

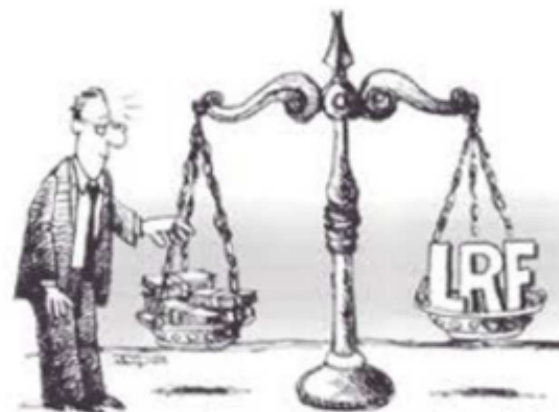


Audiência Pública

Cumprimento das Metas Fiscais

1º QUADRIMESTRE DE 2021





"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	385.101.195,00	147.122.688,43	155.348.105,85	155.348.105,85	40,34%
Capital	10.328.805,00	2.028.198,69	1.505.848,05	1.505.848,05	14,58%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Total	395.430.000,00	149.150.887,12	156.853.953,90	156.853.953,90	39,67%

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	385.101.195,00	147.122.688,43	155.348.105,85	155.348.105,85	40,34%
Receita Tributária	65.788.945,00	28.108.515,04	33.566.770,28	33.566.770,28	51,02%
Receita Contribuição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Patrimonial	4.225.000,00	2.565.982,42	974.934,18	974.934,18	23,08%
Receita Serviços	11.791.000,00	4.914.396,55	4.463.594,88	4.463.594,88	37,86%
Transferências Correntes	363.186.250,00	134.085.039,84	139.806.877,43	139.806.877,43	38,49%
Outras Receitas Correntes	3.154.000,00	514.807,01	562.947,25	562.947,25	17,85%
Deduções	-63.044.000,00	-23.066.052,43	-24.027.018,17	-24.027.018,17	-38,11%

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	10.328.805,00	2.028.198,69	1.505.848,05	1.505.848,05	14,58%
Operação de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Alienação de Bens	1.400.000,00	869.883,54	539.701,86	539.701,86	38,55%
Amortiz. de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Transferências de Capital	8.828.805,00	1.158.315,15	966.146,19	966.146,19	10,94%
Outras Receitas de Capital	100.000,00	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 2020/2021 (1º QUADRIMESTRE)

Descrição	1º QUADRIMESTRE - 2020		1º QUADRIMESTRE - 2021		%
	Meta (Orçamento)	Realizado	Meta (Orçamento)	Realizado	
Corrente	476.596.432,00	127.773.105,41	385.101.195,00	155.348.105,85	21,58%
Capital	18.435.768,00	4.235.648,08	10.328.805,00	1.505.848,05	-64,45%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Total	495.032.200,00	132.008.753,49	395.430.000,00	156.853.953,90	18,82%

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	17.000.000,00	3.714.469,33	9.645.122,32	9.645.122,32	56,74%
ISS	25.000.000,00	11.925.868,92	13.336.089,26	13.336.089,26	53,34%
FPM*	25.600.000,00	7.231.854,21	9.591.613,61	9.591.613,61	37,47%
ICMS*	216.000.000,00	82.823.648,89	79.637.136,83	79.637.136,83	36,87%
IPVA*	8.000.000,00	1.481.680,92	6.218.995,65	6.218.995,65	77,74%
FUNDEB	30.000.000,00	10.964.425,77	12.682.659,34	12.682.659,34	42,28%
TOTAL	321.600.000,00	118.141.948,04	131.111.617,01	131.111.617,01	40,77%

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.





