



# SÃO BENTO DO SAPUCAÍ

PREFEITURA MUNICIPAL

## SECRETARIA DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

Avenida Sebastião de Mello Mendes, 511

Jd. Santa Terezinha - CEP: 12.490-000

[www.saobentodosapucaí.sp.gov.br](http://www.saobentodosapucaí.sp.gov.br) | (12) 3971-6110

[financas@saobentodosapucaí.sp.gov.br](mailto:financas@saobentodosapucaí.sp.gov.br)

### RELATÓRIO RESUMIDO - DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

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)	36,911,000.00	54,927,814.04
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	6,413,000.00	9,628,256.51
IPTU	2,820,000.00	2,989,983.85
ISS	1,341,000.00	2,832,323.91
ITBI	900,000.00	2,503,814.74
IRRF	222,000.00	524,159.32
OUTROS IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1,130,000.00	777,974.69
CONTRIBUIÇÕES	400,000.00	516,967.33
RECEITA PATRIMONIAL	214,000.00	2,449,913.27
APLICAÇÕES FINANCEIRAS (II)	83,500.00	2,242,558.00
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	130,500.00	207,355.27
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	29,616,000.00	41,619,986.87
COTA-PARTE DO FPM	11,120,000.00	15,788,828.91
COTA-PARTE DO ICMS	5,840,000.00	6,748,273.52
COTA-PARTE DO IPVA	1,200,000.00	1,632,819.78
COTA-PARTE DO ITR	24,000.00	38,452.72
TRANSFERÊNCIAS DA LC 87/1996	0	0
TRANSFERÊNCIAS DA LC Nº 61/1989	36,000.00	40,636.55
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	4,380,000.00	5,852,295.73
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	7,016,000.00	11,518,679.66
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	268,000.00	712,690.06
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS (III)	0	0
RECEITAS CORRENTES RESTANTES	268,000.00	712,690.06
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	36,827,500.00	52,685,256.04
RECEITAS DE CAPITAL (V)	535,000.00	6,012,998.14
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (VI)	0	0
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (VII)	0	0
ALIENAÇÃO DE BENS	535,000.00	0

RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS (VIII)	0	0
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0	0
OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS	535,000.00	0
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0	6,012,998.14
CONVÊNIOS	0	3,861,671.63
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0	2,151,326.51
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0	0
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL NÃO PRIMÁRIAS (X)	0	0
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL PRIMÁRIAS	0	0
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	535,000.00	6,012,998.14
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	37,362,500.00	58,698,254.18

Cálculo Acima da Linha - Despesas Primárias	Despesa Orçamentária						
	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre / 2022					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>Cálculo Acima da Linha - Despesas Primárias</b>							
DESPESAS CORRENTES (XIII)	46,076,523.25	43,103,055.79	41,302,350.35	40,336,753.94	691,707.85	1,329,895.38	1,286,307.78
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22,775,363.37	22,066,380.16	22,066,380.16	21,603,920.26	311,601.61	0	0
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XIV)	0	0	0	0	0	0	0
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	23,301,159.88	21,036,675.63	19,235,970.19	18,732,833.68	380,106.24	1,329,895.38	1,286,307.78
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	46,076,523.25	43,103,055.79	41,302,350.35	40,336,753.94	691,707.85	1,329,895.38	1,286,307.78
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	18,937,536.48	13,270,968.00	5,671,777.75	5,609,858.23	188,373.41	1,845,470.14	1,819,390.14
INVESTIMENTOS	18,937,536.48	13,270,968.00	5,671,777.75	5,609,858.23	188,373.41	1,845,470.14	1,819,390.14
INVERSÕES FINANCEIRAS	0	0	0	0	0	0	0
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (XVII)	0	0	0	0	0	0	0
AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO (XVIII)	0	0	0	0	0	0	0
AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CRÉDITO (XIX)	0	0	0	0	0	0	0
DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS	0	0	0	0	0	0	0
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XX)	0	0	0	0	0	0	0
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	18,937,536.48	13,270,968.00	5,671,777.75	5,609,858.23	188,373.41	1,845,470.14	1,819,390.14
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	3,393.02						
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	65,017,452.75	56,374,023.79	46,974,128.10	45,946,612.17	880,081.26	3,175,365.52	3,105,697.92

Resultado Primário - Acima da Linha	Até o Bimestre / 2022
	RECEITAS REALIZADAS (a)
Resultado Primário - Acima da Linha	

RESULTADO PRIMÁRIO - ACIMA DA LINHA (XXIV) = (XIIA - (XXIIIA + XXIIIB + XXIIIC))	8,765,862.83
--	--------------

Meta Fiscal para o Resultado Primário	Valor Realizado no
	VALOR CORRENTE
<b>Meta Fiscal para o Resultado Primário</b>	
META FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	0

Juros Nominais	Até o bimestre 2022
	VALOR INCORRIDO
<b>Juros Nominais</b>	
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVOS (XXV)	2,220,569.55
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVOS (XXVI)	0

Resultado Nominal - Acima da Linha	Até o bimestre / 2022
	VALOR INCORRIDO
<b>Resultado Nominal - Acima da Linha</b>	
RESULTADO NOMINAL - ACIMA DA LINHA (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)	#VALUE!

Meta Fiscal para o Resultado Nominal	Valor Realizado no
	VALOR CORRENTE
<b>Meta Fiscal para o Resultado Nominal</b>	
META FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	0

Cálculo Abaixo da Linha - Dívida Consolidada Líquida	Saldo	
	Em 31/12/2021 (a)	Até o bimestre (b)
<b>Cálculo Abaixo da Linha - Dívida Consolidada Líquida</b>		
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	1,642,299.22	887,311.06
DEDUÇÕES (XXIX)	15,627,252.49	26,667,896.26
DISPONIBILIDADE DE CAIXA	15,548,653.24	26,421,599.40
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	17,928,684.75	29,087,536.15
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (XXX)	892,343.51	1,098,621.16
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS	1,487,688.00	1,567,315.59
DEMAIS HAVERES FINANCEIROS	78,599.25	246,296.86
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	-13,984,953.27	-25,780,585.20

Resultado Nominal - Abaixo da Linha	Saldo
	Até o bimestre / 2022
<b>Resultado Nominal - Abaixo da Linha</b>	
RESULTADO NOMINAL - ABAIXO DA LINHA (XXXII) = (XXXIA - XXXIB)	11,795,631.93

Ajuste Metodológico	Até o bimestre / 2022
	VALOR INCORRIDO
<b>Ajuste Metodológico</b>	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXA - XXXB)	-206,277.65
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)	0
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)	0
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)	0
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)	0
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)	0
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - ABAIXO DA LINHA (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX +	12,001,909.58

Resultado Primário - Abaixo da Linha	Saldo
	Até o bimestre / 2022
<b>Resultado Primário - Abaixo da Linha</b>	
RESULTADO PRIMÁRIO - ABAIXO DA LINHA (XL) = XXXIX - (XXV - XXVI)	23,766,293.30

Informações Adicionais	PREVISÃO
	PREVISÃO
<b>Informações Adicionais</b>	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES - RPPS	0
SUPERÁVIT FINANCEIRO UTILIZADO PARA ABERTURA E REABERTURA DE CRÉDITOS	6,585,194.24
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0