

METAS FISCAIS

2º Quadrimestre de 2023



Secretaria de Estado de Planejamento, Orçamento e Administração

RECEITAS TOTAIS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA RECEITA					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2023	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			
		2023	REALIZADO (%)	2022	VARIAÇÃO NOMINAL 2023/2022(%)
Receitas Correntes	28.786.534	20.676.073	71,83	20.438.539	1,16
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	20.407.820	14.465.534	70,88	14.229.604	1,66
Receita de Contribuições	2.151.435	1.558.540	72,44	1.488.670	4,69
Receita Patrimonial	975.058	1.023.827	105,00	1.335.884	-23,36
Receita Agropecuária	8	-	-	-	0,00
Receita Industrial	4.655	1.931	41,48	2.157	-10,48
Receita de Serviços	687.691	607.454	88,33	434.328	39,86
Transferências Correntes	3.577.765	2.421.810	67,69	2.322.350	4,28
Outras Receitas Correntes	982.102	596.976	60,79	625.547	-4,57
Receitas de Capital	1.520.278	467.793	30,77	739.346	-36,73
Operações de Crédito	831.538	118.447	14,24	612.726	-80,67
Alienação de Bens	24.706	211.034	854,18	11.070	1.806,28
Amortizações	30.629	25.855	84,42	7.176	260,30
Transferências de Capital	633.405	110.831	17,50	94.826	16,88
Outras Receitas de Capital	-	1.626	-	13.548	-88,00
Receitas	30.306.812	21.143.866	69,77	21.177.885	-0,16