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	373.674.994,77	114.764.049,35	87.955.295,69	87.955.295,69	23,54%
Capital	53.772.986,16	30.573.420,34	1.007.479,30	1.007.479,30	1,87%
Intra-Orçamentária	17.999.102,22	6.821.215,13	5.185.812,65	5.185.812,65	28,81%
Res. Contingência	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-
Despesa Total	447.447.083,15	152.158.684,82	94.148.587,64	94.148.587,64	21,04%

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	373.674.994,77	114.764.049,35	87.955.295,69	87.955.295,69	23,54%
Pessoal/Encargos	136.156.681,61	50.232.602,09	39.306.058,30	39.306.058,30	28,87%
Juros/ Enc. da Dívida Int.	820.000,00	260.734,59	0,00	0,00	0,00%
Outras Despesas Correntes	236.698.313,16	64.270.712,67	48.649.237,39	48.649.237,39	20,55%

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	53.772.986,16	30.573.420,34	1.007.479,30	1.007.479,30	1,87%
Investimentos	52.912.986,16	18.576.878,62	1.007.479,30	1.007.479,30	1,90%
Inversões Financeiras	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amortização da Dívida	760.000,00	11.996.541,72	0,00	0,00	0,00%
Intra-Orçamentária	17.999.102,22	6.821.215,13	5.185.812,65	5.185.812,65	28,81%

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 2020/2021 (1º QUADRIMESTRE)

Descrição	1º. - 2020		1º. - 2021		%
	Meta (Orçamento)	Realizado	Meta (Orçamento)	Realizado	
Corrente	360.662.663,83	79.292.452,72	373.674.994,77	87.955.295,69	10,93%
Capital	87.273.410,00	7.304.767,80	53.772.986,16	1.007.479,30	-86,21%
Intra-Orçamentária	18.346.000,00	5.383.682,49	17.999.102,22	5.185.812,65	-3,68%
Res. de Contingência	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	-
Despesa Total	468.282.073,83	91.980.903,01	447.447.083,15	94.148.587,64	2,36%

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	119.679.159,32	31.527.515,21	26.301.885,96	26.301.885,96	21,98%
SAÚDE	89.426.921,32	32.593.321,87	26.556.111,68	26.556.111,68	29,70%
URBANISMO	55.907.209,02	20.749.959,43	8.511.010,60	8.511.010,60	15,22%
SANEAMENTO	37.132.642,22	12.765.659,98	3.231.190,07	3.231.190,07	8,70%
ADMINISTRAÇÃO	29.154.962,12	9.074.359,82	6.171.008,53	6.171.008,53	21,17%
LEGISLATIVA	18.150.000,00	5.967.087,61	4.337.695,21	4.337.695,21	23,90%
OUTRAS	97.996.189,15	39.480.780,90	19.039.685,59	19.039.685,59	19,43%
TOTAL	447.447.083,15	152.158.684,82	94.148.587,64	94.148.587,64	21,04%

