



PREFEITURA  
**LUCAS DO  
RIO VERDE**  
Cidade de Oportunidades

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

---

Avaliação do Cumprimento de Metas Fiscais  
3º Quadrimestre/2022

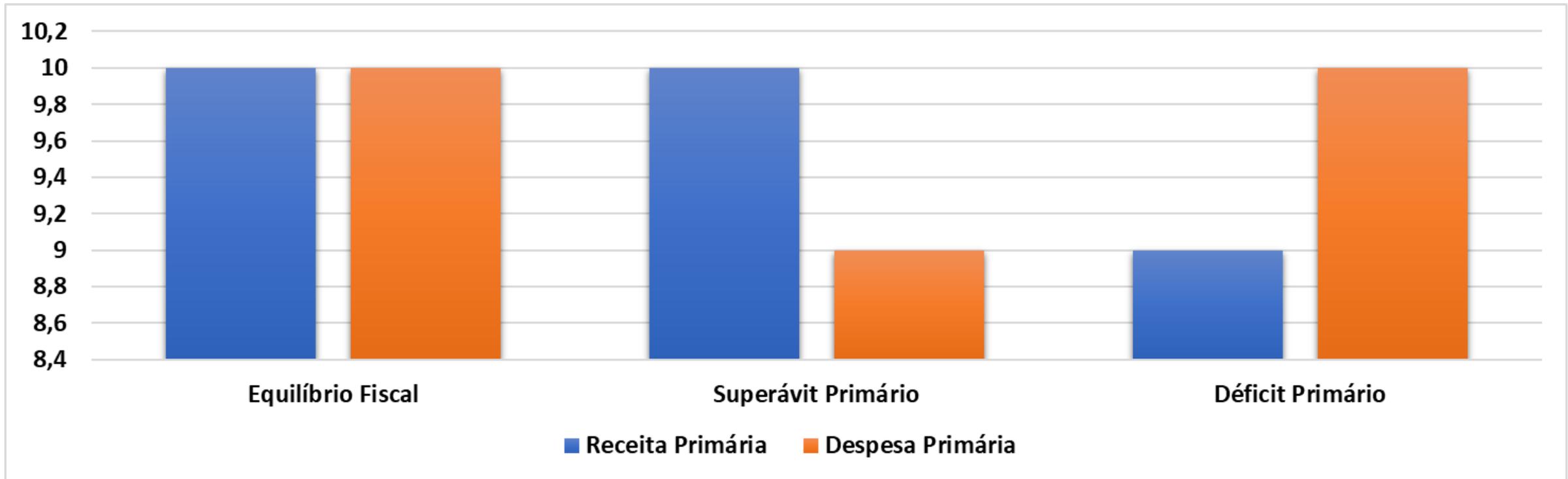
Terça-feira, 28 de fevereiro de 2023

- Avaliar o cumprimento das metas fiscais do quadrimestre;
- Fundamentação legal:
  - Lei de Responsabilidade Fiscal - art. 9º § 4º;

§ 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 nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

# O que é META FISCAL?

- É uma estimativa feita pelo governo da **diferença entre a sua expectativa de receitas e de gastos em um ano**. Se essa diferença for **positiva** (ou seja, receitas maiores que gastos), a meta prevê um **superávit primário**. Se for **negativa** (com gastos maiores que receitas), será um **déficit primário**:



- Ao estabelecer um valor, o governo assume um compromisso público de como vai equilibrar as contas públicas e manter a dívida pública sob controle.
- Quem define a meta fiscal?** O próprio governo através da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), que precisa ser aprovada pela Câmara Municipal.

# **METAS DE RECEITA**

---

Avaliação do cumprimento das metas de receita

# Conceitos

- **RECEITA:** é o montante total em dinheiro recolhido e incorporado ao patrimônio do Município, que serve para custear as despesas públicas e as necessidades de investimentos públicos;
- **RECEITAS CORRENTES:** receitas destinadas a cobrir as despesas orçamentárias que visam à manutenção das atividades governamentais;
- **RECEITAS DE CAPITAL:** receitas que alteram o patrimônio do estado como leilão de bens, convênios para equipamentos ou empréstimos contraídos;
- **CONTRIBUIÇÕES:** é o recurso arrecadado com contribuições sociais e com a contribuição para o custeio do serviço de iluminação pública - COSIP;
- **RECEITA PATRIMONIAL:** é o recurso arrecadado por meio da utilização do patrimônio público;
- **RECEITA DE SERVIÇOS:** é o recurso arrecadado com a prestação de serviços públicos;
- **TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:** repasses de recursos da União, Estados e Entidades para manutenção dos serviços públicos;
- **OPERAÇÕES DE CRÉDITO:** contratações de empréstimos;
- **ALIENAÇÃO DE BENS:** é o ingresso proveniente da alienação de bens móveis ou imóveis de propriedade do ente público;
- **TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL:** repasses de recursos da União, Estados e Entidade para investimentos voltados ao serviço público.

# Receita Consolidada\*

Item	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>1 Receitas Correntes</b>	<b>437.607.072,63</b>	<b>439.127.072,63</b>	<b>520.184.022,32</b>	<b>87,84%</b>	<b>118,46%</b>
1.1 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	108.686.553,85	108.686.553,85	136.280.145,10	23,01%	125,39%
1.2 CONTRIBUIÇÕES	18.368.179,00	18.368.179,00	20.170.635,64	3,41%	109,81%
1.3 RECEITA PATRIMONIAL	10.481.484,34	10.481.484,34	27.486.554,00	4,64%	262,24%
1.6 RECEITA DE SERVIÇOS	22.478.418,59	23.998.418,59	23.953.780,40	4,04%	99,81%
1.7 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	275.125.842,48	275.125.842,48	304.464.867,14	51,41%	110,66%
1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.466.594,37	2.466.594,37	7.828.040,04	1,32%	317,36%
<b>2 Receitas de Capital</b>	<b>25.287.689,57</b>	<b>25.287.689,57</b>	<b>55.390.885,53</b>	<b>9,35%</b>	<b>219,04%</b>
2.1 OPERAÇÕES DE CRÉDITO	24.500,00	24.500,00	1.860.444,88	0,31%	7593,65%
2.2 ALIENAÇÃO DE BENS	15.473.033,28	15.473.033,28	10.668.257,12	1,80%	68,95%
2.4 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	9.790.156,29	9.790.156,29	42.862.183,53	7,24%	437,81%
<b>7 Receitas Correntes Intraorçamentárias</b>	<b>15.268.233,00</b>	<b>15.268.233,00</b>	<b>16.634.176,47</b>	<b>2,81%</b>	<b>108,95%</b>
7.2 CONTRIBUIÇÕES - Intra OFSS	15.268.233,00	15.268.233,00	16.634.176,47	2,81%	108,95%
<b>Total Geral</b>	<b>478.162.995,20</b>	<b>479.682.995,20</b>	<b>592.209.084,32</b>	<b>100,00%</b>	<b>123,46%</b>

Nota: Operação de Crédito de Setorização de Água não Prevista. Demais variações nos próximos slides.

