

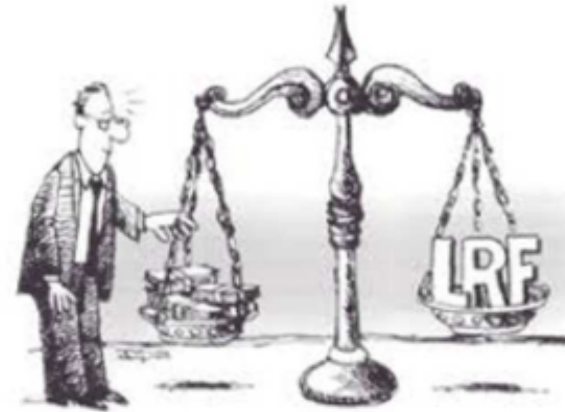


Audiência Pública

Cumprimento das Metas Fiscais

1º QUADRIMESTRE DE 2022





"LC 101/2000, art. 9. §4º Até o final dos meses de Maio, Setembro e Fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no §1º do art. 166 da Constituição ou equivalente"





RECEITA





Distribuição das Receitas Correntes e de Capital

As Receitas Correntes são compostas pelas seguintes receitas: Tributária, Contribuições, Patrimonial, Agropecuária, Industrial, Serviços e as provenientes de recursos financeiros recebidos de outras pessoas de Direito Público ou Privados destinadas a atender as despesas correntes.

As Receitas de Capital resultam da efetivação das operações de crédito, alienação de bens, amortização de empréstimos, transferências de capital e outras receitas de capital.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	464.093.512,00	166.792.568,90	183.198.714,74	183.198.714,74	39,47%
Capital	8.306.488,00	1.446.953,73	2.480.422,75	2.480.422,75	29,86%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Total	472.400.000,00	168.239.522,63	185.679.137,49	185.679.137,49	39,31%

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Distribuição da Receita Por Natureza

A classificação da receita por natureza busca a melhor identificação da origem do recurso segundo seu fato gerador.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	464.093.512,00	166.792.568,90	183.198.714,74	183.198.714,74	39,47%
Receita Tributária	97.421.377,00	28.289.118,66	36.249.155,56	36.249.155,56	37,21%
Receita Contribuição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Patrimonial	5.291.390,00	4.136.843,26	6.386.498,38	6.386.498,38	120,70%
Receita Serviços	15.349.209,00	4.722.099,59	4.608.606,24	4.608.606,24	30,03%
Transferências Correntes	416.211.985,00	154.751.147,08	163.948.742,22	163.948.742,22	39,39%
Outras Receitas Correntes	1.717.824,00	1.345.267,12	574.858,66	574.858,66	33,46%
Deduções	-71.898.273,00	-26.451.906,81	-28.569.146,32	-28.569.146,32	-39,74%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





Distribuição da Receita Por Natureza

A classificação da receita por natureza busca a melhor identificação da origem do recurso segundo seu fato gerador.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Capital	8.306.488,00	1.446.953,73	2.480.422,75	2.480.422,75	29,86%
Operação de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Alienação de Bens	2.151.488,00	566.604,24	630.171,72	630.171,72	29,29%
Amortiz. de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Transferências de Capital	6.155.000,00	880.349,49	1.850.251,03	1.850.251,03	30,06%
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Deduções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





Comparativo 2021/2022 (1º QUADRIMESTRE)

Descrição	1º QUADRIMESTRE - 2021		1º QUADRIMESTRE - 2022		%
	Meta (Orçamento)	Realizado	Meta (Orçamento)	Realizado	
Corrente	385.101.195,00	155.348.105,85	464.093.512,00	183.198.714,74	17,93%
Capital	10.328.805,00	1.505.848,05	8.306.488,00	2.480.422,75	64,72%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Total	395.430.000,00	156.853.953,90	472.400.000,00	185.679.137,49	18,38%

Nota Explicativa: A coluna "%" demonstra a variação percentual do realizado entre os períodos.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Principais Receitas

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
IPTU	21.553.765,00	3.727.152,71	9.578.496,62	9.578.496,62	44,44%
ISS	34.646.112,00	13.688.704,99	13.827.590,64	13.827.590,64	39,91%
FPM*	24.456.188,00	9.684.499,41	13.339.225,30	13.339.225,30	54,54%
ICMS*	249.226.876,00	94.143.884,60	92.605.539,31	92.605.539,31	37,16%
IPVA*	9.070.353,00	1.281.178,67	7.510.460,98	7.510.460,98	82,80%
FUNDEB	32.631.797,00	12.769.302,43	14.022.623,57	14.022.623,57	42,97%
TOTAL	371.585.091,00	135.294.722,81	150.883.936,42	150.883.936,42	40,61%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual do realizado no exercício frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: *FUNDEB (20%) já deduzido.