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

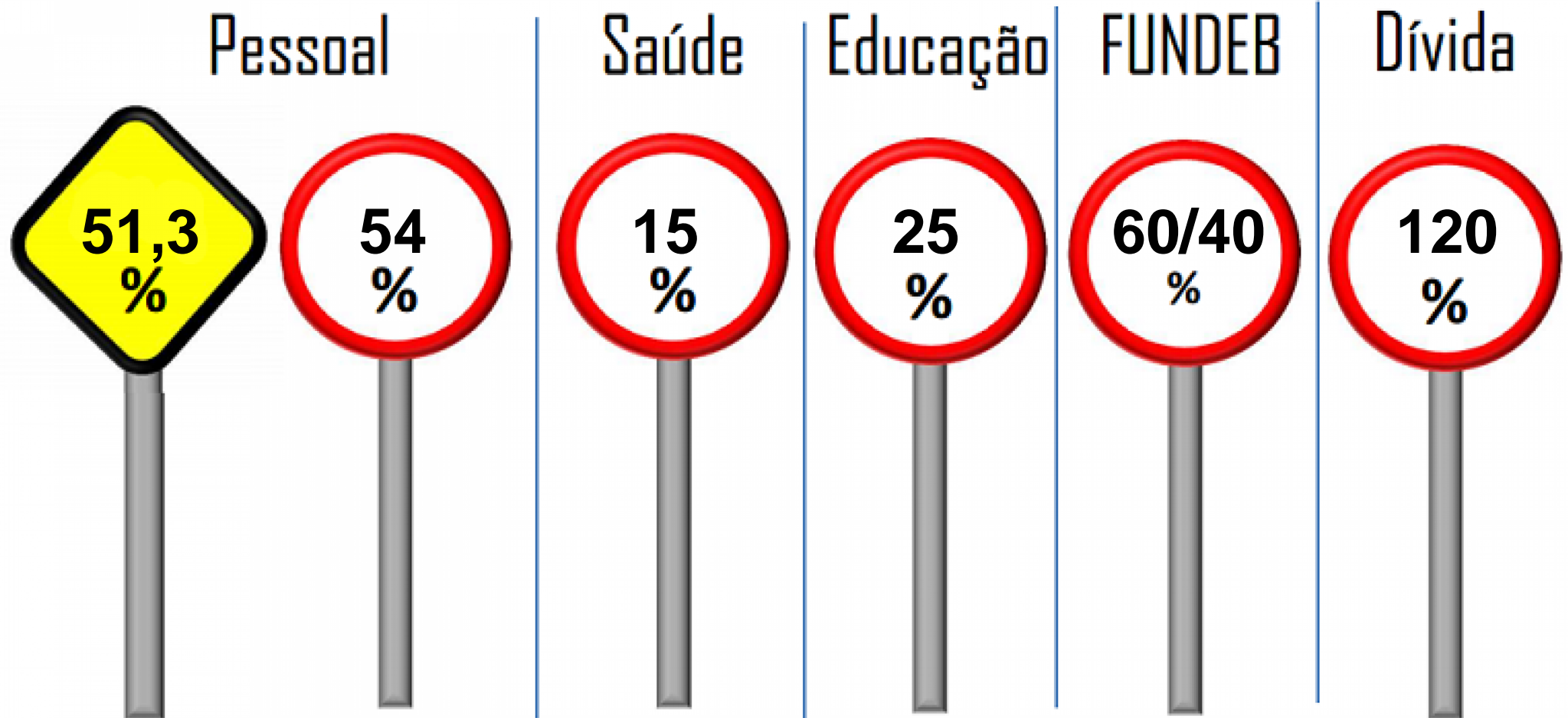
Nota Explicativa: Dados consolidados exceto orgão de previdência e/ou fundo de previdência.