# Receita - por Entidade

Item	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>Prefeitura de Lucas do Rio Verde</b>	<b>414.442.811,62</b>	<b>414.442.811,62</b>	<b>524.379.053,55</b>	<b>88,55%</b>	<b>126,53%</b>
<b>1 Receitas Correntes</b>	<b>389.155.122,05</b>	<b>389.155.122,05</b>	<b>468.988.168,02</b>	<b>79,19%</b>	<b>120,51%</b>
1.1 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	104.652.264,74	104.652.264,74	131.948.778,39	22,28%	126,08%
1.2 CONTRIBUIÇÕES	7.000.000,00	7.000.000,00	8.116.186,88	1,37%	115,95%
1.3 RECEITA PATRIMONIAL	429.631,24	429.631,24	16.940.367,42	2,86%	3943,00%
1.6 RECEITA DE SERVIÇOS	30.201,91	30.201,91	-	0,00%	0,00%
1.7 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	275.125.842,48	275.125.842,48	304.464.867,14	51,41%	110,66%
1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.917.181,68	1.917.181,68	7.517.968,19	1,27%	392,14%
<b>2 Receitas de Capital</b>	<b>25.287.689,57</b>	<b>25.287.689,57</b>	<b>55.390.885,53</b>	<b>9,35%</b>	<b>219,04%</b>
2.1 OPERAÇÕES DE CRÉDITO	24.500,00	24.500,00	1.860.444,88	0,31%	7593,65%
2.2 ALIENAÇÃO DE BENS	15.473.033,28	15.473.033,28	10.668.257,12	1,80%	68,95%
2.4 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	9.790.156,29	9.790.156,29	42.862.183,53	7,24%	437,81%
<b>Total Geral</b>	<b>414.442.811,62</b>	<b>414.442.811,62</b>	<b>524.379.053,55</b>	<b>88,55%</b>	<b>126,53%</b>

## Nota:

- **Impostos e Transferências:** com meta acima da previsão nos próximos slides.
- **Transferências de Capital:** convênios recebidos que não constavam na previsão: Convênio MT 338, Estrada Vicinal Linha 13, 4 Caminhões Bascul., dentre outros.
- **Outras Receitas Correntes:** Multas e Indenizações recebidas (não previstas)
- **Receita Patrimonial:** Alta dos Juros que impactou nos rendimentos de aplicação financeira

# Receita - por Entidade

Item	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>Instituto Municipal de Previdência Social dos Servidores de Lucas do Rio Verde</b>	<b>37.123.029,00</b>	<b>37.123.029,00</b>	<b>39.334.671,51</b>	<b>6,64%</b>	<b>105,96%</b>
<b>1 Receitas Correntes</b>	<b>21.854.796,00</b>	<b>21.854.796,00</b>	<b>22.700.495,04</b>	<b>3,83%</b>	<b>103,87%</b>
1.2 CONTRIBUIÇÕES	11.368.179,00	11.368.179,00	12.054.448,76	2,04%	106,04%
1.3 RECEITA PATRIMONIAL	10.028.900,00	10.028.900,00	10.366.288,11	1,75%	103,36%
1.6 RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	10.800,00	0,00%	0,00%
1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	457.717,00	457.717,00	268.958,17	0,05%	58,76%
<b>7 Receitas Correntes Intraorçamentárias</b>	<b>15.268.233,00</b>	<b>15.268.233,00</b>	<b>16.634.176,47</b>	<b>2,81%</b>	<b>108,95%</b>
7.2 CONTRIBUIÇÕES - Intra OFSS	15.268.233,00	15.268.233,00	16.634.176,47	2,81%	108,95%
<b>Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Lucas do Rio Verde</b>	<b>26.597.154,58</b>	<b>28.117.154,58</b>	<b>28.495.359,26</b>	<b>4,81%</b>	<b>101,35%</b>
<b>1 Receitas Correntes</b>	<b>26.597.154,58</b>	<b>28.117.154,58</b>	<b>28.495.359,26</b>	<b>4,81%</b>	<b>101,35%</b>
1.1 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	4.034.289,11	4.034.289,11	4.331.366,71	0,73%	107,36%
1.3 RECEITA PATRIMONIAL	22.953,10	22.953,10	179.898,47	0,03%	783,77%
1.6 RECEITA DE SERVIÇOS	22.448.216,68	23.968.216,68	23.942.980,40	4,04%	99,89%
1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	91.695,69	91.695,69	41.113,68	0,01%	44,84%
<b>Total Geral</b>	<b>63.720.183,58</b>	<b>65.240.183,58</b>	<b>67.830.030,77</b>	<b>11,45%</b>	<b>103,97%</b>

# Receita Consolidada - Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria

Item	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>Prefeitura de Lucas do Rio Verde</b>	<b>104.652.264,74</b>	<b>104.652.264,74</b>	<b>131.948.778,39</b>	<b>22,28%</b>	<b>126,08%</b>
ISSQN	37.618.215,07	37.618.215,07	52.198.155,48	8,81%	138,76%
IPTU	30.987.502,20	30.987.502,20	30.881.591,56	5,21%	99,66%
ITBI	12.410.571,91	12.410.571,91	23.731.394,26	4,01%	191,22%
IRRF	12.793.880,09	12.793.880,09	19.762.193,00	3,34%	154,47%
Taxas Fiscaliz.	3.678.949,39	3.678.949,39	4.183.174,17	0,71%	113,71%
Taxas Prest. Serv.	535.771,51	535.771,51	567.758,60	0,10%	105,97%
Taxas Ambient.	579.706,19	579.706,19	562.746,26	0,10%	97,07%
Contr. Melhoria	6.047.668,38	6.047.668,38	61.765,06	0,01%	1,02%
<b>Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Lucas do Rio Verde</b>	<b>4.034.289,11</b>	<b>4.034.289,11</b>	<b>4.331.366,71</b>	<b>0,73%</b>	<b>107,36%</b>
Taxas Prest. Serv.	4.034.289,11	4.034.289,11	4.331.366,71	0,73%	107,36%
<b>Total Geral</b>	<b>108.686.553,85</b>	<b>108.686.553,85</b>	<b>136.280.145,10</b>	<b>23,01%</b>	<b>125,39%</b>

Nota: ISSQN, ITBI e IRRF com comportamento acima do esperado.