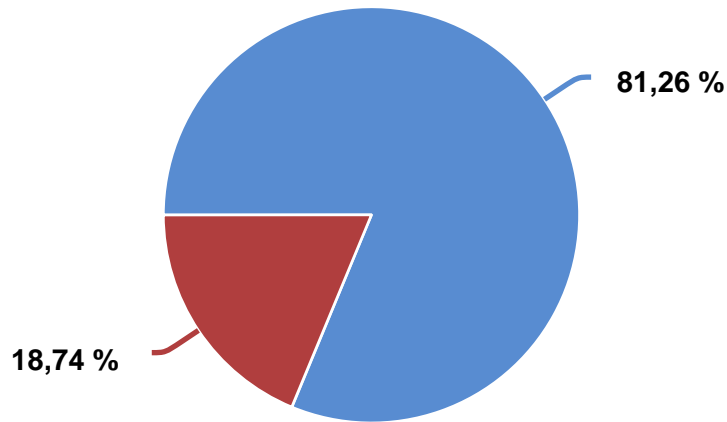
Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





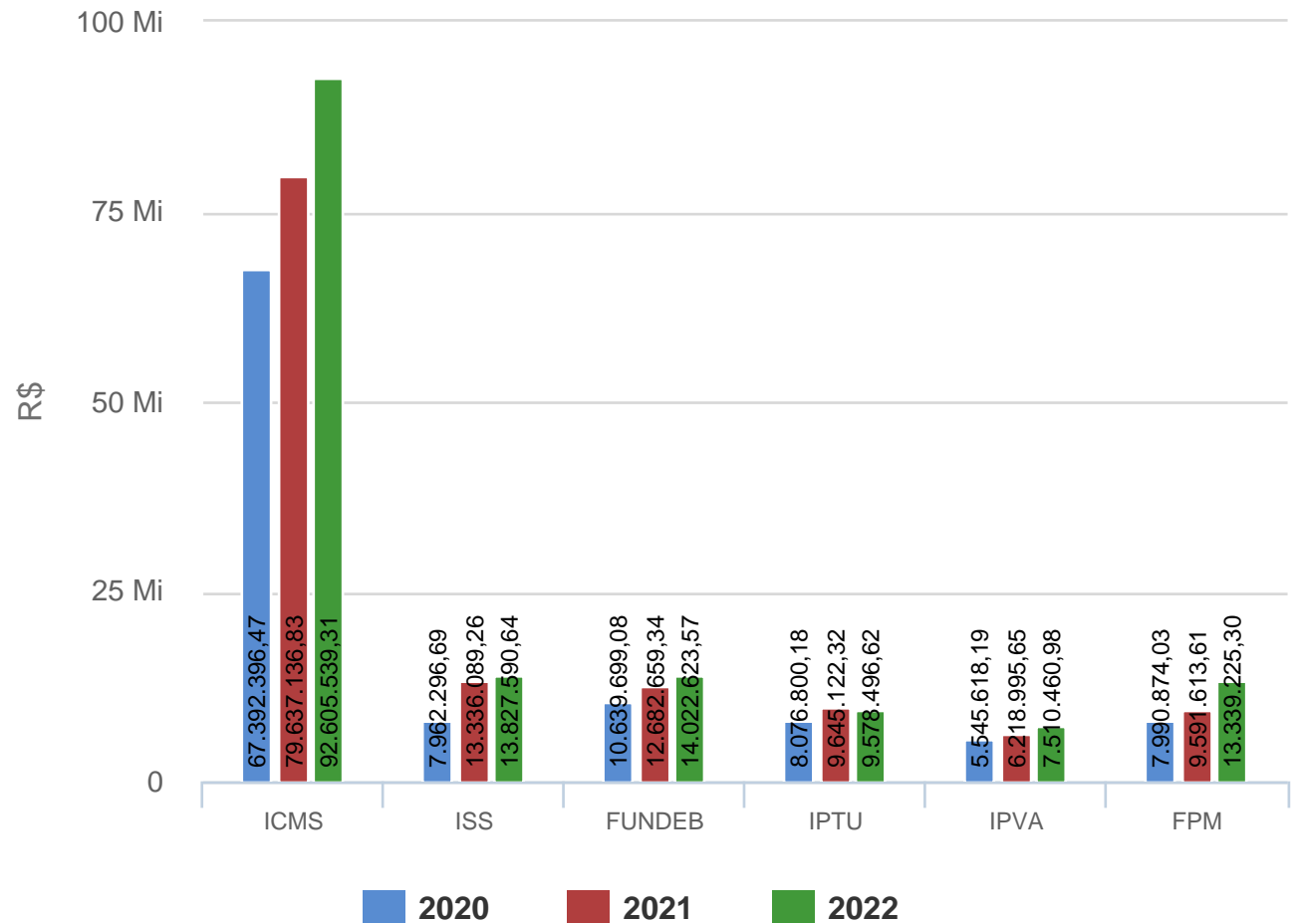
Principais x Outras

Realizado Acumulado (no exercício)



