

# **METAS FISCAIS**

## **2º Quadrimestre de 2021**



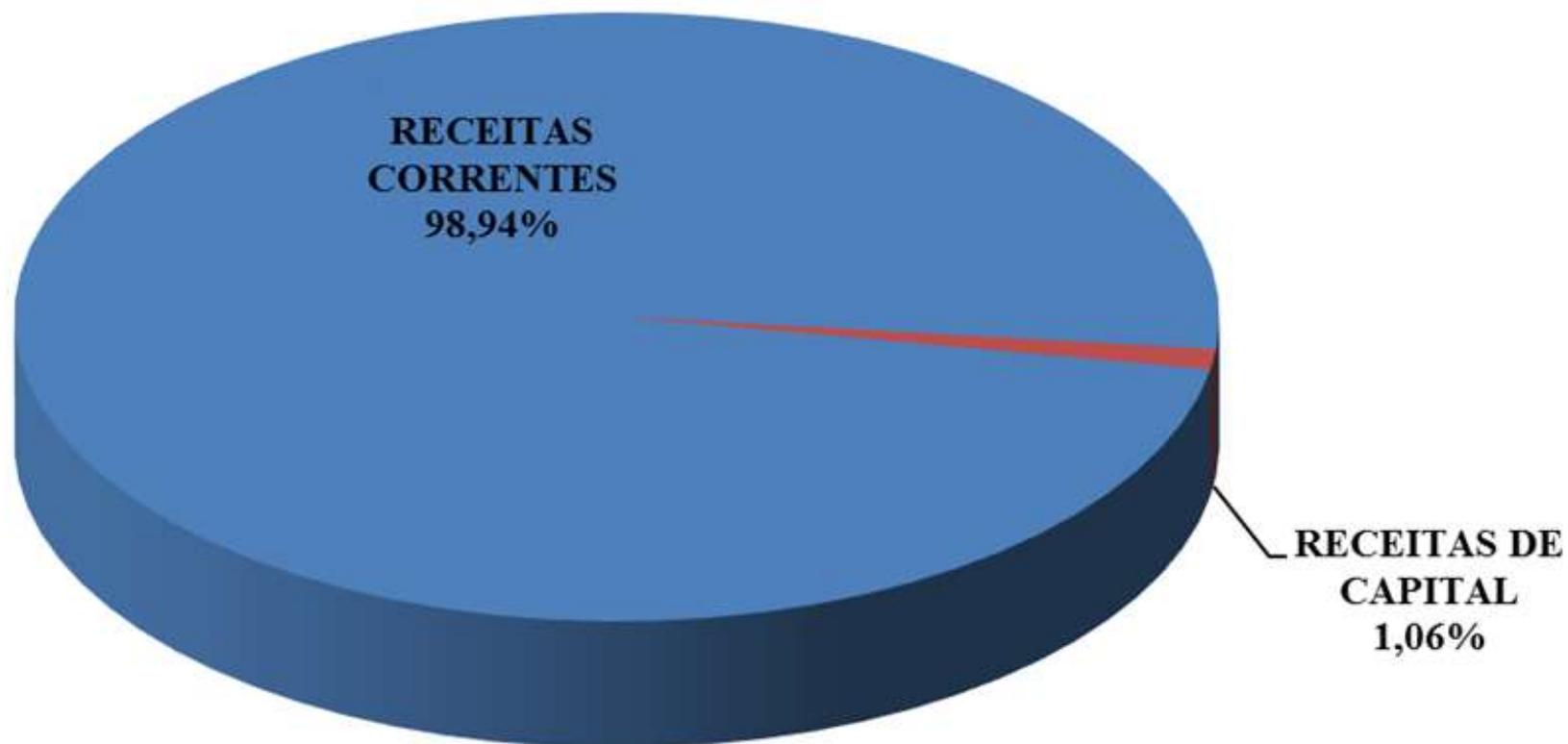
Secretaria de Estado de Economia

## RECEITAS TOTAIS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA RECEITA					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2021	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			VARIÇÃO NOMINAL 2021/2020(%)
		2021	REALIZADO (%)	2020	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>23.246.436</b>	<b>17.857.091</b>	<b>76,82</b>	<b>16.253.463</b>	<b>9,87</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	16.627.282	13.061.769	78,56	11.491.927	13,66
Receita de Contribuições	1.628.694	1.443.966	88,66	915.862	57,66
Receita Patrimonial	1.216.552	467.581	38,43	505.350	-7,47
Receita Agropecuária	14	5	32,61	1	518,72
Receita Industrial	4.401	2.661	60,46	2.085	27,58
Receita de Serviços	659.640	337.810	51,21	250.061	35,09
Transferências Correntes	2.321.980	2.045.212	88,08	2.630.928	-22,26
Outras Receitas Correntes	787.874	498.088	63,22	457.248	8,93
<b>Receitas de Capital</b>	<b>1.249.098</b>	<b>191.300</b>	<b>15,32</b>	<b>253.356</b>	<b>-24,49</b>
Operações de Crédito	392.767	71.175	18,12	163.142	-56,37
Alienação de Bens	414.959	51.038	12,30	7.505	580,09
Amortizações	18.567	11.468	61,77	13.345	-14,06
Transferências de Capital	409.490	53.391	13,04	67.019	-20,33
Outras Receitas de Capital	13.314	4.229	31,76	2.345	80,30
<b>Receitas</b>	<b>24.495.534</b>	<b>18.048.392</b>	<b>73,68</b>	<b>16.506.819</b>	<b>9,34</b>