LIMITES

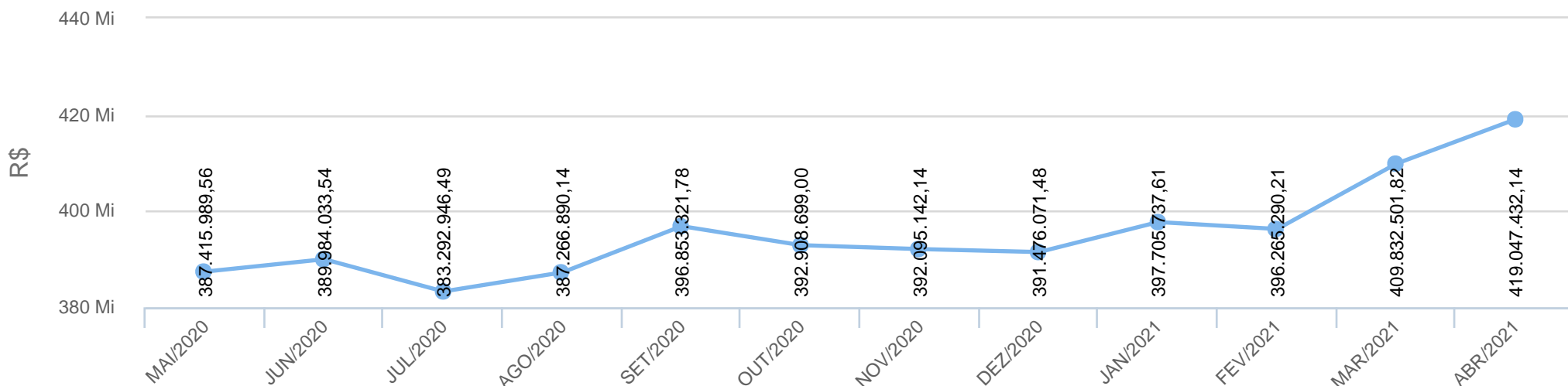






Evolução da Receita Corrente Líquida - RCL

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.



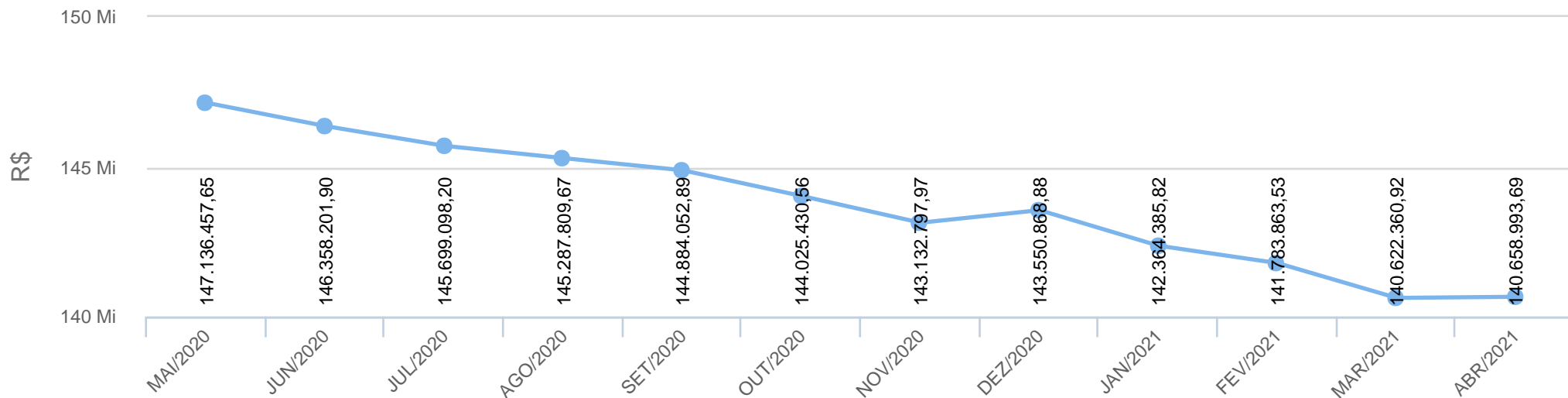
	1º. Exercício Anterior	Anterior	1º. Exercício Atual
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	391.951.010,67	391.476.071,48	419.047.432,14

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	391.951.010,67		391.476.071,48		419.047.432,14	
		%		%		%
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	211.653.545,76	54,00%	211.208.078,60	54,00%	226.096.613,36	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	201.070.868,47	51,30%	200.647.674,67	51,30%	214.791.782,69	51,30%
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL	147.914.022,28	37,74%	143.550.868,88	36,70%	140.658.993,69	33,59%

Nota Explicativa: Dados Consolidados do Poder Executivo.