# Receita Consolidada - Transferências Correntes

Item	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>1.7.1 TRANSF. DA UNIÃO</b>	<b>66.051.826,76</b>	<b>66.051.826,76</b>	<b>77.747.993,35</b>	<b>13,13%</b>	<b>117,71%</b>
FPM	30.400.000,00	30.400.000,00	35.447.345,45	5,99%	116,60%
Transf. União	8.251.593,71	8.251.593,71	10.061.976,48	1,70%	121,94%
SUS At. Prim.	8.339.291,71	8.339.291,71	9.744.885,91	1,65%	116,86%
FPM 1%	2.758.237,46	2.758.237,46	4.096.488,00	0,69%	148,52%
ITR	4.204.240,63	4.204.240,63	4.054.833,28	0,68%	96,45%
SUS At. Espec.	4.570.920,00	4.570.920,00	3.458.510,71	0,58%	75,66%
FNDE Sal. Educ.	3.120.058,19	3.120.058,19	3.261.040,83	0,55%	104,52%
Outras Transf.	479.750,90	479.750,90	2.005.876,68	0,34%	418,11%
FNDE PNAE	1.518.524,20	1.518.524,20	1.360.170,00	0,23%	89,57%
SUS Vigilância	818.000,00	818.000,00	1.239.174,80	0,21%	151,49%

## Nota:

- **FPM:** acima do esperado;
- **Transf. União** refere-se:
  - Compensação da Lei Kandir R\$ 4.131.962,95,
  - Cessão Onerosa R\$ 4.577.782,93
  - Auxílio Financeiro R\$ 1.011.513,50
  - Mobilidade Urbana EC 123/2022 no valor de 340.717,10
- **FPM 1%** parcela a mais recebida
- **Outras Transf:** CMDCA

# Receita Consolidada - Transferências Correntes

Item	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>1.7.1 TRANSF. DA UNIÃO</b>	<b>66.051.826,76</b>	<b>66.051.826,76</b>	<b>77.073.884,23</b>	<b>13,01%</b>	<b>116,69%</b>
FEP	594.480,71	594.480,71	1.072.623,46	0,18%	180,43%
FNAS	407.279,45	407.279,45	655.000,66	0,11%	160,82%
SUS Assit. Farm.	386.650,56	386.650,56	453.495,26	0,08%	117,29%
FNDE PNATE	124.999,24	124.999,24	142.827,34	0,02%	114,26%
SUS Gestão	13.000,00	13.000,00	19.635,37	0,00%	151,04%
SUS Outros	64.800,00	64.800,00	-	0,00%	0,00%
<b>1.7.5 TRANSF. DE OUTRAS INSTITUIÇÕES</b>	<b>80.000.000,00</b>	<b>80.000.000,00</b>	<b>83.103.017,51</b>	<b>14,03%</b>	<b>103,88%</b>
FUNDEB	80.000.000,00	80.000.000,00	82.428.908,39	13,92%	103,04%
FUNDEB VAAT	-	-	674.109,12	0,11%	0,00%
<b>Total Geral</b>	<b>146.051.826,76</b>	<b>146.051.826,76</b>	<b>160.176.901,74</b>	<b>27,05%</b>	<b>109,67%</b>

# Receita Consolidada - Transferências Correntes

Item	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>1.7.2 TRANSF. DO ESTADO</b>	<b>129.074.015,72</b>	<b>129.074.015,72</b>	<b>144.287.965,40</b>	<b>24,36%</b>	<b>111,79%</b>
ICMS	104.000.000,00	104.000.000,00	104.617.223,48	17,67%	100,59%
Saúde Estado	11.885.204,62	11.885.204,62	21.050.991,09	3,55%	177,12%
IPVA	10.271.662,42	10.271.662,42	14.655.762,03	2,47%	142,68%
CIDE	1.801.176,26	1.801.176,26	1.930.814,75	0,33%	107,20%
Outros Conv.	-	-	773.939,91	0,13%	0,00%
IPI	579.505,65	579.505,65	547.224,58	0,09%	94,43%
Conv. Educação	425.850,82	425.850,82	513.482,55	0,09%	120,58%
CF Petróleo	77.460,96	77.460,96	126.066,93	0,02%	162,75%
Assist. Social Estado	32.664,66	32.664,66	71.771,70	0,01%	219,72%
Transf. Estado	390,33	390,33	522,16	0,00%	133,77%
CFEM - Rec. Minerais	100,00	100,00	166,22	0,00%	166,22%
<b>Total Geral</b>	<b>129.074.015,72</b>	<b>129.074.015,72</b>	<b>144.287.965,40</b>	<b>24,36%</b>	<b>111,79%</b>

## Nota:

- Saúde Estado: recomposição de repasses em atraso, Recursos Hospital São Lucas
- IPVA: alta nos valores dos veículos

# Meta de Receita Primária

- **Receita Primária:** Oriunda da cobrança de imposto, taxa e contribuição, da prestação de serviços e de outras receitas não catalogadas como financeiras.

Item	Receita Arrecadada / Meta Executada		% s/ Total
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>R\$</b>	<b>592.209.084,32</b>	<b>100,00%</b>
( - ) RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	R\$	(16.634.176,47)	-2,81%
( - ) Rendimento de Aplicação Financeira	R\$	(27.353.101,02)	-4,62%
( - ) Alienação de Bens	R\$	(10.668.257,12)	-1,80%
( - ) Operação de Crédito	R\$	(1.860.444,88)	-0,31%
<b>RECEITA PRIMÁRIA</b>	<b>R\$</b>	<b>535.693.104,83</b>	<b>90,46%</b>

Item	Meta LDO	Receita Arrecadada / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>META DE RECEITA PRIMÁRIA LDO</b>	<b>R\$ 452.097.414,34</b>	<b>R\$ 535.693.104,83</b>	<b>100,00%</b>	<b>118,49%</b>

# **METAS DE DESPESA**

---

Avaliação do cumprimento das metas de despesa

- **DESPESA:** É o conjunto de dispêndios realizados pelos entes públicos para o funcionamento e manutenção dos serviços públicos prestados à sociedade; Para fins Fiscais os valores apresentados se referem a Despesa Paga;
- **DESPESAS CORRENTES:** despesas para manutenção e funcionamento dos serviços públicos em geral, como gastos de Pessoal, Custeio e Juros da Dívida;
- **DESPESA DE CAPITAL:** despesas que contribuirão para a produção ou geração de novos bens ou serviços e integrarão o patrimônio público, como Máquinas, Equipamentos, Obras e Amortização de Dívida;
- **RESERVA DE CONTINGÊNCIA:** dotação global com a finalidade de atender os passivos contingentes e outros riscos fiscais imprevistos.