Evolução das Principais Receitas

Realizado Acumulado (3 exercícios)



Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





DESPESA





Distribuição das Despesas Correntes e de Capital (Liquidado)

As Despesas Correntes são compostas pelas seguintes despesas: pessoal e encargos sociais, juros e encargos da dívida e outras despesas correntes destinadas a atender as todas as outras despesas não classificadas nas modalidades anteriores.

As Despesas de Capital resultam da efetivação de despesas de investimentos, inversões financeiras e amortização da dívida.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	460.385.940,25	139.045.528,83	134.917.087,62	134.917.087,62	29,31%
Capital	103.622.582,75	12.099.234,26	3.696.719,19	3.696.719,19	3,57%
Intra-Orçamentária	19.341.440,00	6.737.421,16	5.849.461,52	5.849.461,52	30,24%
Res. Contingência	540.000,00	0,00	0,00	0,00	-
Despesa Total	583.889.963,00	157.882.184,25	144.463.268,33	144.463.268,33	24,74%

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Distribuição das Despesas Por Natureza (Liquidado)

A classificação da despesa por natureza busca a melhor identificação dos recursos aplicados provenientes das receitas arrecadadas.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	460.385.940,25	139.045.528,83	134.917.087,62	134.917.087,62	29,31%
Pessoal/Encargos	150.762.800,00	50.770.286,99	53.513.000,26	53.513.000,26	35,49%
Juros/ Enc. da Dívida Int.	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outras Despesas Correntes	309.622.140,25	88.275.241,84	81.404.087,36	81.404.087,36	26,29%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





Distribuição das Despesas Por Natureza (Liquidado)

A classificação da despesa por natureza busca a melhor identificação dos recursos aplicados provenientes das receitas arrecadadas.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Capital	103.622.582,75	12.099.234,26	3.696.719,19	3.696.719,19	3,57%
Investimentos	103.621.582,75	12.099.234,26	3.696.719,19	3.696.719,19	3,57%
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amortização da Dívida	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Intra-Orçamentária	19.341.440,00	6.737.421,16	5.849.461,52	5.849.461,52	30,24%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





Comparativo 2021/2022 (1º QUADRIMESTRE)

Descrição	1º. - 2021		1º. - 2022		%
	Meta (Orçamento)	Realizado	Meta (Orçamento)	Realizado	
Corrente	373.674.994,77	87.955.295,69	460.385.940,25	134.917.087,62	53,39%
Capital	53.772.986,16	1.007.479,30	103.622.582,75	3.696.719,19	266,93%
Intra-Orçamentária	17.999.102,22	5.185.812,65	19.341.440,00	5.849.461,52	12,80%
Res. de Contingência	2.000.000,00	0,00	540.000,00	0,00	-
Despesa Total	447.447.083,15	94.148.587,64	583.889.963,00	144.463.268,33	53,44%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra a variação percentual do realizado entre os períodos (Liquidado).

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





Principais Despesas

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
EDUCAÇÃO	156.749.333,09	50.219.985,89	33.937.884,48	33.937.884,48	21,65%
SAÚDE	113.533.270,97	35.294.660,77	38.141.476,67	38.141.476,67	33,59%
URBANISMO	83.335.208,37	20.826.528,75	10.196.782,68	10.196.782,68	12,24%
ADMINISTRAÇÃO	36.466.086,69	9.922.749,48	9.448.896,15	9.448.896,15	25,91%
LEGISLATIVA	27.779.000,00	8.117.532,20	8.537.420,43	8.537.420,43	30,73%
SANEAMENTO	38.430.007,43	7.912.136,06	8.172.213,09	8.172.213,09	21,27%
OUTRAS	127.597.056,45	25.588.591,10	36.028.594,83	36.028.594,83	28,24%
TOTAL	583.889.963,00	157.882.184,25	144.463.268,33	144.463.268,33	24,74%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual do realizado no exercício frente a meta estabelecida no orçamento.