FONTE : SIGGO

## RECEITAS TOTAIS

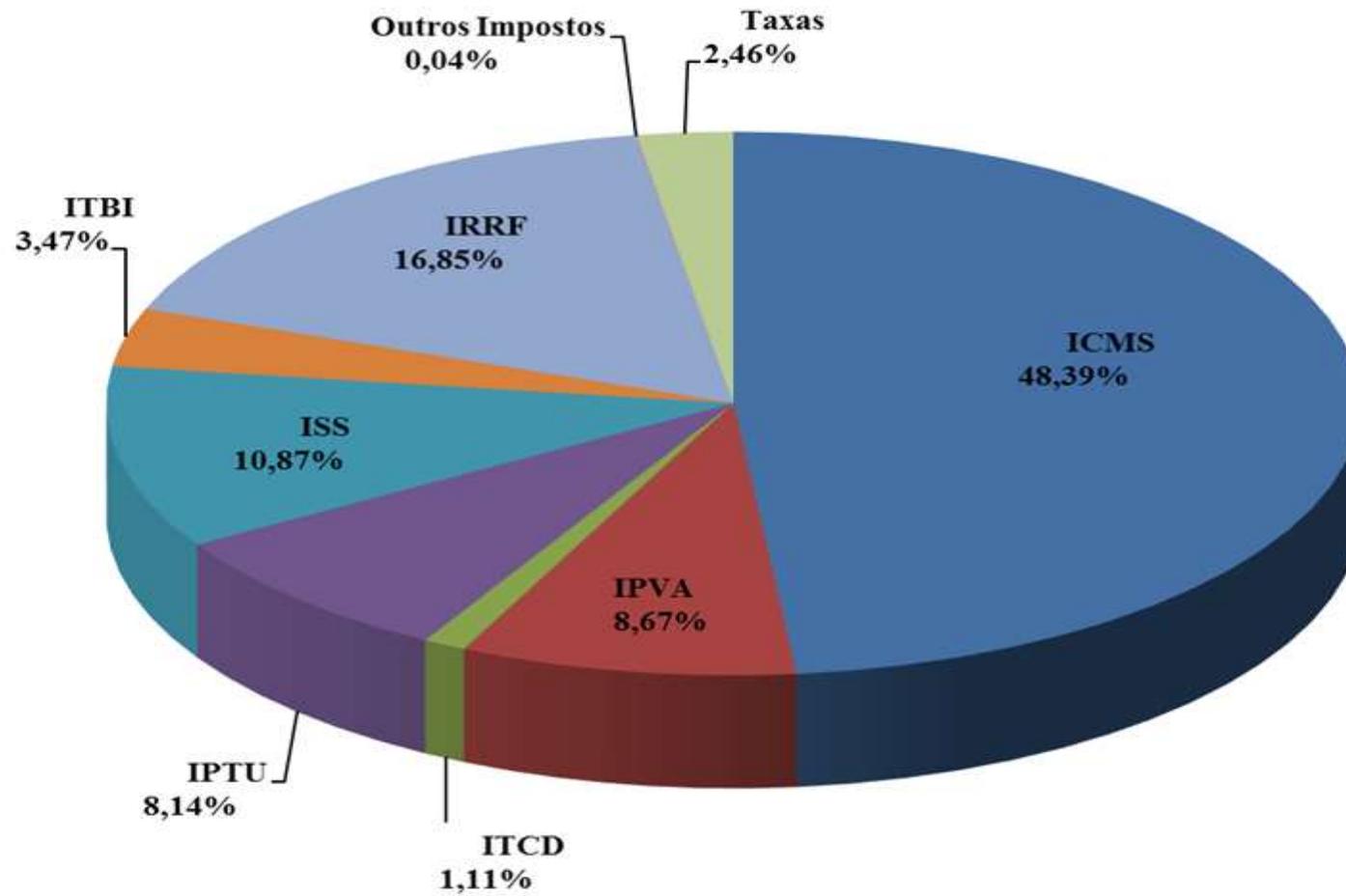


## RECEITAS TRIBUTÁRIAS

RECEITA DE IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2021	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			VARIÇÃO NOMINAL 2021/2020 (%)
		2021	REALIZADO (%)	2020	
<b>RECEITA TRIBUTÁRIA</b>	<b>16.627.282</b>	<b>13.061.769</b>	<b>78,56</b>	<b>11.491.927</b>	<b>13,66</b>
ICMS	8.000.562	6.320.334	79,00	5.385.871	17,35
IPVA	1.259.469	1.132.311	89,90	1.070.550	5,77
ITCD	153.717	144.727	94,15	89.231	62,19
IPTU	1.165.535	1.063.374	91,23	982.535	8,23
ISS	1.969.812	1.419.850	72,08	1.202.974	18,03
ITBI	400.623	453.302	113,15	294.242	54,06
IRRF	3.270.048	2.200.643	67,30	2.147.429	2,48
Outros Impostos	3.339	5.555	166,38	1.782	211,69
Taxas	404.177	321.672	79,59	317.315	1,37