# Conceitos Gerais das Fases da Despesa

- **DOTAÇÃO INICIAL:** Identifica o valor dos créditos iniciais constantes da Lei Orçamentária Anual para respectivas despesas.
- **DOTAÇÃO ATUALIZADA:** Identifica os valores da dotação inicial mais os créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício, deduzidas as anulações e cancelamentos correspondentes.
- **DESPEZA EMPENHADA:** Nesse estágio, é criada a obrigação de pagamento da despesa pelo governo ao credor. Consiste na reserva de dotação orçamentária, ou seja, reserva de valores monetários autorizados para atender um fim específico. **O empenho é registrado no momento da contratação do serviço, aquisição do material ou bem, obra ou amortização da dívida.**
- **DESPEZA LIQUIDADADA:** Esse estágio consiste na verificação do direito adquirido pelo credor, tendo por base os títulos e documentos comprobatórios do respectivo crédito. É nesse segundo estágio da execução da despesa que **será cobrada a prestação dos serviços ou a entrega dos bens, ou ainda, a realização da obra.** Envolve, portanto, todos os atos de verificação e conferência, desde a entrega do material ou a prestação do serviço até o reconhecimento da despesa.
- **DESPEZA PAGA/META EXECUTADA:** O último estágio consiste na entrega de numerário ao credor. Nessa fase, a autoridade competente determina que a despesa que foi liquidada seja paga. Esse pagamento normalmente é efetuado por meio de crédito em conta bancária do favorecido. **FASE CONSIDERADA COMO META FISCAL EXECUTADA.**
- **RESTOS A PAGAR:** Valor das despesas empenhadas, mas não pagas até 31 de dezembro do ano anterior, estando a sua execução condicionada aos limites fixados à conta das fontes de recursos correspondentes, com base na legislação vigente. **OS VALORES PAGOS TAMBÉM SÃO CONSIDERADOS COMO META FISCAL EXECUTADA.**

# Despesa Consolidada\*

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>3 Despesas Correntes</b>	<b>377.957.953,58</b>	<b>490.969.112,40</b>	<b>463.056.969,80</b>	<b>443.519.608,71</b>	<b>440.372.533,45</b>	<b>88,15%</b>	<b>89,69%</b>
1 Pessoal	172.375.498,91	215.042.624,95	207.948.674,28	207.629.304,68	205.440.768,61	41,13%	95,53%
3 Custeio	203.309.405,75	271.768.148,43	250.950.769,69	232.182.085,49	231.223.546,30	46,29%	85,08%
Dívida Públ.	2.273.048,92	4.158.339,02	4.157.525,83	3.708.218,54	3.708.218,54	0,74%	89,18%
<b>4 Despesas de Capital</b>	<b>74.846.571,11</b>	<b>106.545.713,01</b>	<b>83.647.312,22</b>	<b>59.785.082,84</b>	<b>59.176.374,43</b>	<b>11,85%</b>	<b>55,54%</b>
4 Investimentos	71.730.138,25	103.596.065,25	81.104.070,26	57.641.495,06	57.032.786,65	11,42%	55,05%
Dívida Públ.	3.116.432,86	2.949.647,76	2.543.241,96	2.143.587,78	2.143.587,78	0,43%	72,67%
<b>9 Reserva de Contingência</b>	<b>25.358.470,51</b>	<b>24.728.470,51</b>	-	-	-	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
9 Reserva de Cont.	25.358.470,51	24.728.470,51	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Total Geral</b>	<b>478.162.995,20</b>	<b>622.243.295,92</b>	<b>546.704.282,02</b>	<b>503.304.691,55</b>	<b>499.548.907,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>80,28%</b>

\* Considera todas entidades do município.

# Créditos Adicionais

Lei	Ementa	Recurso	Crédito Suplementar	Crédito Especial	Crédito Extraordinário	Anulação de Dotação	Alterações Orçamentárias
03312/2021	ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE LUCAS DO RIO VERDE, ESTADO DE MATO GROSSO, PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022.	Anulação de Dotação	292.000,00	-	-	(292.000,00)	-
03313/2021	ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE LUCAS DO RIO VERDE, ESTADO DE MATO GROSSO, PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022.	Anulação de Dotação	6.893.365,79	-	-	(6.893.365,79)	-
03313/2021	ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE LUCAS DO RIO VERDE, ESTADO DE MATO GROSSO, PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022.	Excesso de Arrecadação	76.006.105,14	-	-	-	76.006.105,14
03313/2021	ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE LUCAS DO RIO VERDE, ESTADO DE MATO GROSSO, PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022.	Superávit Financeiro	62.711.884,93	-	-	-	62.711.884,93
03322/2022	ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE LUCAS DO RIO VERDE, ESTADO DE MATO GROSSO, PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022.	Excesso de Arrecadação	462.576,29	-	-	-	462.576,29
03387/2022	ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE LUCAS DO RIO VERDE, ESTADO DE MATO GROSSO, PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022.	Excesso de Arrecadação	-	4.899.734,36	-	-	4.899.734,36
		<b>Total</b>	<b>146.365.932,15</b>	<b>4.899.734,36</b>	<b>-</b>	<b>(7.185.365,79)</b>	<b>144.080.300,72</b>

# Despesa Consolidada - por Entidade

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>Câmara de Lucas do Rio Verde</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>5.602.081,17</b>	<b>5.602.081,17</b>	<b>5.602.081,17</b>	<b>1,12%</b>	<b>93,37%</b>
1 Pessoal	3.300.000,00	4.010.000,00	3.799.649,05	3.799.649,05	3.799.649,05	0,76%	94,75%
3 Custeio	1.890.000,00	1.678.000,00	1.493.717,76	1.493.717,76	1.493.717,76	0,30%	89,02%
4 Investimentos	310.000,00	312.000,00	308.714,36	308.714,36	308.714,36	0,06%	98,95%
<b>Prefeitura de Lucas do Rio Verde</b>	<b>408.942.811,62</b>	<b>549.230.612,34</b>	<b>497.858.321,83</b>	<b>454.894.172,81</b>	<b>451.298.440,84</b>	<b>90,34%</b>	<b>82,17%</b>
1 Pessoal	150.881.466,91	191.161.617,93	184.343.129,36	184.023.759,76	181.906.433,41	36,41%	95,16%
3 Custeio	181.865.120,88	248.310.975,45	228.505.174,65	210.125.591,30	209.255.894,09	41,89%	84,27%
4 Investimentos	68.863.138,25	100.706.428,38	78.309.250,03	54.893.015,43	54.284.307,02	10,87%	53,90%
9 Reserva de Cont.	1.943.603,80	1.943.603,80	-	-	-	0,00%	0,00%
Dívida Públ.	5.389.481,78	7.107.986,78	6.700.767,79	5.851.806,32	5.851.806,32	1,17%	82,33%
<b>Instituto Municipal de Previdência Social dos Servidores de Lucas do Rio Verde</b>	<b>37.123.029,00</b>	<b>37.133.029,00</b>	<b>13.425.477,15</b>	<b>13.383.206,33</b>	<b>13.312.950,65</b>	<b>2,66%</b>	<b>35,85%</b>
1 Pessoal	11.759.032,00	12.468.032,00	12.413.349,11	12.413.349,11	12.401.417,31	2,48%	99,47%
3 Custeio	1.875.130,29	1.806.130,29	1.003.659,04	961.388,22	903.064,34	0,18%	50,00%
4 Investimentos	100.000,00	100.000,00	8.469,00	8.469,00	8.469,00	0,00%	8,47%
9 Reserva de Cont.	23.388.866,71	22.758.866,71	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Lucas do Rio Verde</b>	<b>26.597.154,58</b>	<b>29.879.654,58</b>	<b>29.818.401,87</b>	<b>29.425.231,24</b>	<b>29.335.435,22</b>	<b>5,87%</b>	<b>98,18%</b>
1 Pessoal	6.435.000,00	7.402.975,02	7.392.546,76	7.392.546,76	7.333.268,84	1,47%	99,06%
3 Custeio	17.679.154,58	19.973.042,69	19.948.218,24	19.601.388,21	19.570.870,11	3,92%	97,99%
4 Investimentos	2.457.000,00	2.477.636,87	2.477.636,87	2.431.296,27	2.431.296,27	0,49%	98,13%
9 Reserva de Cont.	26.000,00	26.000,00	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Total Geral</b>	<b>478.162.995,20</b>	<b>622.243.295,92</b>	<b>546.704.282,02</b>	<b>503.304.691,55</b>	<b>499.548.907,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>80,28%</b>