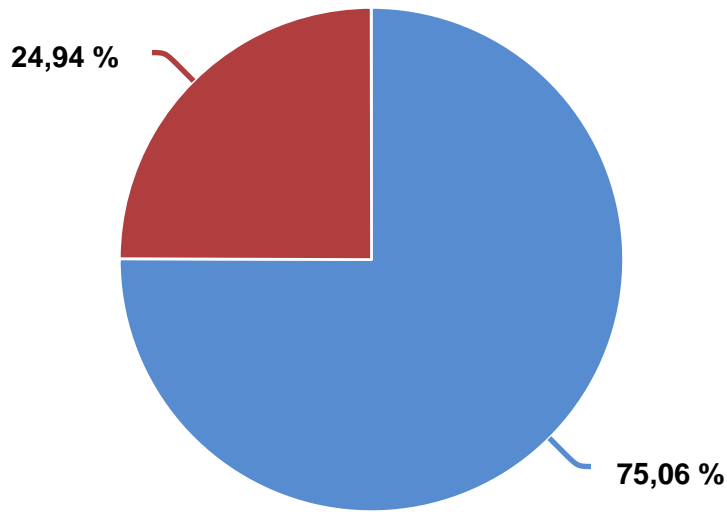
Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





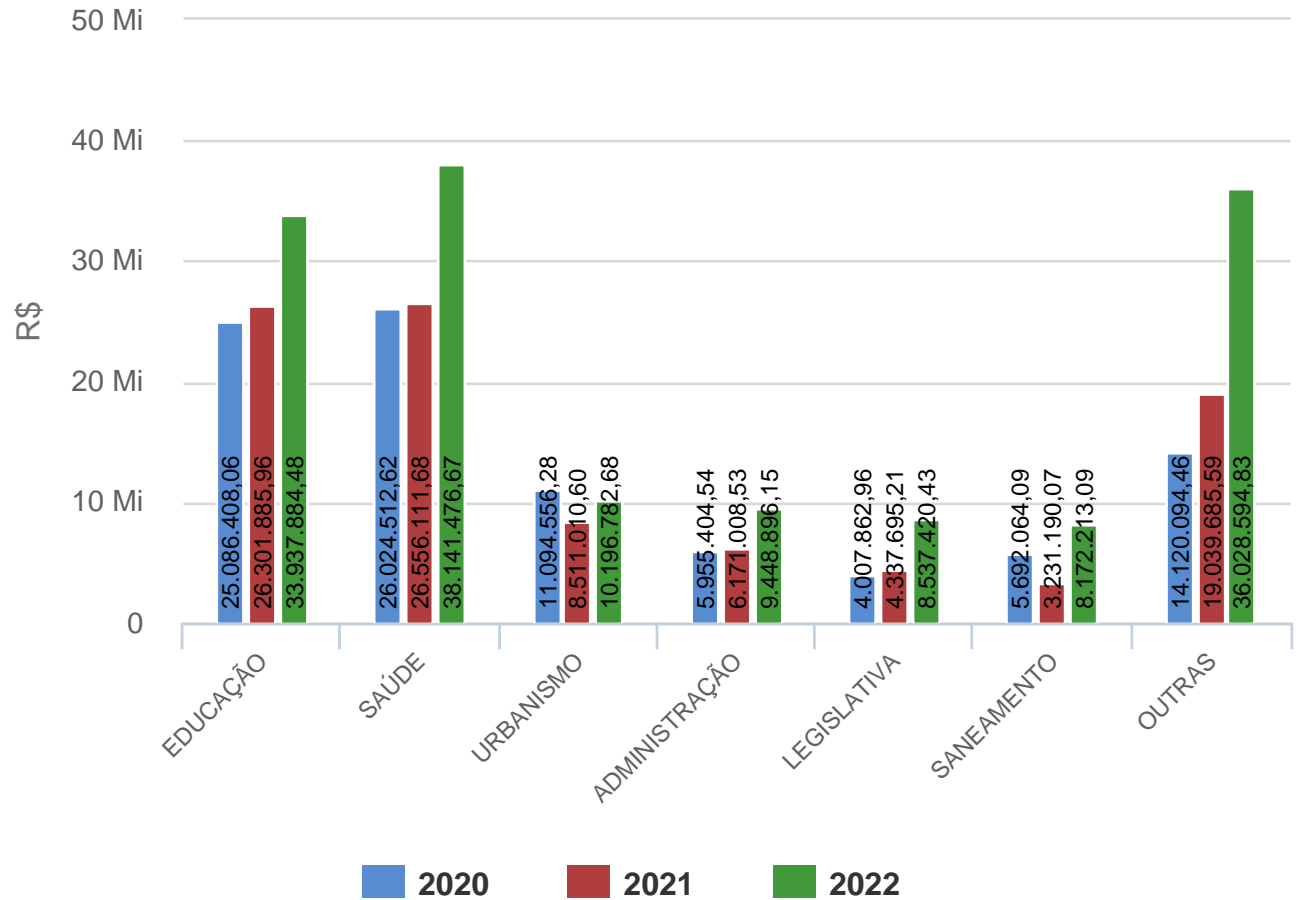
Principais x Outras

Realizado Acumulado (no exercício)