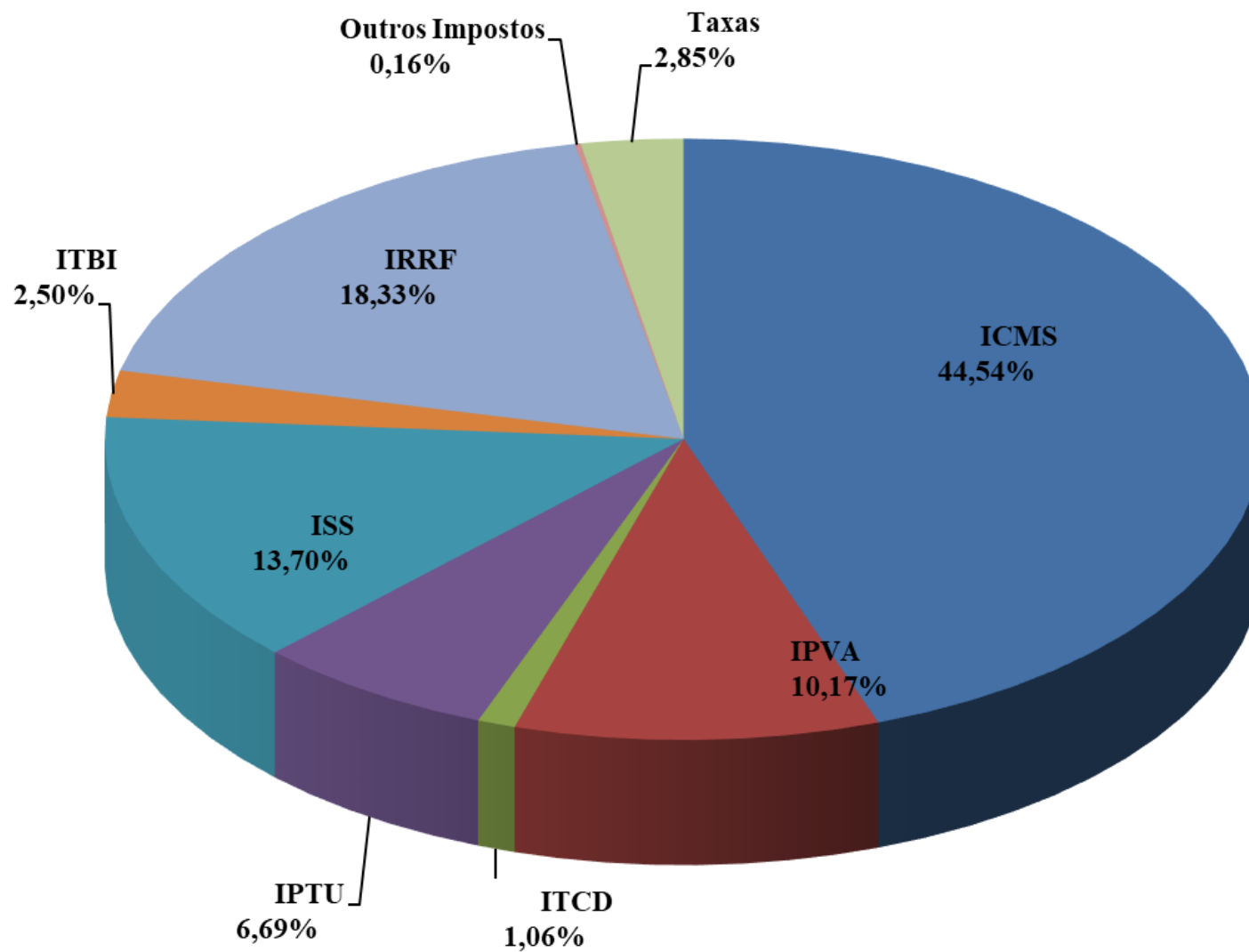
FONTE: SIGGO

RECEITAS TRIBUTÁRIAS

RECEITA DE IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2023	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			
		2023	REALIZADO (%)	2022	VARIAÇÃO NOMINAL 2023/2022 (%)
RECEITA TRIBUTÁRIA	20.407.820	14.465.534	70,88	14.229.604	1,66
ICMS	9.208.058	6.443.083	69,97	6.966.612	-7,51
IPVA	1.518.350	1.470.532	96,85	1.251.424	17,51
ITCD	329.609	153.295	46,51	189.582	-19,14
IPTU	1.475.591	967.912	65,59	1.016.924	-4,82
ISS	2.653.295	1.981.728	74,69	1.686.240	17,52
ITBI	583.811	362.013	62,01	359.125	0,80
IRRF	4.047.073	2.650.832	65,50	2.368.464	11,92
Outros Impostos	13.886	23.452	168,88	21.762	7,76
Taxas	578.147	412.687	71,38	369.470	11,70

FONTE: SIGGO

RECEITAS TRIBUTÁRIAS



TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2023	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			
		2023	REALIZADO (%)	2022	VARIAÇÃO NOMINAL 2023/2022 (%)
Transferências Correntes	3.577.765	2.421.810	67,69	2.322.350	4,28
FPE	1.190.352	746.536	62,72	718.376	3,92
FPM	338.398	212.243	62,72	204.743	3,66
Convênios	95.745	17.478	18,25	15.970	9,44
SUS	797.386	579.043	72,62	547.379	5,78
Salário Educação	963.957	688.586	71,43	628.985	9,48
Outras Transferências Correntes	200.253	177.924	88,85	206.896	-14,00

FONTE: SIGGO

RECEITAS DE CAPITAL

RECEITAS DE CAPITAL					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2023	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			
		2023	REALIZADO (%)	2022	VARIAÇÃO NOMINAL 2023/2022 (%)
Receitas de Capital	1.520.278	467.793	30,77	739.346	-36,73
Operações de Crédito	831.538	118.447	14,24	612.726	-80,67
<i>Internas</i>	670.817	118.447	17,66	612.726	-80,67
<i>Externas</i>	160.721	-	-	-	0,00
Alienação de Bens	24.706	211.034	854,18	11.070	1.806,28
Amortizações	30.629	25.855	84,42	7.176	260,30
Transferências de Capital	633.405	110.831	17,50	94.826	16,88
Outras Receitas de Capital	-	1.626	-	13.548	-88,00