FONTE: SIGGO

## RECEITAS TRIBUTÁRIAS

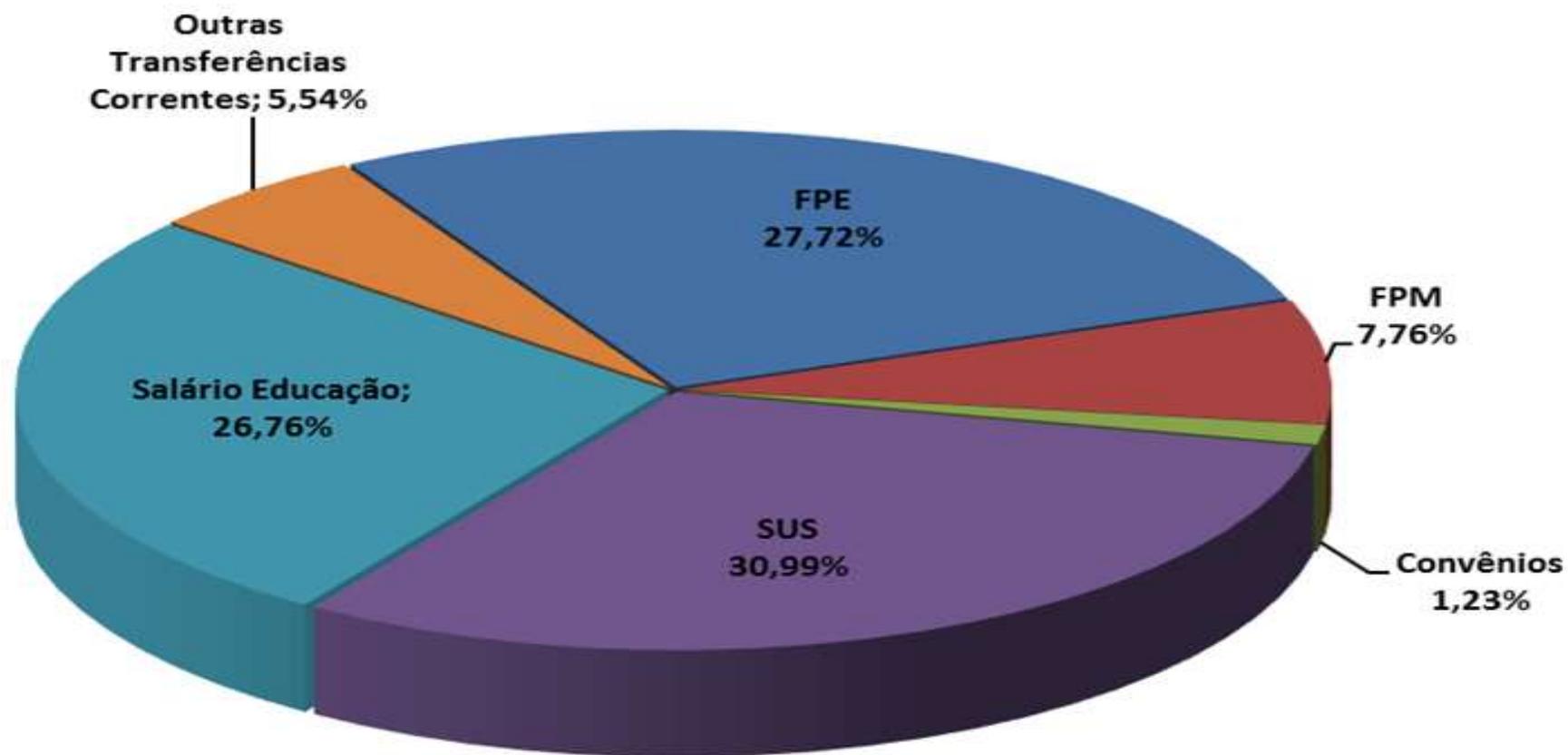


## TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2021	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			
		2021	REALIZADO (%)	2020	VARIAÇÃO NOMINAL 2021/2020 (%)
<b>Transferências Correntes</b>	<b>2.321.980</b>	<b>2.045.212</b>	<b>88,08</b>	<b>2.630.928</b>	<b>-22,26</b>
FPE	716.603	566.956	79,12	421.924	34,37
FPM	202.919	158.762	78,24	120.594	31,65
Convênios	18.606	25.171	135,29	18.914	33,08
SUS	723.447	633.743	87,60	679.930	-6,79
Salário Educação	515.123	547.251	106,24	497.109	10,09
Outras Transferências Correntes	145.282	113.328	78,01	892.457	-87,30

FONTE: SIGGO

## TRANSFERÊNCIAS CORRENTES



## RECEITAS DE CAPITAL

RECEITAS DE CAPITAL					Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2021	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO			VARIAÇÃO NOMINAL 2021/2020 (%)
		2021	REALIZADO (%)	2020	
<b>Receitas de Capital</b>	<b>1.249.098</b>	<b>191.300</b>	<b>15,32</b>	<b>253.356</b>	<b>-24,49</b>
Operações de Crédito	392.767	71.175	18,12	163.142	-56,37
<i>Internas</i>	303.818	60.351	19,86	42.672	41,43
<i>Externas</i>	88.949	10.824	12,17	120.470	-91,02
Alienação de Bens	414.959	51.038	12,30	7.505	580,09
Amortizações	18.567	11.468	61,77	13.345	-14,06
Transferências de Capital	409.490	53.391	13,04	67.019	-20,33
Outras Receitas de Capital	13.314	4.229	31,76	2.345	80,30