Evolução das Principais Despesas

Realizado Acumulado (3 exercícios)



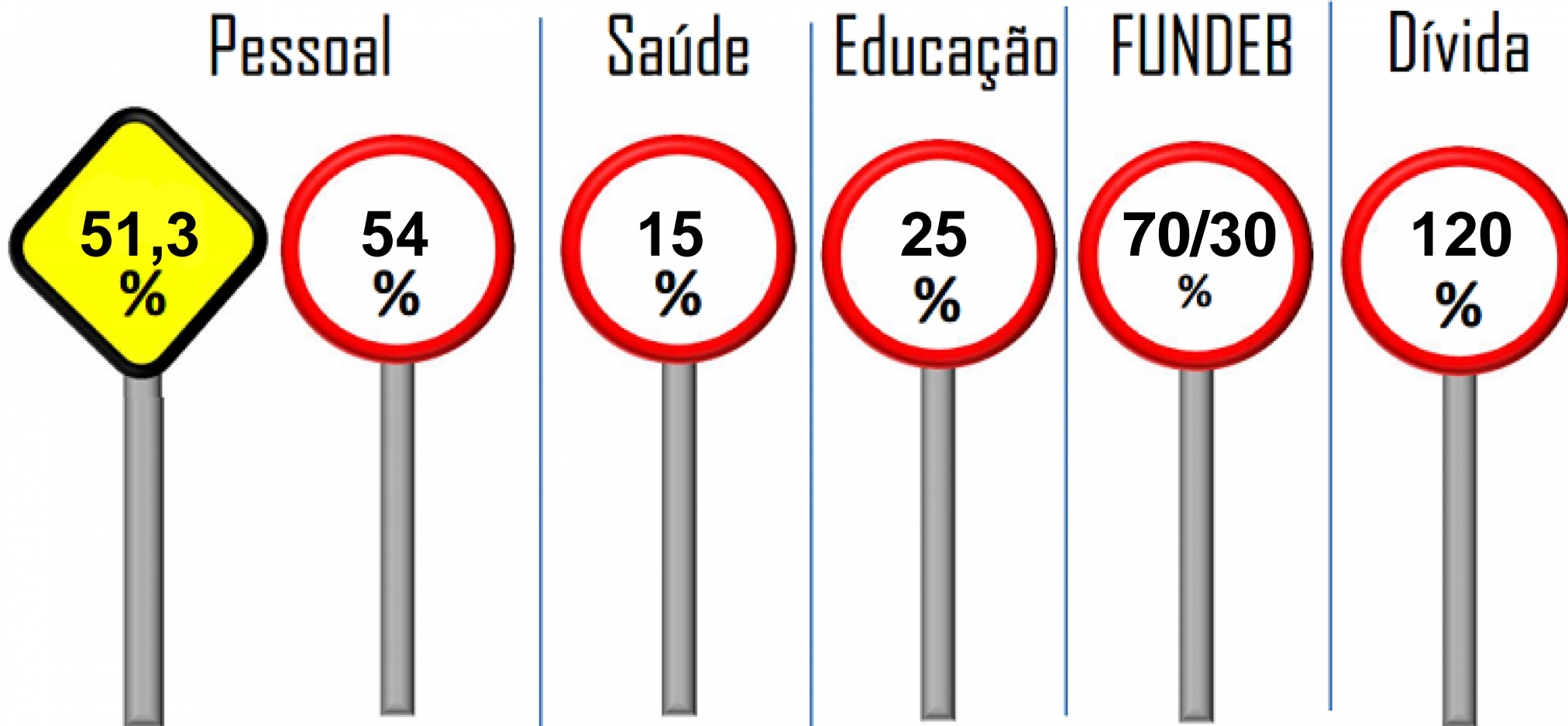
Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