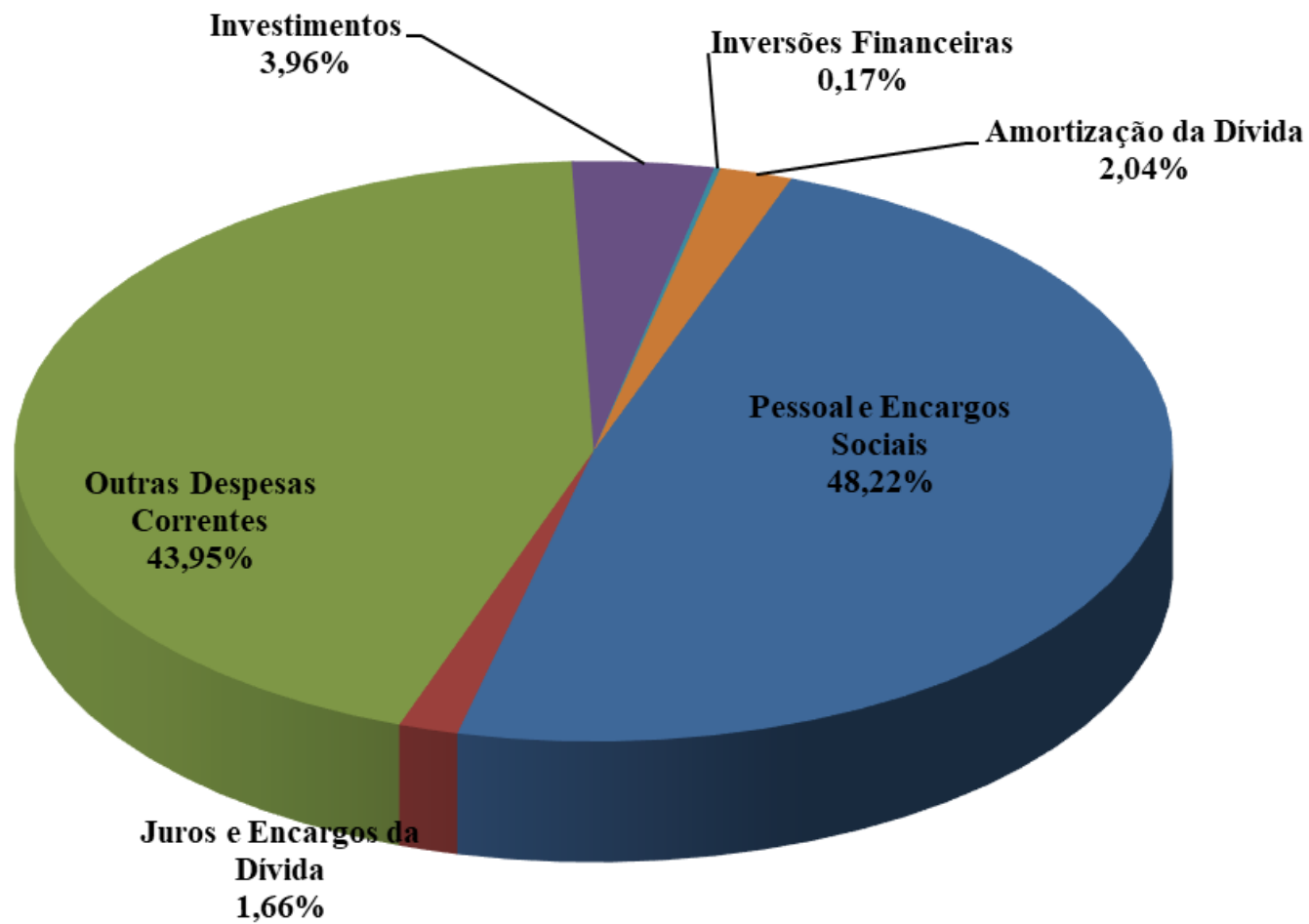
FONTE: RREO 4º BIM/23

DESPESAS TOTAIS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA					Em R\$ mil
DISCRIMINAÇÃO	DOTAÇÃO AUTORIZADA 2023	DESPESA LIQUIDADADA - JANEIRO A AGOSTO			
		2023	REALIZADO (%)	2022	VARIAÇÃO 2023/2022 (%)
Despesas Correntes	28.352.684	16.814.738	59,31%	17.568.653	-4,29
Pessoal e Encargos Sociais	14.659.143	8.640.855	58,95%	10.310.138	-16,19
Juros e Encargos da Dívida	329.017	297.777	90,50%	198.709	49,86
Outras Despesas Correntes	13.364.523	7.876.107	58,93%	7.059.806	11,56
Despesas de Capital	5.162.301	1.104.346	21,39%	907.767	21,66
Investimentos	4.421.288	709.347	16,04%	531.574	33,44
Inversões Financeiras	201.868	29.841	14,78%	5.752	418,83
Amortização da Dívida	539.145	365.157	67,73%	370.441	-1,43
Reserva de Contingência	538.389	-	0,00%	-	-
Despesas	34.053.374	17.919.084	52,62%	18.476.420	-3,02

FONTE: RREO 4º BIM/23

DESPESAS TOTAIS



RESULTADO PRIMÁRIO

RESULTADO PRIMÁRIO - ACIMA DA LINHA			Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO (Exceto Fontes RPPS)	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO		
	2023	2022	VARIAÇÃO NOMINAL 2023/2022 (%)
Receitas Primárias Correntes	18.713.169	18.385.631	1,78
Receitas Primárias de Capital	323.491	119.445	170,83
Receita Primária Total	19.036.659	18.505.076	2,87
Despesas Primárias Correntes	16.726.381	17.159.915	-2,53
Despesas Primárias de Capital	850.714	652.298	30,42
Despesa Primária Total	17.577.095	17.812.213	-1,32
Resultado Primário	1.459.565	692.862	110,66

FONTE: RREO 4º BIM/23

RESULTADO NOMINAL

RESULTADO NOMINAL - ABAIXO DA LINHA			Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	Saldo em 31/08/23	Saldo em 31/12/22	VARIAÇÃO NOMINAL (%)