APLICAÇÃO NA SAÚDE EXERCÍCIO DE 2021 / 1º QUADRIMESTRE

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	151.290.313,93
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%	22.693.547,09

DESPESAS COM AÇÕES DE SAÚDE	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS TOTAIS EM AÇÕES DE SAÚDE	47.622.825,94	31,48	24.083.219,38	15,92	23.535.286,33	15,56

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





APLICAÇÃO NO ENSINO EXERCÍCIO DE 2021 / 1º QUADRIMESTRE

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	151.290.313,93
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 25%	37.822.578,48

DESPESA COM A EDUCAÇÃO BÁSICA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS	19.657.985,75	12,99	11.452.853,35	7,57	11.207.405,31	7,41
RETENÇÕES AO FUNDEB	24.027.018,17	15,88	24.027.018,17	15,88	24.027.018,17	15,88
(-) FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO	1.764.474,70	1,17	1.764.474,70	1,17	2.149.555,00	1,42
APLICAÇÃO ENSINO RECURSOS PRÓPRIOS	41.920.529,22	27,71	33.715.396,82	22,29	33.084.868,48	21,87

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB EXERCÍCIO DE 2021 / 1º QUADRIMESTRE

RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB	12.687.571,47
APLICAÇÃO MÍNIMA - 70% PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	8.881.300,03
APLICAÇÃO MÍNIMA - 95% DOS RECURSOS RECEBIDOS NO EXERCÍCIO	12.053.192,90

DESPESA COM A EDUCAÇÃO BÁSICA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS COM MAGISTÉRIO (MIN. 70%)	10.907.508,52	85,97	10.907.508,52	85,97	10.524.618,45	82,95
DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)	10.676,12	0,08	10.676,12	0,08	8.485,89	0,07
TOTAL GERAL APLICADO (MIN. 95%)	10.918.184,64	86,05	10.918.184,64	86,05	10.533.104,34	83,02