LIMITES

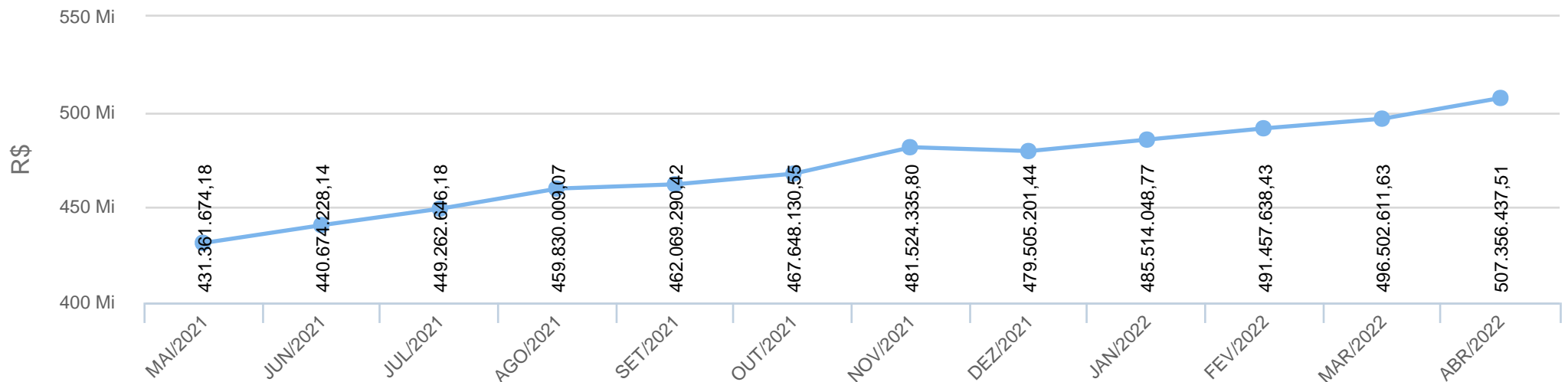






Evolução da Receita Corrente Líquida - RCL

O principal objetivo da RCL é servir de parâmetro para o montante da reserva de contingência e para os limites da despesa total com pessoal, da dívida consolidada líquida, das operações de crédito, do serviço da dívida, das operações de crédito por antecipação de receita orçamentária e das garantias do ente da Federação. Os limites foram estabelecidos em parte pela Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, em parte por Resoluções do Senado Federal.



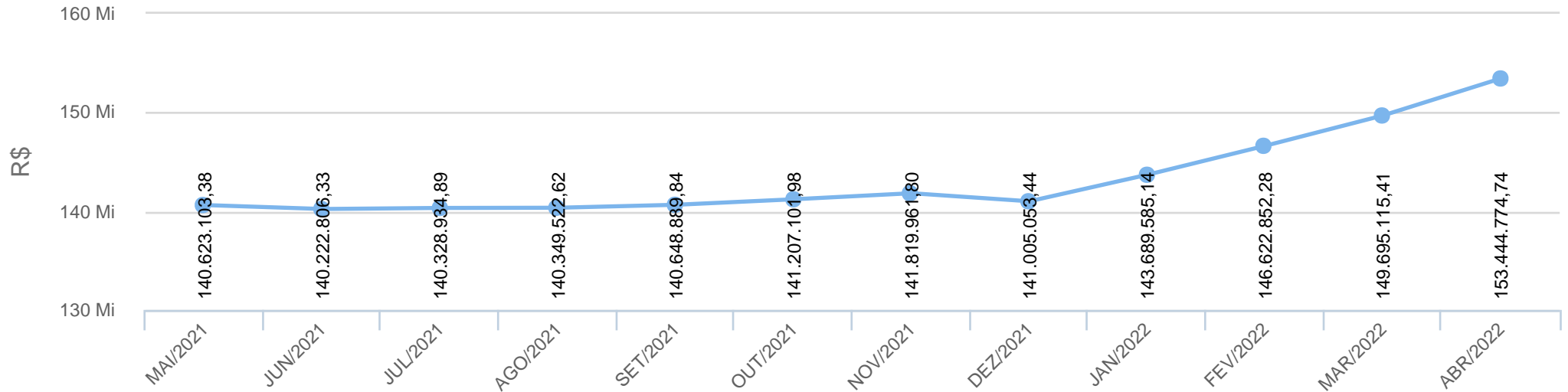
	1º. Exercício Anterior	Anterior	1º. Exercício Atual
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	419.047.432,14	479.505.201,44	507.356.437,51

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





Evolução da Despesa com Pessoal



Apuração da Despesa Com Pessoal Pela Despesa Liquidada

	1º. Exercício Anterior		Anterior		1º. Exercício Atual	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA	419.047.432,14		479.505.201,44		507.356.437,51	
		%		%		%
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	226.096.613,36	54,00%	258.932.808,78	54,00%	273.972.476,26	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	214.791.782,69	51,30%	245.986.168,34	51,30%	260.273.852,44	51,30%
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL	140.658.993,69	33,59%	141.005.053,44	29,41%	153.444.774,74	30,24%

Nota Explicativa: Dados Consolidados do Poder Executivo.