Dívida Consolidada	11.068.931	11.337.619	-2,37
(-) Deduções	6.346.110	3.791.766	67,37
Disponibilidade de Caixa	5.781.094	3.250.046	77,88
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.318.739	4.789.063	31,94
Restos a Pagar Processados	69.960	1.233.985	-94,33
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	467.684	305.032	53,32
Demais Haveres Financeiros	565.016	541.720	4,30
(=) Dívida Consolidada Líquida	4.722.820	7.545.852	-37,41
Resultado Nominal	2.823.032		

FONTE: RREO 4º BIM/23

GASTO MÍNIMO EM EDUCAÇÃO - MDE

APURAÇÃO DO LIMITE DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)				Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			LIMITE MÍNIMO
	2023	2022		
Total da Receita Compatível em MDE	15.017.157	14.791.435		25%
Limite Mínimo de Aplicação em MDE	3.754.289	3.697.859		
Despesa Realizada em MDE	2.931.444	3.736.450		
% Aplicado no MDE	19,52%	25,26%		

FONTE: RREO 4º BIM/23

GASTO MÍNIMO EM EDUCAÇÃO - FUNDEB

LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO FUNDEB		Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO	
	2023	2022
Limite Mínimo de Aplicação no FUNDEB	1.806.244	1.873.011
Despesas Realizadas com Recursos do FUNDEB	1.559.876	2.033.646
Superávit Apurado no FUNDEB	-246.368	160.634
Receitas Recebidas do FUNDEB (Impostos e Transferências de Impostos)	1.830.392	1.937.317
Limite Mínimo de Aplicação no Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica (Mínimo de 70% da Receita Recebida do FUNDEB)	1.281.274	1.356.122
Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica	1.378.086	1.920.044
% Aplicado no Pagamento de Profissionais da Educação Básica X Receita Mínima de Aplicação no FUNDEB (Mínimo Legal - 70%)	75,29%	99,11%