# Despesa Consolidada - por Secretaria

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
01 CAMARA MUNICIPAL	5.500.000,00	6.000.000,00	5.602.081,17	5.602.081,17	5.602.081,17	1,12%	93,37%
02 GABINETE DO PREFEITO	5.534.977,41	6.654.392,36	6.246.565,17	6.128.981,47	6.053.561,29	1,21%	90,97%
03 SEC. ADMINISTRAÇÃO	11.075.310,94	12.321.315,96	11.538.901,58	10.760.227,31	10.653.971,54	2,13%	86,47%
04 SEC. FINANÇAS	8.784.191,70	10.243.537,45	9.883.023,74	9.356.890,51	8.878.522,44	1,78%	86,67%
05 SEC. INFRAESTRUTURA E OBRAS	81.641.602,58	116.556.284,75	95.502.386,83	81.740.334,99	81.013.756,99	16,22%	69,51%
06 SEC. AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE	7.484.593,04	10.349.046,10	9.434.099,26	7.430.432,37	7.367.118,24	1,47%	71,19%
07 SEC. DESENVOLVIMENTO ECONOMICO	5.428.134,24	4.083.508,65	3.198.202,64	2.637.572,09	2.627.582,32	0,53%	64,35%
08 SEC. SAÚDE	110.984.489,54	143.842.075,18	135.699.329,10	128.936.402,60	128.393.363,61	25,70%	89,26%
09 SEC. ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.664.104,08	20.236.046,96	18.966.634,84	17.378.138,21	17.250.713,47	3,45%	85,25%
10 SEC. EDUCAÇÃO	134.182.002,07	174.547.709,80	162.005.907,50	149.522.140,02	148.360.877,06	29,70%	85,00%
11 SEC. ESPORTE E LAZER	7.200.250,64	12.820.032,56	12.271.560,45	11.096.097,62	11.016.178,59	2,21%	85,93%
12 PREVILUCAS-INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE LUCAS DO RIO VERDE	37.123.029,00	37.133.029,00	13.425.477,15	13.383.206,33	13.312.950,65	2,66%	35,85%
13 SAAE - SERVIÇO AUTONOMO DE ÁGUA E ESGOTO	26.597.154,58	29.879.654,58	29.818.401,87	29.425.231,24	29.335.435,22	5,87%	98,18%
14 SEC. PLANEJAMENTO E CIDADE	5.075.931,41	9.572.820,11	8.960.659,59	7.970.322,19	7.899.373,97	1,58%	82,52%
15 SEC. CULTURA	5.903.662,00	7.596.195,89	6.370.628,85	5.540.339,08	5.523.447,32	1,11%	72,71%
17 SEC. SEGURANÇA E TRÂNSITO	14.039.958,17	18.464.042,77	17.780.422,28	16.396.294,35	16.259.974,00	3,25%	88,06%
99 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.943.603,80	1.943.603,80	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Total Geral</b>	<b>478.162.995,20</b>	<b>622.243.295,92</b>	<b>546.704.282,02</b>	<b>503.304.691,55</b>	<b>499.548.907,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>80,28%</b>

# Despesa Consolidada - Pessoal

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
Câmara de Lucas do Rio Verde	3.300.000,00	4.010.000,00	3.799.649,05	3.799.649,05	3.799.649,05	0,76%	94,75%
Prefeitura de Lucas do Rio Verde	150.881.466,91	191.161.617,93	184.343.129,36	184.023.759,76	181.906.433,41	36,41%	95,16%
Instituto Municipal de Previdência Social dos Servidores de Lucas do Rio Verde	11.759.032,00	12.468.032,00	12.413.349,11	12.413.349,11	12.401.417,31	2,48%	99,47%
Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Lucas do Rio Verde	6.435.000,00	7.402.975,02	7.392.546,76	7.392.546,76	7.333.268,84	1,47%	99,06%
<b>Total Geral</b>	<b>172.375.498,91</b>	<b>215.042.624,95</b>	<b>207.948.674,28</b>	<b>207.629.304,68</b>	<b>205.440.768,61</b>	<b>41,13%</b>	<b>95,53%</b>