APLICAÇÃO NA SAÚDE EXERCÍCIO DE 2022 / 1º QUADRIMESTRE

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	175.011.348,67
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%	26.251.702,30

DESPESAS COM AÇÕES DE SAÚDE	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS TOTAIS EM AÇÕES DE SAÚDE	52.356.986,37	29,92	37.099.700,41	21,20	33.237.327,15	18,99

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





APLICAÇÃO NO ENSINO EXERCÍCIO DE 2022 / 1º QUADRIMESTRE

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	175.011.348,67
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 25%	43.752.837,17

DESPESA COM A EDUCAÇÃO BÁSICA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS	29.233.571,93	16,70	15.135.595,14	8,65	14.733.343,73	8,42
RETENÇÕES AO FUNDEB	28.537.446,09	16,31	28.537.446,09	16,31	28.537.446,09	16,31
(-) FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO	169.398,70	0,10	189.819,39	0,11	635.022,22	0,36
APLICAÇÃO ENSINO RECURSOS PRÓPRIOS	57.601.619,32	32,91	43.483.221,84	24,85	42.635.767,60	24,36

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB EXERCÍCIO DE 2022 / 1º QUADRIMESTRE

RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB	14.072.537,99
APLICAÇÃO MÍNIMA - 70% PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	9.850.776,59
APLICAÇÃO MÍNIMA - 90% DOS RECURSOS RECEBIDOS NO EXERCÍCIO	12.665.284,19

DESPESA COM A EDUCAÇÃO BÁSICA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS COM MAGISTÉRIO (MIN. 70%)	13.852.146,39	98,43	13.831.725,70	98,29	13.386.522,87	95,13
DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)	1.078,48	0,01	1.078,48	0,01	1.078,48	0,01
TOTAL GERAL APLICADO (MIN. 90%)	13.853.224,87	98,44	13.832.804,18	98,30	13.387.601,35	95,13

Nota Explicativa: Dados Consolidados.



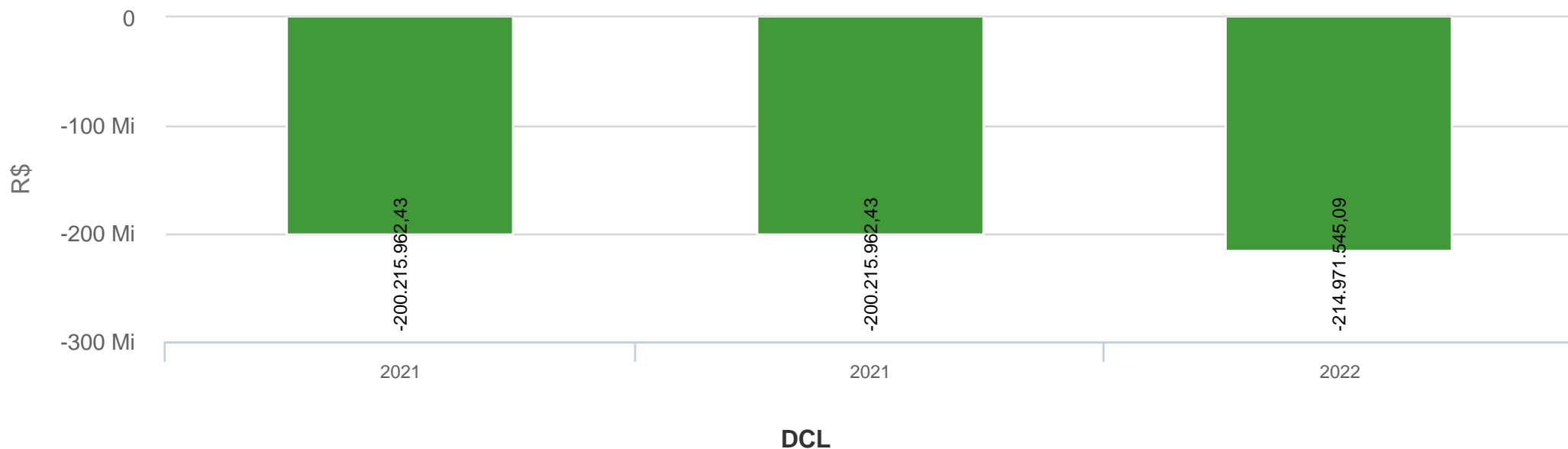
LIMITES COM A DÍVIDA





EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

	Período do Exercício Anterior	%	Anterior	%	1º. Exercício Atual	%
RCL	479.505.201,44		479.505.201,44		507.356.437,51	
DCL	-200.215.962,43	-41,75	-200.215.962,43	-41,75	-214.971.545,09	-42,37
Comprometimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Limite Legal	575.406.241,73	120,00	575.406.241,73	120,00	608.827.725,01	120,00



Nota Explicativa: Quando a DCL é negativa significa que o município não acumula Dívida Consolidada Líquida.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





Resultado Primário

O resultado primário representa a diferença entre as receitas e as despesas primárias. Sua apuração fornece uma melhor avaliação do impacto da política fiscal em execução pelo ente da Federação. Superávits primários, que são direcionados para o pagamento de serviços da dívida, contribuem para a redução do estoque total da dívida líquida.