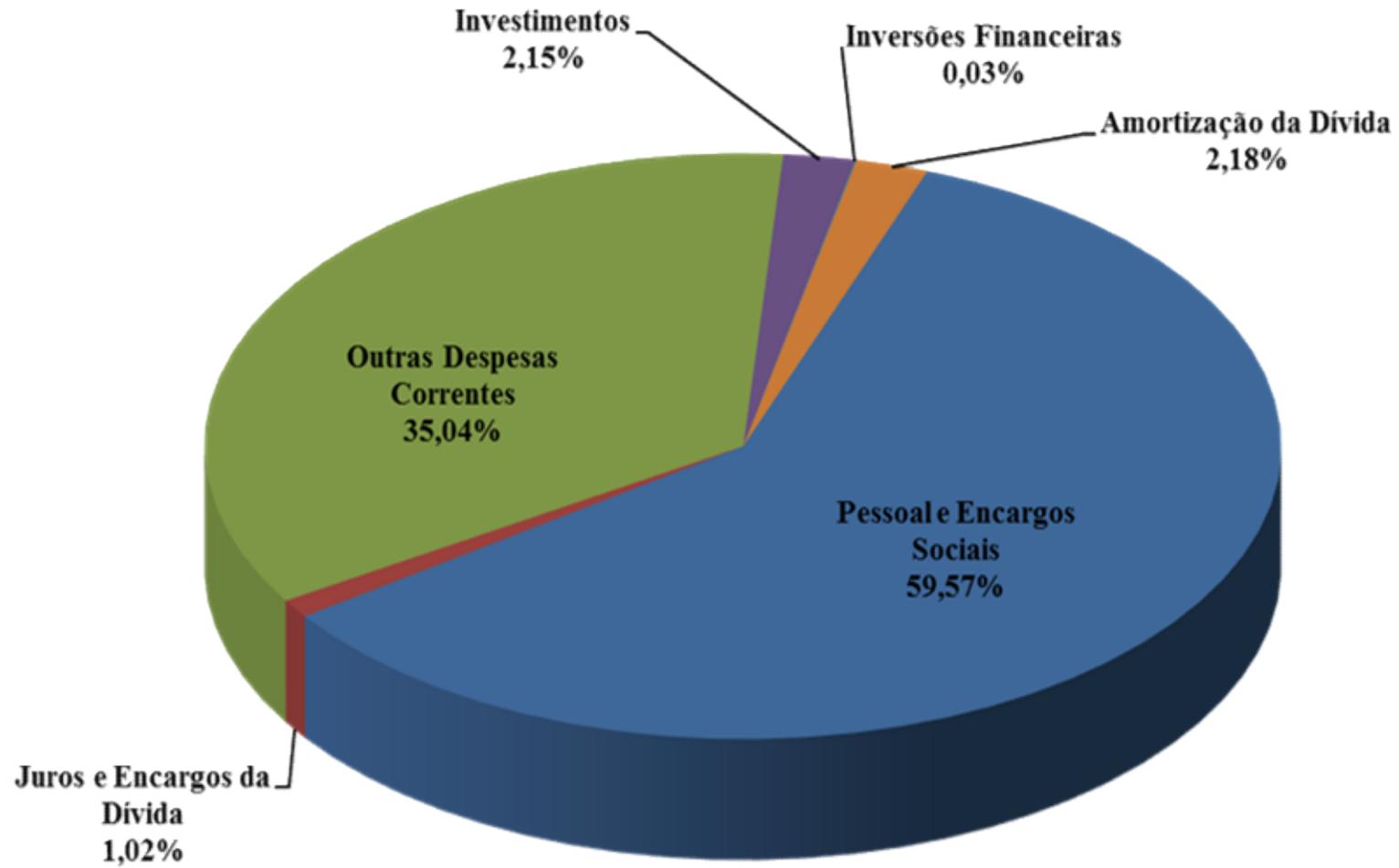
FONTE: RREO 4º BIM/21 e RGF 2º QUAD/21

## DESPESAS TOTAIS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA					Em R\$ mil
DISCRIMINAÇÃO	DOTAÇÃO AUTORIZADA 2021	DESPESA LIQUIDADADA - JANEIRO A AGOSTO			VARIAÇÃO 2021/2020 (%)
		2021	REALIZADO (%)	2020	
<b>Despesas Correntes</b>	<b>24.531.386</b>	<b>14.928.115</b>	<b>60,85%</b>	<b>13.621.679</b>	<b>9,59</b>
Pessoal e Encargos Sociais	14.192.666	9.298.595	65,52%	8.606.681	8,04
Juros e Encargos da Dívida	240.188	159.510	66,41%	116.155	37,32
Outras Despesas Correntes	10.098.533	5.470.011	54,17%	4.898.843	11,66
<b>Despesas de Capital</b>	<b>3.010.041</b>	<b>682.308</b>	<b>22,67%</b>	<b>459.244</b>	<b>48,57</b>
Investimentos	2.498.603	336.247	13,46%	274.303	22,58
Inversões Financeiras	24.456	5.257	21,50%	13.873	-62,10
Amortização da Dívida	486.982	340.804	69,98%	171.067	99,22
Reserva de Contingência	1.130.475	-	0,00%	-	-
<b>Despesas</b>	<b>28.671.902</b>	<b>15.610.424</b>	<b>54,45%</b>	<b>14.080.923</b>	<b>10,86</b>

FONTE: RREO 4º BIM/21

## DESPESAS TOTAIS



## RESULTADO PRIMÁRIO

RESULTADO PRIMÁRIO			Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO		
	2021	2020	VARIAÇÃO NOMINAL 2021/2020 (%)
Receitas Primárias Correntes	17.447.072	15.824.392	10,25