# Despesa Consolidada - Custeio

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
14 Diárias - Civil	201.516,95	159.350,97	133.834,72	133.834,72	133.834,72	0,03%	83,99%
30 Material de Consumo	32.821.301,98	51.948.418,05	45.976.849,07	41.647.412,18	41.464.046,63	8,30%	79,82%
31 Premiações Cult./Artíst./Cient./Desp. e Outras	980,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	0,00%	100,00%
32 Material/Bem/Serv. p/ Distrib. Gratuita	545.286,04	1.214.756,20	1.187.339,16	944.512,57	936.148,24	0,19%	77,06%
33 Passagens e Desp. Locomoção	210.249,95	88.724,32	46.062,26	45.936,16	45.936,16	0,01%	51,77%
35 Serviços de Consultoria	383.480,00	218.480,00	141.273,99	113.773,99	113.773,99	0,02%	52,08%
36 Outros Serv. Terc. - PF	3.274.787,87	4.474.803,47	4.052.567,51	3.942.366,88	3.939.954,88	0,79%	88,05%
39 Outros Serv. Terc. - PJ	131.717.404,36	162.824.279,93	151.534.223,52	141.259.691,90	141.111.543,21	28,25%	86,66%
40 Serviços TI e Comunic. - PJ	5.388.309,44	9.053.901,04	8.677.130,85	7.935.759,95	7.847.059,99	1,57%	86,67%
41 Contribuições	12.022.753,20	15.890.986,32	13.925.725,50	12.832.539,36	12.832.539,36	2,57%	80,75%
42 Auxílios	245.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,05%	100,00%
43 Subvenções Sociais	328.394,48	322.433,40	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,06%	93,04%
46 Auxílio - Alimentação	6.942.126,67	10.035.438,74	9.827.828,26	8.741.798,52	8.739.278,52	1,75%	87,08%
47 Obrig. Tributárias e Contrib.	4.346.106,49	5.552.283,01	5.479.385,40	5.258.984,87	4.804.157,08	0,96%	86,53%
48 Outros Auxílios Financ. PF	98.000,00	302.000,00	192.500,00	192.500,00	192.500,00	0,04%	63,74%
70 Rateio p/ Particip. Consórcio Publ.	3.477.289,84	4.753.194,41	4.309.040,98	4.114.027,06	4.114.027,06	0,82%	86,55%
86 Compensações a Regimes de Previdência	-	250.000,00	69.284,86	69.284,86	63.956,98	0,01%	25,58%
91 Sentenças Judiciais	612.119,77	879.593,16	820.918,79	752.099,41	752.099,41	0,15%	85,51%
92 Desp. Exerc. Anteriores	76.913,46	12.236,44	7.236,44	7.236,44	7.236,44	0,00%	59,14%
93 Indenizações e Restituições	367.385,25	3.512.768,97	3.995.068,38	3.615.826,62	3.550.953,63	0,71%	101,09%
98 Compensações ao RGPS	250.000,00	-	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Total Geral</b>	<b>203.309.405,75</b>	<b>271.768.148,43</b>	<b>250.950.769,69</b>	<b>232.182.085,49</b>	<b>231.223.546,30</b>	<b>46,29%</b>	<b>85,08%</b>

# Despesa Consolidada - Investimentos

Item	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga / Meta Executada	% s/ Total	Meta Exec. %
<b>Câmara de Lucas do Rio Verde</b>	<b>310.000,00</b>	<b>312.000,00</b>	<b>308.714,36</b>	<b>308.714,36</b>	<b>308.714,36</b>	<b>0,06%</b>	<b>98,95%</b>
52 Equipam. e Mater. Permanente	310.000,00	312.000,00	308.714,36	308.714,36	308.714,36	0,06%	98,95%
<b>Prefeitura de Lucas do Rio Verde</b>	<b>68.863.138,25</b>	<b>100.706.428,38</b>	<b>78.309.250,03</b>	<b>54.893.015,43</b>	<b>54.284.307,02</b>	<b>10,87%</b>	<b>53,90%</b>
51 Obras e Instalações	54.386.643,60	70.344.087,12	50.506.287,62	33.622.817,17	33.021.610,76	6,61%	46,94%
52 Equipam. e Mater. Permanente	14.423.362,09	18.127.361,75	15.581.832,30	9.049.068,15	9.041.566,15	1,81%	49,88%
93 Indenizações e Restituições	-	12.221.131,95	12.221.130,11	12.221.130,11	12.221.130,11	2,45%	100,00%
42 Auxílios	53.132,56	13.847,56	-	-	-	0,00%	0,00%
<b>Instituto Municipal de Previdência Social dos Servidores de Lucas do Rio Verde</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>8.469,00</b>	<b>8.469,00</b>	<b>8.469,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>8,47%</b>
52 Equipam. e Mater. Permanente	100.000,00	100.000,00	8.469,00	8.469,00	8.469,00	0,00%	8,47%
<b>Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Lucas do Rio Verde</b>	<b>2.457.000,00</b>	<b>2.477.636,87</b>	<b>2.477.636,87</b>	<b>2.431.296,27</b>	<b>2.431.296,27</b>	<b>0,49%</b>	<b>98,13%</b>
51 Obras e Instalações	668.000,00	-	-	-	-	0,00%	0,00%
52 Equipam. e Mater. Permanente	1.789.000,00	2.477.636,87	2.477.636,87	2.431.296,27	2.431.296,27	0,49%	98,13%
<b>Total Geral</b>	<b>71.730.138,25</b>	<b>103.596.065,25</b>	<b>81.104.070,26</b>	<b>57.641.495,06</b>	<b>57.032.786,65</b>	<b>11,42%</b>	<b>55,05%</b>

# Restos a Pagar Consolidado

Item	RAP Inscritos	RAP Liquidados	RAP Pagos	RAP Cancelados	Restos a Pagar
<b>Prefeitura de Lucas do Rio Verde</b>	<b>56.254.635,45</b>	<b>38.090.256,14</b>	<b>41.145.319,28</b>	<b>4.891.406,39</b>	<b>10.217.909,78</b>
04 Contratação p/ Tempo Determ.	15.325,03	-	3.119,90	4.028,26	8.176,87
11 Vencim./Vant. Fixas – P. Civil	72.929,27	-	12.739,84	1.871,88	58.317,55
13 Obrigações Patronais	2.425.593,57	8.409,74	1.694.498,59	716.388,58	14.706,40
14 Diárias - Civil	600,00	-	-	-	600,00
16 Outras Desp. Variáveis - Pessoal Civil	2.122,84	-	-	-	2.122,84
21 Juros s/ Dív. p/ Contrato	312.703,82	312.703,82	312.703,82	-	-
30 Material de Consumo	7.513.253,37	5.944.735,88	5.864.644,22	839.165,54	809.443,61
32 Material/Bem/Serv. p/ Distrib. Gratuita	78.412,69	27.820,22	27.820,22	49.321,00	1.271,47
33 Passagens e Desp. Locomoção	48,90	48,90	48,90	-	-
35 Serviços de Consultoria	16.000,00	16.000,00	16.000,00	-	-
36 Outros Serv. Terc. - PF	60.145,25	43.230,08	43.230,08	14.902,17	2.013,00
39 Outros Serv. Terc. - PJ	13.388.473,83	10.392.959,12	10.442.448,81	1.560.253,92	1.385.771,10
40 Serviços TI e Comunic. - PJ	738.231,24	590.424,53	675.910,50	42.231,13	20.089,61
41 Contribuições	2.003.729,51	1.028.680,39	1.103.660,49	18.264,66	881.804,36
43 Subvenções Sociais	45.000,00	20.000,00	20.000,00	-	25.000,00
46 Auxílio - Alimentação	976.373,74	488.061,25	488.061,25	488.312,49	-
47 Obrig. Tributárias e Contrib.	424.367,15	-	424.367,15	-	-
51 Obras e Instalações	21.219.020,44	13.603.720,71	14.299.934,85	1.089.343,12	5.829.742,47
52 Equipam. e Mater. Permanente	6.518.387,53	5.238.311,42	5.285.111,42	58.542,61	1.174.733,50
70 Rateio p/ Particip. Consórcio Publ.	11.363,64	11.363,64	11.363,64	-	-
71 Principal Dívida Contr. Resgatado	349.575,95	349.575,95	349.575,95	-	-
91 Sentenças Judiciais	3.982,67	2.620,23	2.620,23	1.362,44	-
93 Indenizações e Restituições	74.877,64	11.590,26	67.459,42	7.418,22	-
94 Indeniz. e Rest. Trabalhistas	4.117,37	-	-	0,37	4.117,00