RECEITAS FISCAIS	1º. 2021			1º. 2022		
	Meta Atualizada	Realizado	%	Meta Atualizada	Realizado	%
Receitas Correntes Fiscal Bruta	459.489.195,00	182.457.889,79	39,71%	547.993.785,00	216.282.094,94	39,47%
(-) Deduções	4.075.000,00	974.934,18	23,92%	3.325.797,00	6.386.498,38	192,03%
(-) Rendas de Aplicações Financeiras	4.075.000,00	974.934,18	23,92%	3.325.797,00	6.386.498,38	192,03%
Receita Corrente Fiscal Líquida	455.414.195,00	181.482.955,61	39,85%	544.667.988,00	209.895.596,56	38,54%
Receitas de Capital Fiscal Bruta	10.328.805,00	1.505.848,05	14,58%	8.306.488,00	2.480.422,75	29,86%
(-) Deduções	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Receitas de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Receitas de Alienação de Ativos	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Receita de Capital Fiscal Líquida	10.328.805,00	1.505.848,05	14,58%	8.306.488,00	2.480.422,75	29,86%
DEDUÇÕES DA RECEITA	63.044.000,00	24.027.018,17	38,11%	71.898.273,00	28.569.146,32	39,74%
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	402.699.000,00	158.961.785,49	39,47%	481.076.203,00	183.806.872,99	38,21%

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado no Quadrimestre frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados Consolidados.



DESPESAS FISCAIS	1º. 2021			1º. 2022		
	Meta Atualizada	Realizado	%	Meta Atualizada	Realizado	%
Despesas Correntes Fiscal Bruta	397.004.994,77	94.084.466,41	23,70%	485.575.940,25	142.411.284,74	29,33%
(-) Deduções	820.000,00	0,00	0,00%	1.000,00	0,00	0,00%
(-) Juros e Encargos da Dívida	820.000,00	0,00	0,00%	1.000,00	0,00	0,00%
Despesa Corrente Fiscal Líquida:	396.184.994,77	94.084.466,41	23,75%	485.574.940,25	142.411.284,74	35,95%
Despesas de Capital Fiscal Bruta	53.772.986,16	1.007.479,30	1,87%	103.622.582,75	3.696.719,19	3,57%
(-) Deduções	760.000,00	0,00	0,00%	1.000,00	0,00	0,00%
Amortização de Dívida	760.000,00	0,00	0,00%	1.000,00	0,00	0,00%
Concessão de Empréstimos	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Aq. de Título de Cap. já Integral.	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Despesa de Capital Fiscal Líquida	53.012.986,16	1.007.479,30	1,90%	103.621.582,75	3.696.719,19	3,57%
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	8.368.000,00	0,00	0,00%	6.806.000,00	0,00	0,00%
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	457.565.980,93	95.091.945,71	20,78%	596.002.523,00	146.108.003,93	24,51%
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I-III)	-54.866.980,93	63.869.839,78	216,41%	-114.926.320,00	37.698.869,06	132,80%

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO:

0,00

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado no Quadrimestre frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Quando o Resultado Primário é positivo significa que o município acumula "**superávit primário**" para pagamentos de suas dividas

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





Resultado Nominal

É a diferença entre todas as receitas arrecadadas e todas as despesas empenhadas, incluindo os juros e o principal da dívida e ainda acrescentando as receitas financeiras. O objetivo da apuração do Resultado Nominal é medir a evolução da Dívida Fiscal Líquida. No quadrimestre, o resultado nominal representa a diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida ao final do quadrimestre de referência e o saldo ao final do quadrimestre anterior. No exercício, o resultado nominal representa a diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida do exercício atual em relação ao saldo em 31 de dezembro do exercício anterior ao de referência.





LRF, art. 53, inciso III

Valores Expressos em R\$

	Saldo em 12/2021	Saldo em 12/2021	Saldo em 04/2022
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	200.215.962,43	200.215.962,43	214.971.545,09
Ativo Disponível	209.293.242,54	209.293.242,54	215.761.534,51
Haveres Financeiros	0,00	0,00	4.118,34
(-) Restos a Pagar Processados	9.077.280,11	9.077.280,11	794.107,76
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	-200.215.962,43	-200.215.962,43	-214.971.545,09
RECEITA DE PRIVATIVACIONES (IV)	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	-200.215.962,43	-200.215.962,43	-214.971.545,09

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Quadrimestre	De 01/2022 04/2022
	-14.755.582,66	-14.755.582,66

META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO:

0,00

Nota Explicativa: Superávit nominal é quando o município faz superávit primário, paga os juros da dívida e ainda tem um resultado positivo, uma “sobra”, que é usada para reduzir sua dívida pública, ou como chamam os economistas, o “estoque” de suas dívidas.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.





Louveira - Prefeitura Municipal

OBRIGADO PELA ATENÇÃO!