FONTE: RREO 4º BIM/23

GASTO MÍNIMO EM SAÚDE

APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000				Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			
	2023	2022	VARIAÇÃO NOMINAL 2023/2022 (%)	
I - Receita - Base de Cálculo Estadual - B.E.	9.121.758	9.132.817	-0,12	
II - Receita - Base de Cálculo Municipal - B.M.	5.871.947	5.636.856	4,17	
III - Recursos Mínimos a Aplicar (12% da B.E. + 15% da B.M.)	1.975.403	1.941.466	1,75	
IV - Aplicações em Ações e Serviços Públicos de Saúde	2.310.769	2.677.971	-13,71	
V - Superávit - (IV - III)	335.366	736.504	-54,47	

FONTE: RREO 4º BIM/23

DESPESA BRUTA COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO

DESPESA BRUTA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	ÚLTIMOS 12 MESES			
	2º QUAD/23	2º QUAD/22	VARIAÇÃO	VARIAÇÃO
	R\$ Mil	R\$ Mil	R\$ Mil	(%)
Despesa Bruta	33.434.490	31.283.451	2.151.038	6,88%
Ativo	21.027.497	19.974.408	1.053.089	5,27%
Aposentado	10.459.876	9.504.309	955.567	10,05%
Pensionista	1.947.117	1.804.734	142.383	7,89%

FONTE: RGF 2º QUAD/23

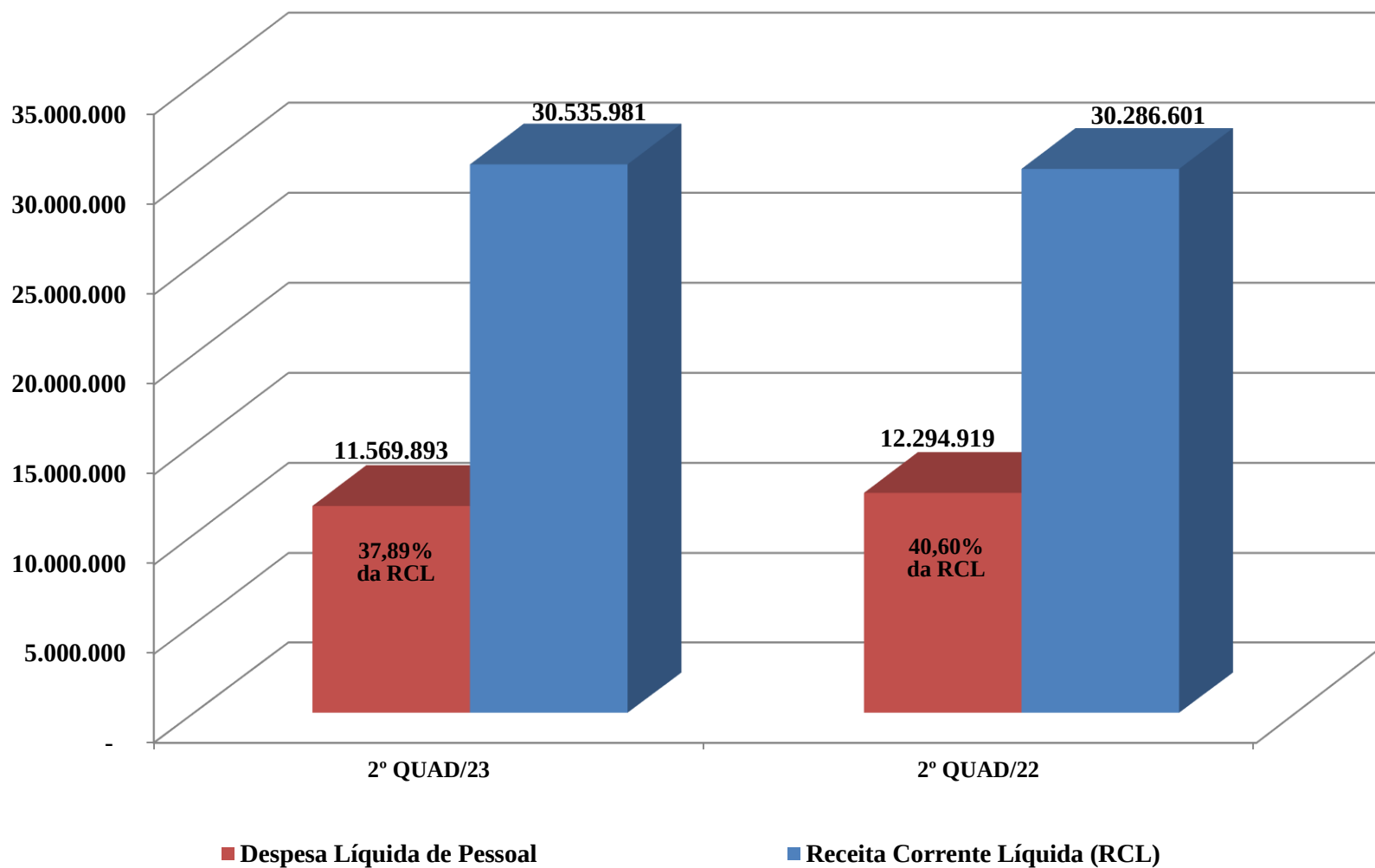
ÍNDICE DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO

DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	ÚLTIMOS 12 MESES			
	2º QUAD/23		2º QUAD/22	
	R\$ Mil	% sobre RCL	R\$ Mil	% sobre a RCL
Despesa Total com Pessoal para Fins de Apuração do Limite - DTP	11.569.893	37,89	12.294.919	40,60
Limite de Alerta (inciso II do § 1º, art. 59 da LRF)	13.466.368	44,10	13.356.391	44,10
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	14.214.499	46,55	14.098.413	46,55
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 LRF)	14.962.631	49,00	14.840.435	49,00

FONTE: RGF 2º QUAD/23

ÍNDICE DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO

Em R\$ mil



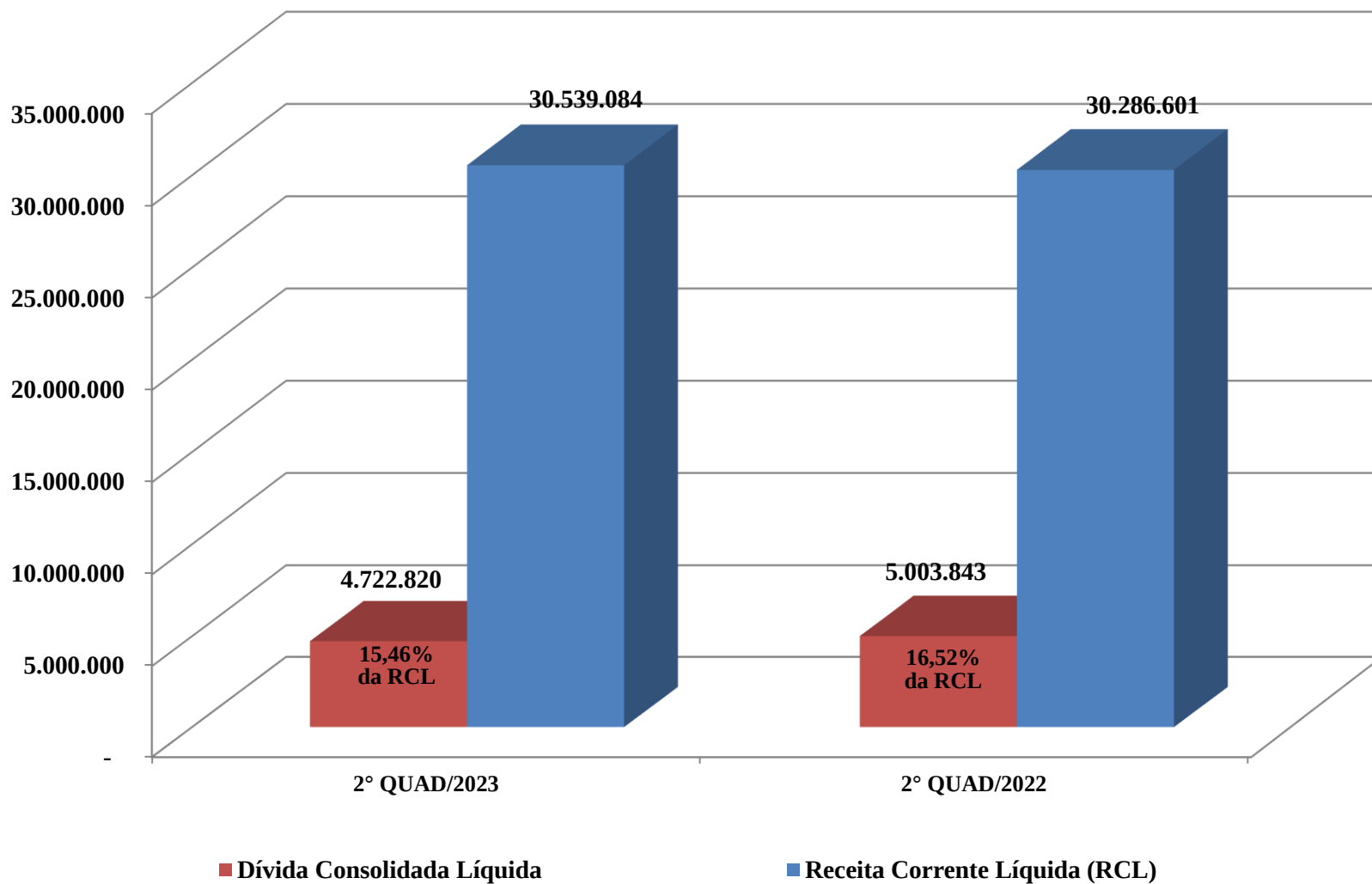
DÍVIDA PÚBLICA

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	2º QUAD/2023	2º QUAD/2022
Dívida Consolidada Bruta	11.068.931	11.350.307
(-) Deduções	6.346.110	6.346.463
(=) Dívida Consolidada Líquida	4.722.820	5.003.843
Receita Corrente Líquida - RCL	30.539.084	30.286.601
Limite do Senado Federal (200% da RCL)	61.078.168	60.573.203
DCL / RCL (%)	15,46%	16,52%

FONTE: RGF 2º QUAD/23

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Em R\$ mil



OPERAÇÕES DE CRÉDITO

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	118.447	0,39%
Receita Corrente Líquida		30.539.084
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas	4.886.253	16,00%

FONTE: RGF 2º QUAD/23

DEMOSTRATIVO SIMPLIFICADO DOS INDICADORES DE GESTÃO FISCAL
2º QUADRIMESTRE DE 2023

LRF, art. 48 - Anexo VII

RESUMO DOS INDICADORES FISCAIS	2º QUADRIMESTRE/2023	
DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	R\$ mil	% da RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	11.569.893	37,89%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 LRF)	14.962.631	49,00%