# Restos a Pagar Consolidado

Item	RAP Inscritos	RAP Liquidados	RAP Pagos	RAP Cancelados	Restos a Pagar
<b>Câmara de Lucas do Rio Verde</b>	<b>20.833,39</b>	<b>20.833,39</b>	<b>20.833,39</b>	-	-
93 Indenizações e Restituições	20.833,39	20.833,39	20.833,39	-	-
<b>Instituto Municipal de Previdência Social dos Servidores de Lucas do Rio Verde</b>	<b>87.615,72</b>	<b>29.268,08</b>	<b>84.112,19</b>	<b>350,02</b>	<b>3.153,51</b>
01 Aposentadorias, Reserva Remun./Reformas	11.787,85	-	9.050,15	0,02	2.737,68
03 Pensões RPPS/Militar	415,83	-	-	-	415,83
30 Material de Consumo	9.756,60	9.406,60	9.406,60	350,00	-
39 Outros Serv. Terc. - PJ	18.484,24	18.484,24	18.484,24	-	-
40 Serviços TI e Comunic. - PJ	1.377,24	1.377,24	1.377,24	-	-
47 Obrig. Tributárias e Contrib.	40.946,47	-	40.946,47	-	-
98 Compensações ao RGPS	4.847,49	-	4.847,49	-	-
<b>Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Lucas do Rio Verde</b>	<b>1.533.321,30</b>	<b>522.849,91</b>	<b>880.251,64</b>	<b>171.709,04</b>	<b>481.360,62</b>
13 Obrigações Patronais	56.218,79	-	56.218,79	-	-
30 Material de Consumo	527.906,83	209.518,52	432.976,85	92.123,27	2.806,71
36 Outros Serv. Terc. - PF	244,32	-	-	244,32	-
39 Outros Serv. Terc. - PJ	226.163,39	106.396,20	115.767,45	64.742,03	45.653,91
40 Serviços TI e Comunic. - PJ	24.495,60	18.905,86	23.699,36	796,24	-
46 Auxílio - Alimentação	1.505,01	-	-	1.505,01	-
47 Obrig. Tributárias e Contrib.	22.124,35	-	22.124,35	-	-
51 Obras e Instalações	263,30	-	263,30	-	-
52 Equipam. e Mater. Permanente	674.101,54	188.029,33	229.201,54	12.000,00	432.900,00
91 Sentenças Judiciais	298,17	-	-	298,17	-
<b>Total Geral</b>	<b>57.896.405,86</b>	<b>38.663.207,52</b>	<b>42.130.516,50</b>	<b>5.063.465,45</b>	<b>10.702.423,91</b>

# Meta de Despesa Primária

- **Despesa Primária:** corresponde ao conjunto de gastos que possibilita a oferta de serviços públicos à sociedade, deduzidas às despesas financeiras. São exemplos os gastos com pessoal, custeio e investimento.

Item	Dotação Inicial		Dotação Atualizada		Despesa Paga / Meta Executada		% s/ Total	Meta Exec. %
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	R\$	<b>478.162.995,20</b>	R\$	<b>622.243.295,92</b>	R\$	<b>499.548.907,88</b>	<b>100,00%</b>	<b>80,28%</b>
( - ) DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	R\$	(14.426.248,29)	R\$	(17.979.923,04)	R\$	(15.504.282,30)	<b>-3,10%</b>	86,23%
( - ) DESP. C/ JUROS/AMORTIZ. DA DIVIDA	R\$	(5.389.481,78)	R\$	(7.107.986,78)	R\$	(5.851.806,32)	<b>-1,17%</b>	82,33%
( - ) DESP. INVERSÕES FINANCEIRAS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	<b>0,00%</b>	0,00%
<b>DESPESA PRIMÁRIA ORÇAMENTÁRIA</b>	R\$	<b>458.347.265,13</b>	R\$	<b>597.155.386,10</b>	R\$	<b>478.192.819,26</b>	<b>95,72%</b>	<b>104,33%</b>

Item	RAP Pagos	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	R\$	<b>42.130.516,50</b>
( - ) DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	R\$	(1.124.988,76)
( - ) DESP. C/ JUROS/AMORTIZ. DA DIVIDA	R\$	-
( - ) DESP. INVERSÕES FINANCEIRAS	R\$	-
<b>DESPESA PRIMÁRIA RESTOS</b>	R\$	<b>41.005.527,74</b>

Item	Meta LDO		Despesa Primária Executada TOTAL		% s/ Total	Meta Exec. %
<b>DESPESA PRIMÁRIA</b>	R\$	<b>478.958.398,42</b>	R\$	<b>519.198.347,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>108,40%</b>

# METAS FISCAIS

---

Análise de Metas Fiscais

# Meta de Resultado Primário

- **Resultado Primário:** Diferença entre as receitas e despesas do setor público, não computadas as despesas com “rolagem da dívida” e operações de crédito ativas e passivas. Reflete o esforço fiscal do governo.

Item	Meta LDO	Meta Executada	Meta LDO Exec. %
RECEITA TOTAL	R\$ 478.162.995,20	R\$ 592.209.084,32	123,85%
RECEITA PRIMÁRIA (I)	R\$ 452.097.414,34	R\$ 535.693.104,83	118,49%
DESPESA TOTAL	R\$ 522.162.995,20	R\$ 541.679.424,38	103,74%
DESPESA PRIMÁRIA (II)	R\$ 478.958.398,42	R\$ 519.198.347,00	108,40%
RESULTADO PRIMÁRIO	R\$ (26.860.984,08)	R\$ 16.494.757,83	-61,41%

- O Município apresenta um **Superávit Primário** de R\$ 16.4 milhões, uma vez que teve uma receita primária de R\$ 535 milhões e uma despesa primária inferior de R\$ 519 milhões.