Receitas Primárias de Capital	108.658	76.869	41,35
<b>Receita Primária Total</b>	<b>17.555.730</b>	<b>15.901.261</b>	<b>10,40</b>
Despesas Primárias Correntes	15.401.524	14.213.338	8,36
Despesas Primárias de Capital	435.906	430.880	1,17
<b>Despesa Primária Total</b>	<b>15.837.431</b>	<b>14.644.219</b>	<b>8,15</b>
<b>Resultado Primário</b>	<b>1.718.299</b>	<b>1.257.043</b>	<b>36,69</b>

FONTE: RREO 4º BIM/21

## RESULTADO NOMINAL

RESULTADO NOMINAL			Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO		
	2021	2020	VARIAÇÃO NOMINAL 2021/2020 (%)
Resultado Primário	1.718.299	1.257.043	36,69
(+) Juros, Encargos e Var. Monetárias Ativas	407.149	406.353	0,20
(-) Juros, Encargos e Var. Monetárias Passivas	266.150	439.765	-39,48
<b>Resultado Nominal - Acima da Linha</b>	<b>1.859.298</b>	<b>1.223.630</b>	<b>51,95</b>

FONTE: RREO 4º BIM/21

## GASTO MÍNIMO EM EDUCAÇÃO - MDE

APURAÇÃO DO LIMITE DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)			
			Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO		
	2021	2020	LIMITE MÍNIMO
Total da Receita Compatível em MDE	13.477.503	11.719.759	25%
Limite Mínimo de Aplicação em MDE	3.369.376	2.929.940	
Despesa Realizada em MDE	3.217.677	2.892.514	
<b>% Aplicado no MDE</b>	<b>23,87%</b>	<b>24,68%</b>	