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





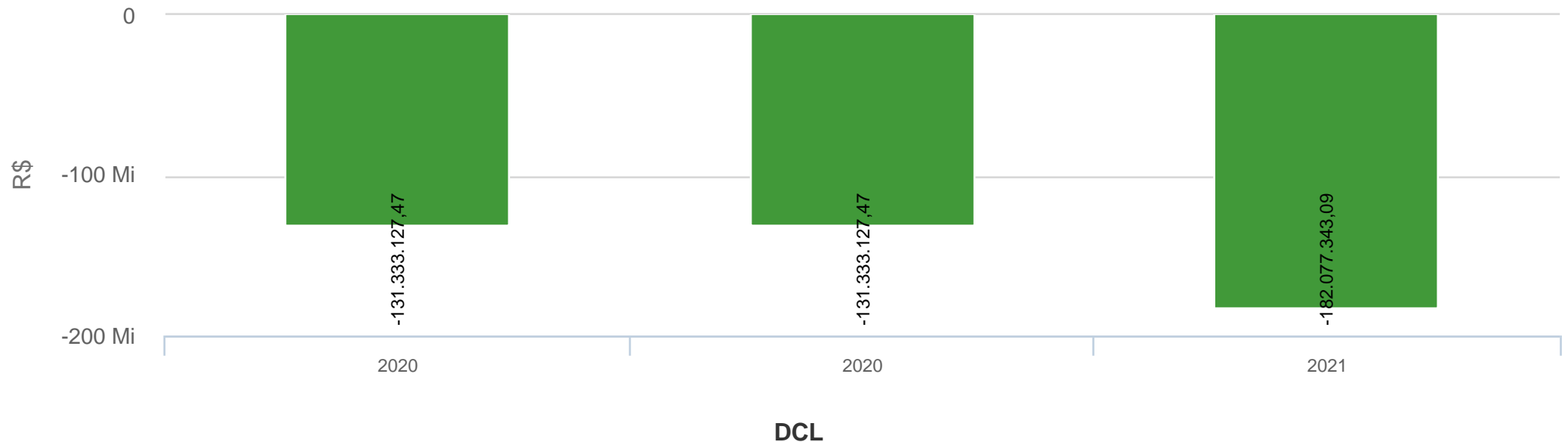
LIMITES COM A DÍVIDA





EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

	Período do Exercício Anterior	%	Anterior	%	1º. Exercício Atual	%
RCL	391.126.071,48		391.126.071,48		418.697.432,14	
DCL	-131.333.127,47	-33,58	-131.333.127,47	-33,58	-182.077.343,09	-43,49
Comprometimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Limite Legal	469.351.285,78	120,00	469.351.285,78	120,00	502.436.918,57	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. 2020			1º. 2021		
	Meta Atualizada	Realizado	%	Meta Atualizada	Realizado	%
Receitas Correntes Fiscal Bruta	513.883.432,00	151.557.959,13	29,49%	459.489.195,00	182.457.889,79	39,71%
(-) Deduções	31.092.000,00	1.224.303,07	3,94%	4.075.000,00	990.424,37	24,30%
(-) Rendas de Aplicações Financeiras	31.092.000,00	1.224.303,07	3,94%	4.075.000,00	990.424,37	24,30%
Receita Corrente Fiscal Líquida	482.791.432,00	150.333.656,06	31,14%	455.414.195,00	181.467.465,42	39,85%
Receitas de Capital Fiscal Bruta	18.435.768,00	4.235.648,08	22,98%	10.328.805,00	1.505.848,05	14,58%
(-) Deduções	9.000.000,00	2.996.541,73	33,29%	0,00	0,00	0,00%
Receitas de Operações de Crédito	9.000.000,00	2.996.541,73	33,29%	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	9.435.768,00	1.239.106,35	13,13%	10.328.805,00	1.505.848,05	14,58%
DEDUÇÕES DA RECEITA	67.160.000,00	20.351.947,17	30,30%	63.044.000,00	24.027.018,17	38,11%
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	425.067.200,00	131.220.815,24	30,87%	402.699.000,00	158.946.295,30	39,47%

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

Nota Explicativa: Dados Consolidados.





DESPESAS FISCAIS	1º. 2020			1º. 2021		
	Meta Atualizada	Realizado	%	Meta Atualizada	Realizado	%
Despesas Correntes Fiscal Bruta	384.558.663,83	84.822.899,41	22,06%	397.004.994,77	94.084.466,41	23,70%
(-) Deduções	1.655.000,00	109.140,05	6,59%	820.000,00	0,00	0,00%
(-) Juros e Encargos da Dívida	1.655.000,00	109.140,05	6,59%	820.000,00	0,00	0,00%
Despesa Corrente Fiscal Líquida:	382.903.663,83	84.713.759,36	22,12%	396.184.994,77	94.084.466,41	24,57%
Despesas de Capital Fiscal Bruta	87.273.410,00	7.304.767,80	8,37%	53.772.986,16	1.007.479,30	1,87%
(-) Deduções	375.000,00	0,00	0,00%	760.000,00	0,00	0,00%
Amortização de Dívida	375.000,00	0,00	0,00%	760.000,00	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	86.898.410,00	7.304.767,80	8,41%	53.012.986,16	1.007.479,30	1,90%
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	38.618.500,00	0,00	0,00%	8.368.000,00	0,00	0,00%
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	508.420.573,83	92.018.527,16	18,10%	457.565.980,93	95.091.945,71	20,78%
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I-III)	-83.353.373,83	39.202.288,08	147,03%	-54.866.980,93	63.854.349,59	216,38%

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 dívidas

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 12/2020	Saldo em 12/2020	Saldo em 04/2021
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	131.333.127,47	131.333.127,47	182.077.343,09
Ativo Disponível	132.244.039,55	132.244.039,55	182.255.840,79
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	910.912,08	910.912,08	178.497,70
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	-131.333.127,47	-131.333.127,47	-182.077.343,09
RECEITA DE PRIVATIVAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	-131.333.127,47	-131.333.127,47	-182.077.343,09

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Quadrimestre	De 01/2021 04/2021
	-50.744.215,62	-50.744.215,62

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!