# DÍVIDA PÚBLICA E RESULTADO NOMINAL

---

Avaliação do cumprimento das metas fiscais de dívida e resultado nominal

- **Dívida Pública**: Compromissos de exigibilidade superior a doze meses, contraídos para atender a desequilíbrio orçamentário ou a financiamento de obras e serviços. Exige prévia autorização legislativa e pode ser contraída por contratos ou emissão de títulos públicos.
- **Dívida Consolidada Líquida**: representa o montante da Dívida Pública deduzidas as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros
- **Resultado Nominal**: Variação do Estoque de Dívida Pública Consolidada Líquida;

# Dívida Pública

## Quadro 1 - DÍVIDA PÚBLICA

Item	2021	(+) Inscrição	(+) Atualização	(-) Pagamento	(-) Cancelamento	(=) 2022
Operação de Crédito - FINISA I	R\$ 4.531.250,03			R\$ 624.999,96		R\$ 3.906.250,07
Oper. de Créd. - Setorização da Água	R\$ 9.600.359,75	R\$ 1.860.444,88		R\$ 14.888,10		R\$ 11.445.916,53
Operação de Crédito - FINISA II	R\$ 16.187.427,64			R\$ 1.853.275,67		R\$ 14.334.151,97
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (a)</b>	<b>R\$ 30.319.037,42</b>	<b>R\$ 1.860.444,88</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 2.493.163,73</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 29.686.318,57</b>

## Quadro 2 - ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO 2021

Item	Prefeitura	Câmara	Previdência	SAAE	Total
ATIVO FINANCEIRO	R\$ 126.630.709,48	R\$ -	R\$ 204.506.818,36	R\$ 3.289.607,06	R\$ 334.427.134,90
(-) RESTOS PROCESSADOS	R\$ (3.542.808,97)	R\$ -		R\$ (91,11)	R\$ (3.542.900,08)
(-) RECURSOS VINCULADOS RPPS	R\$ -	R\$ -	R\$(204.506.818,36)		R\$(204.506.818,36)
<b>ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO (b)</b>	<b>R\$ 123.087.900,51</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 3.289.515,95</b>	<b>126.377.416,46</b>

## Quadro 3 - ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO 2022

Item	Prefeitura	Câmara	Previdência	SAAE	Total
ATIVO FINANCEIRO	R\$ 152.908.899,46	R\$ -	R\$ 226.845.905,56	R\$ 1.730.389,97	R\$ 381.485.194,99
(-) RESTOS PROCESSADOS	R\$ (3.789.635,21)		R\$ (70.255,68)	R\$ (89.887,13)	R\$ (3.949.778,02)
(-) RECURSOS VINCULADOS RPPS			R\$(226.775.649,88)		R\$(226.775.649,88)
<b>ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO (c)</b>	<b>R\$ 149.119.264,25</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 1.640.502,84</b>	<b>150.759.767,09</b>

Saldo ao fim do exercício	2021 (1)	2022 (2)
DÍVIDA PÚBLICA	R\$ 30.319.037,42	R\$ 29.686.318,57
(-) ATIVO FIN. LÍQUIDO	R\$(126.377.416,46)	R\$(150.759.767,09)
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	<b>R\$ (96.058.379,04)</b>	<b>R\$(121.073.448,52)</b>

# Resultado Nominal (metodologia ACIMA da linha)

- **Metodologia acima da linha:** representa o conjunto das operações fiscais realizadas pela administração pública acrescentando ao resultado primário o saldo da conta de juros, ou seja, a diferença entre os juros ativos e juros passivos. Essa é a metodologia recomendada pelo Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF para comparar com a meta estipulada na LDO.

Item	Meta LDO	Meta Executada	Meta LDO Exec. %
RECEITA PRIMÁRIA	R\$ 452.097.414,34	R\$ 535.693.104,83	118,49%
( - ) DESPESA PRIMÁRIA	R\$ 478.958.398,42	R\$ 519.198.347,00	108,40%
( = ) RESULTADO PRIMÁRIO	R\$ (26.860.984,08)	R\$ 16.494.757,83	-61,41%
( + ) JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVOS	R\$ 10.404.736,00	R\$ 27.446.045,06	263,78%
( - ) JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVOS	R\$ 2.273.049,00	R\$ 3.708.218,54	163,14%
( = ) RESULTADO NOMINAL (ACIMA DA LINHA)	R\$ (18.729.297,08)	R\$ 40.232.584,35	-214,81%

# Resultado Nominal (metodologia ABAIXO da linha)

- **Metodologia abaixo da linha:** representa a diferença entre o saldo da dívida consolidada líquida (DCL) em 31 de dezembro do exercício anterior em relação ao apurado no período de referência.

Item	2021 (a)	2022 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (I)	R\$ 156.696.453,88	R\$ 180.446.085,66
( = ) RESULTO NOMINAL ABAIXO DA LINHA (Ia - Ib)		R\$ (23.749.631,78)
( - ) AJUSTE METODOLÓGICO		R\$ (63.982.216,13)
VARIAÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		R\$ (406.877,94)
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES		R\$ 10.668.257,12
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC		R\$ -
OUTROS AJUSTES		R\$ (74.243.595,31)
( = ) RESULTADO NOMINAL ABAIXO DA LINHA AJUSTADO	R\$ -	R\$ 40.232.584,35

# Metas de Dívida Pública e Resultado Nominal

Item		Meta da LDO (a) Saldo Pretendido		Meta Executada (b) Saldo Atual	Meta LDO Exec. % (b/a)
DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$	30.785.599,00	R\$	29.686.318,57	96,43%
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	R\$	30.785.599,00	R\$	180.446.085,66	586,14%
RESULTADO NOMINAL	R\$	(18.729.297,00)	R\$	40.232.584,35	-214,81%

# LIMITES LEGAIS

---

Acompanhamento dos limites que o município está sujeito

# Índices/Limites Legais

Índice	Receita Base	Limite	Aplicado	Valor Limite	Valor Aplicado
Mínimo de 25% da Receita Resultante de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Metodologia - SIOPE/MEC/FNDE	R\$ 331.087.198	25,00%	<b>27,69%</b>	R\$ 82.771.800	R\$ 91.690.110
Mínimo de 15% da Receita Resultante de Impostos em Serviços Públicos de Saúde	R\$ 325.726.318	15,00%	<b>23,95%</b>	R\$ 48.858.948	R\$ 78.006.134
Mínimo de 70% da Receita do FUNDEB na Remuneração dos profissionais da educação básica	R\$ 85.456.868	70,00%	<b>92,14%</b>	R\$ 59.819.807	R\$ 78.740.771
Máximo de 54% da Receita Corrente Líquida com Despesas de Pessoal (últimos 12 meses)*	R\$ 496.755.343	54,00%	<b>41,22%</b>	R\$ 268.247.885	R\$ 204.740.487



**Obrigado!**