FONTE: RREO 4º BIM/21

## GASTO MÍNIMO EM EDUCAÇÃO - FUNDEB

LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO FUNDEB		Em RS mil	
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO		
	2021	2020	
Limite Mínimo de Aplicação no FUNDEB	1.666.956	1.418.289	
Despesas Realizadas com Recursos do FUNDEB	1.822.917	1.462.903	
<b>Superávit Apurado no FUNDEB</b>	<b>155.961</b>	<b>44.614</b>	
Receitas Recebidas do FUNDEB (Principal + Rendimentos)	1.710.251		
Limite Mínimo de Aplicação no Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica (Mínimo de 70% da Receita Recebida do FUNDEB)	1.197.176	850.973	
Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica	1.751.636	1.426.836	
<b>% Aplicado no Pagamento de Profissionais da Educação Básica X Receita Mínima de Aplicação no FUNDEB (Mínimo Legal - 70%)</b>	<b>102,42%</b>	<b>100,60%</b>	

FONTE: RREO 4º BIM/21

Obs: Houve alteração do percentual de pagamento para profissionais do magistério de 60%, em 2020, para 70%, em 2021.

Além disso, houve alteração da base de cálculo para apuração do mínimo passando a ser considerada a linha Receitas Recebidas do FUNDEB.

## 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		
	2021	2020	VARIÇÃO NOMINAL 2021/2020 (%)
I - Receita - Base de Cálculo Estadual - B.E.	8.227.367	7.235.051	13,72
II - Receita - Base de Cálculo Municipal - B.M.	5.244.582	4.482.926	16,99
III - Recursos Mínimos a Aplicar (12% da B.E. + 15% da B.M.)	1.773.971	1.540.645	15,14
IV - Aplicações em Ações e Serviços Públicos de Saúde	2.179.146	1.891.426	15,21
<b>V - Superávit - (IV - III)</b>	<b>405.175</b>	<b>350.781</b>	<b>15,51</b>

FONTE: RREO 4º BIM/21

## DESPESA BRUTA COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO

DESPESA BRUTA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	ÚLTIMOS 12 MESES			
	2º QUAD/21	2º QUAD/20	VARIAÇÃO	VARIAÇÃO
	RS Mil	RS Mil	RS Mil	(%)
<b>Despesa Bruta</b>	<b>29.481.265</b>	<b>28.850.944</b>	<b>630.322</b>	<b>2,18%</b>
Ativo	18.429.022	17.813.558	615.464	3,46%
Inativo	9.351.813	9.420.194	-68.382	-0,73%
Pensionista	1.700.430	1.617.191	83.239	5,15%

FONTE: RGF 2º QUAD/21

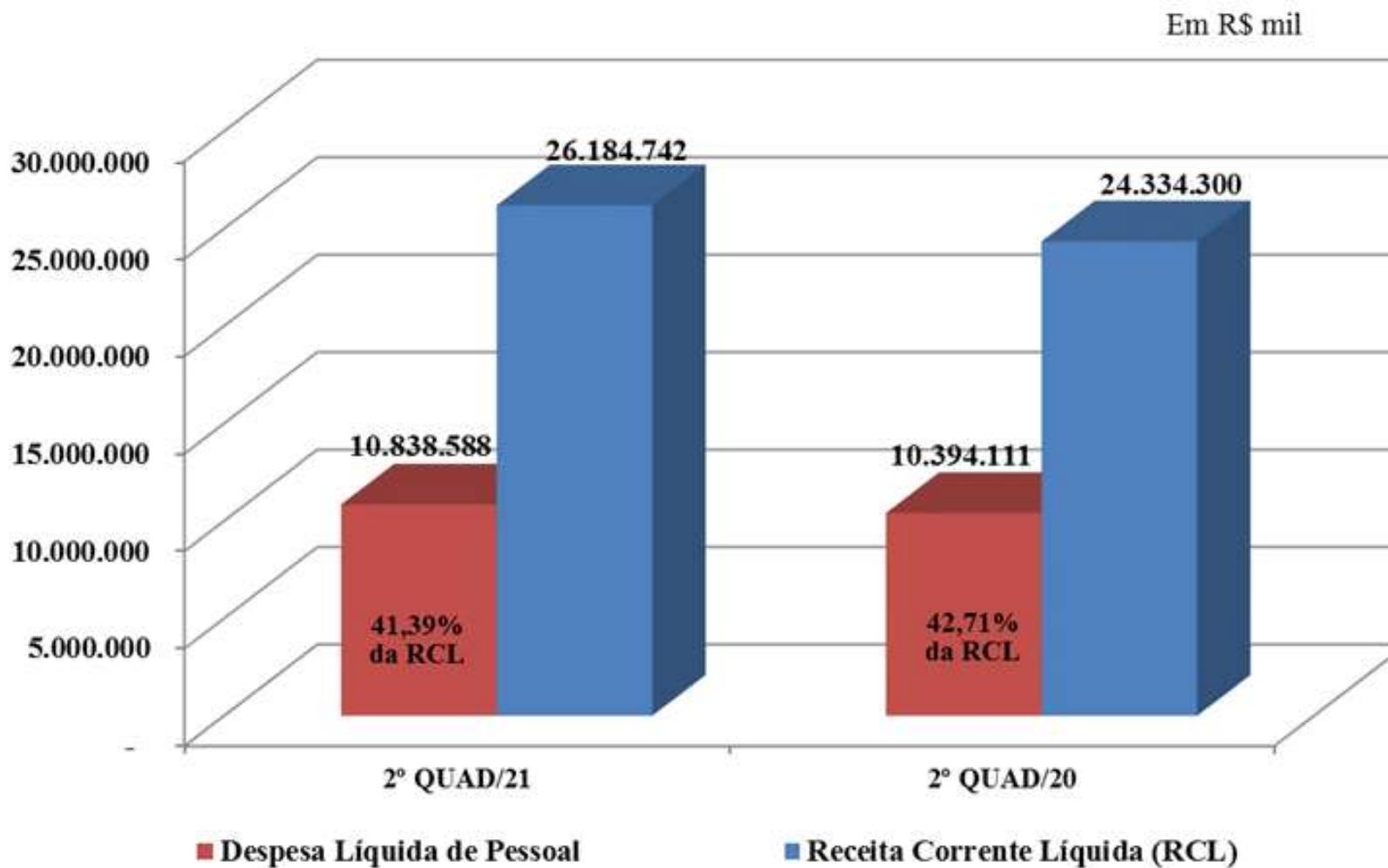
## ÍNDICE DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO

LRF, art. 48 - Anexo VII

DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	ÚLTIMOS 12 MESES			
	2º QUAD/21		2º QUAD/20	
	R\$ Mil	% sobre RCL	R\$ Mil	% sobre a RCL
<b>Despesa Total com Pessoal para Fins de Apuração do Limite - DTP</b>	<b>10.838.588</b>	<b>41,39</b>	<b>10.394.111</b>	<b>42,71</b>
Limite de Alerta (inciso II do § 1º, art. 59 da LRF)	11.547.471	44,10	10.731.426	44,10
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	12.188.997	46,55	11.327.617	46,55
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 LRF)	12.830.524	49,00	11.923.807	49,00

FONTE: RGF 2º QUAD/21

## ÍNDICE DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO

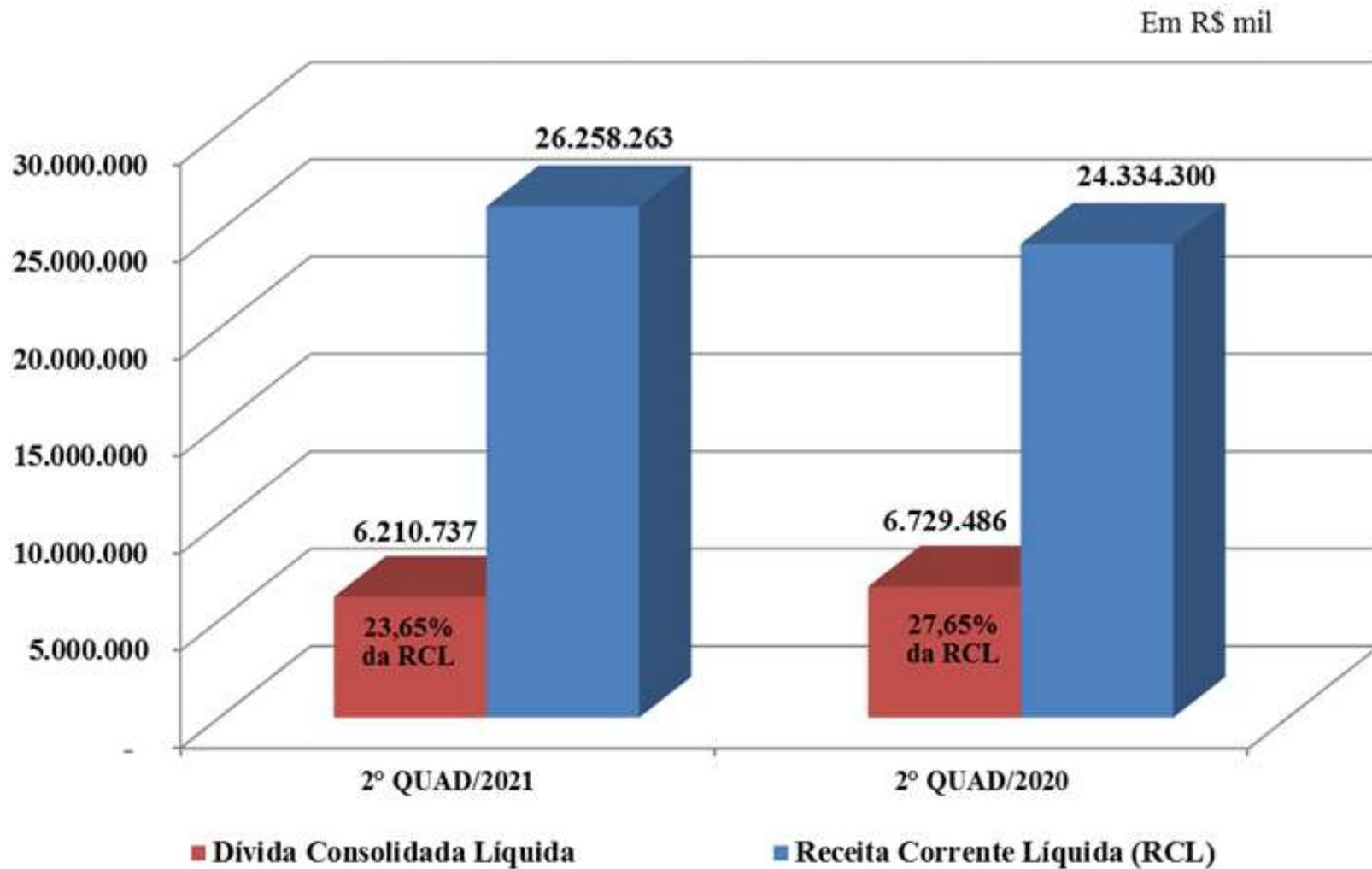


## DÍVIDA PÚBLICA

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	2º QUAD/2021	2º QUAD/2020
Dívida Consolidada Bruta	11.387.303	10.348.159
(-) Deduções	5.176.567	3.618.673
<b>(=) Dívida Consolidada Líquida</b>	<b>6.210.737</b>	<b>6.729.486</b>
Receita Corrente Líquida - RCL	26.258.263	24.334.300
Limite do Senado Federal (200% da RCL)	52.516.526	48.668.600
<b>DCL / RCL (%)</b>	<b>23,65%</b>	<b>27,65%</b>

FONTE: RGF 2º QUAD/21

## DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA



## OPERAÇÕES DE CRÉDITO

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		Em RS mil
ESPECIFICAÇÃO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	<b>71.175</b>	<b>0,27%</b>
Receita Corrente Líquida		26.258.263
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas	<b>4.201.322</b>	<b>16,00%</b>

FONTE: RGF 2º QUAD/21

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DOS INDICADORES DE GESTÃO FISCAL**  
**2º QUADRIMESTRE DE 2021**

LRF, art. 48 - Anexo VII

15/833

RESUMO DOS INDICADORES FISCAIS	2º QUADRIMESTRE/2021	
<b>DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO</b>	<b>R\$ mil</b>	<b>% da RCL</b>
