	1.007.191.128,00	1.006.942.170,77						
ITCD	51.495.173,00	57.988.170,63						
IRRF	1.357.387.274,00	993.207.645,72						
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	706.785.478,51	637.505.738,28						
Contribuições	1.022.643.416,00	826.146.550,99						
Receita Patrimonial	282.440.350,83	343.673.577,93						
Aplicações Financeiras (II)	232.744.189,73	277.103.192,06						
Outras Receitas Patrimoniais	49.696.161,10	66.570.385,87						
Transferências Correntes	9.331.936.626,79	9.019.149.762,89						
Cota-Parte do FPE	6.114.495.471,00	5.765.949.527,25						
Transferências da LC 87/1996	49.298.099,00	47.568.124,89						
Transferências da LC 61/1989	1.769.559.404,14	1.911.616.024,63						
Transferências do FUNDEB	1.398.583.652,65	1.294.016.086,12						
Outras Transferências Correntes	906.499.773,00	685.650.480,42						
Demais Receitas Correntes	906.499.773,00	685.650.480,42						
Outras Receitas Financeiras (III)	24.959.760,00	36.872.314,77						
Receitas Correntes Restantes	881.540.013,00	648.778.165,65						
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	26.176.365.771,40	24.299.023.904,66						
RECEITAS DE CAPITAL (V)	3.556.985.462,51	1.524.402.352,10						
Operações de Crédito (VI)	2.534.377.177,00	1.327.782.922,10						
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	-						
Alienação de Bens	180.652,00	36.554.062,42						
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	-						
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	-						
Outras Alienações de Bens	180.652,00	36.554.062,42						
Transferências de Capital	1.022.427.633,51	159.979.009,84						
Convênios	983.719.943,00	135.773.107,70						
Outras Transferências de Capital	38.707.690,51	24.205.902,14						
Outras Receitas de Capital	0,00	86.357,74						
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	-						
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	86.357,74						
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	1.022.608.285,51	196.619.430,00						
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	27.198.974.056,91	24.495.643.334,66						
Até o Bimestre /								
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)	25.838.807.751,08	20.326.978.531,96	19.819.997.940,94	19.754.569.777,02	109.522.564,92	411.548.675,62	410.775.034,35	
Pessoal e Encargos Sociais	12.652.993.265,73	9.860.364.382,95	9.847.676.488,65	9.843.094.298,24	16.536.813,13	1.338.471,86	1.338.471,86	
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	574.874.783,00	389.971.890,05	389.971.890,05	389.971.890,05	-	-	-	
Outras Despesas Correntes	12.610.939.702,35	10.076.642.258,96	9.582.349.562,24	9.521.503.588,73	92.985.751,79	410.210.203,76	409.436.562,49	
Transferências Constitucionais e Legais	3.881.278.270,00	3.584.040.878,19	3.584.040.877,55	3.577.566.677,04	76.878.454,20	-	-	
Demais Despesas Correntes	8.729.661.432,35	6.492.601.380,77	5.998.308.684,69	5.943.936.911,69	16.107.297,59	410.210.203,76	409.436.562,49	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	25.263.932.968,08	19.937.006.641,91	19.430.026.050,89	19.364.597.886,97	109.522.564,92	411.548.675,62	410.775.034,35	
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	5.990.777.275,24	2.693.365.922,30	2.495.348.028,33	2.472.022.579,85	9.720.886,30	487.623.166,45	482.880.046,37	
Investimentos	4.129.023.953,43	1.508.678.109,77	1.310.694.200,30	1.287.368.751,82	9.720.886,30	486.680.891,95	481.937.771,87	
Inversões Financeiras	284.478.009,81	214.513.945,73	214.479.961,23	214.479.961,23	-	942.274,50	942.274,50	
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	83.262.905,81	39.615.270,01	39.615.270,01	39.615.270,01	-	-	-	
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	-	-	-	-	-	-	-	
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Inversões Financeiras	201.215.104,00	174.898.675,72	174.864.691,22	174.864.691,22	-	942.274,50	942.274,50	
Amortização da Dívida (XX)	1.577.275.312,00	970.173.866,80	970.173.866,80	970.173.866,80	-	-	-	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	4.330.239.057,43	1.683.576.785,49	1.485.558.891,52	1.462.233.443,04	9.720.886,30	487.623.166,45	482.880.046,37	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	162.934.780,00	-	-	-	-	-	-	
PROGRAMAS DE INFRAESTRUTURA (XXIIb)	1.011.846.565,25	153.857.672,51	152.739.978,20	151.109.074,67	-	220.733.483,77	220.718.461,73	
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII - XXIIb)	28.745.260.240,26	21.466.725.754,89	20.762.844.964,21	20.675.722.255,34	119.243.451,22	678.438.358,30	672.936.618,99	
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]				3.027.741.009,11				

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		491.590.000,00
JUROS NOMINAIS		Até o Bimestre / VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		277.103.192,06
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		396.257.653,20
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		2.908.586.547,97
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		143.744.000,00
ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez-1 (a)	Até o Bimestre / (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	17.783.339.122,52	18.977.643.759,35
DEDUÇÕES (XXIX)	5.809.716.226,36	9.079.229.546,91
Disponibilidade de Caixa	5.688.104.349,19	8.833.918.880,94
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.815.939.118,93	8.847.846.797,41
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	127.834.769,74	13.927.916,47
Demais Haveres Financeiros	121.611.877,17	245.310.665,97
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	11.973.622.896,16	9.898.414.212,44
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)		2.075.208.683,72
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre /
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)		113.906.853,27
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		-
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		-
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)		830.409.818,38
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)		-
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS(XXXVII)		93.428.938,36
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)		23.445.960,78
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)		2.908.586.547,97
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI)		3.027.741.009,11
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 2021, em obediência ao que estabelece o Art. 19, § 2º, da supracitada Lei nº 17.278, de 11 de setembro de 2020, foi deduzido para a apuração do Resultado Primário, o valor de R\$ 371.827.536,40 referente aos programas de Infraestrutura, dessa forma o resultado é um Superávit Primário de R\$ 3.027.741.009,11

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 2021 seria de R\$ -676.396.000,00;

Nota 3: O Resultado Primário apurado na metodologia do MDF/STN de janeiro a outubro/2021, com a exclusão dos projetos estruturantes destacados na LDO do Estado, seria de R\$ 2.655.913.472,71;

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\$ 1.284.765.293,37 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\$ 925.526.873,45 dos RPPS;

Nota 7: Não considerado na disponibilidade o valor de aplicações financeiras de curto e longo prazo dos RPPS's no total de R\$ 279.602.423,09;

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;

Nota 11: Não considerados os valores intraorçamentários na linha restos a pagar processados;

Nota 12: Composição de Outros Ajuste:

Outros Ajustes:	R\$ 23.445.960,78
Despesas de Infraestrutura excluídas:	(-) R\$ 371.827.536,40
Diferença entre Receitas e Despesas Intraorçamentárias:	(+) R\$ 51.496.195,09
Outros Ajustes a Especificar:	(+) R\$ 343.777.302,09

Nota 13: 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.

SAULO MOREIRA BRAGA
ORIENTADOR DE CÉLULA
CONTADOR CRC-CE 015129/O-5

CAMILO SOBREIRA DE SANTANA
CHEFE DO PODER EXECUTIVO EM EXERCÍCIO