Limite Prudencial(§ único, art. 22 da LRF)	14.214.499	46,55%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	13.466.368	44,10%
RESULTADOS FISCAIS	META R\$ mil	APURADO R\$ mil
Resultado Primário (Acima da Linha)	-897.733	1.459.565
Resultado Nominal (Abaixo da Linha)	-1.102.793	2.823.032
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	R\$ mil	% da RCL
Dívida Consolidada Líquida	4.722.820	15,46%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	61.078.168	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	R\$ mil	% da RCL
Total das Garantias	682.196	2,23%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	6.718.598	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	R\$ mil	% da RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	118.447	0,39%
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito Internas e Externas	4.886.253	16,00%
Operação de Crédito por Antecipação de Receita	-	-
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito por Antecipação de Receita	2.137.736	7,00%
LIMITES DA EDUCAÇÃO	MÍNIMO	APURADO
MDE	25,00%	19,52%
FUNDEB	1.806.244	1.559.876
Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica	70,00%	75,29%
LIMITES DA SAÚDE	MÍNIMO	APURADO
Aplicação em ações de serviços públicos de saúde	1.975.403	2.310.769

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (R\$ mil)	R\$30.591.255
RCL AJUSTADA ENDIVIDAMENTO (R\$ mil)	R\$30.539.084
RCL AJUSTADA PESSOAL (R\$ mil)	R\$30.535.981

Fonte: RREO/RGF - 4º Bimestre e 2º Quadrimestre de 2023