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	10.838.588	41,39%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 LRF)	12.830.524	49,00%
Limite Prudencial( § único, art. 22 da LRF)	12.188.997	46,55%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	11.547.471	44,10%
<b>RESULTADOS FISCAIS</b>	<b>META R\$ mil</b>	<b>APURADO R\$ mil</b>
Resultado Primário (Acima da Linha)	-405.037	1.718.299
Resultado Nominal (Acima da Linha)	41.938	1.859.298
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	<b>R\$ mil</b>	<b>% da RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	6.210.737	23,65%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	52.516.526	200,00%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>R\$ mil</b>	<b>% da RCL</b>
Total das Garantias	721.294	2,75%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	5.776.818	22,00%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>R\$ mil</b>	<b>% da RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	71.175	0,27%
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito Internas e Externas	4.201.322	16,00%
Operação de Crédito por Antecipação de Receita	-	-
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito por Antecipação de Receita	1.838.078	7,00%
<b>LIMITES DA EDUCAÇÃO</b>	<b>MÍNIMO</b>	<b>APURADO</b>
MDE	25,00%	23,87%
FUNDEB	1.666.956	1.822.917
Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica	70,00%	102,42%
<b>LIMITES DA SAÚDE</b>	<b>MÍNIMO</b>	<b>APURADO</b>
Aplicação em ações de serviços públicos de saúde	1.773.971	2.179.146
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (R\$ mil)</b>	<b>R\$26.226.074</b>	
<b>RCL AJUSTADA ENDIVIDAMENTO (R\$ mil)</b>	<b>R\$26.258.263</b>	
<b>RCL AJUSTADA PESSOAL (R\$ mil)</b>	<b>R\$26.184.742</b>	

Fonte: RREO/RGF - 4º Bimestre e 2º Quadrimestre de 2021