

# **METAS FISCAIS**

## **2º Quadrimestre de 2021**



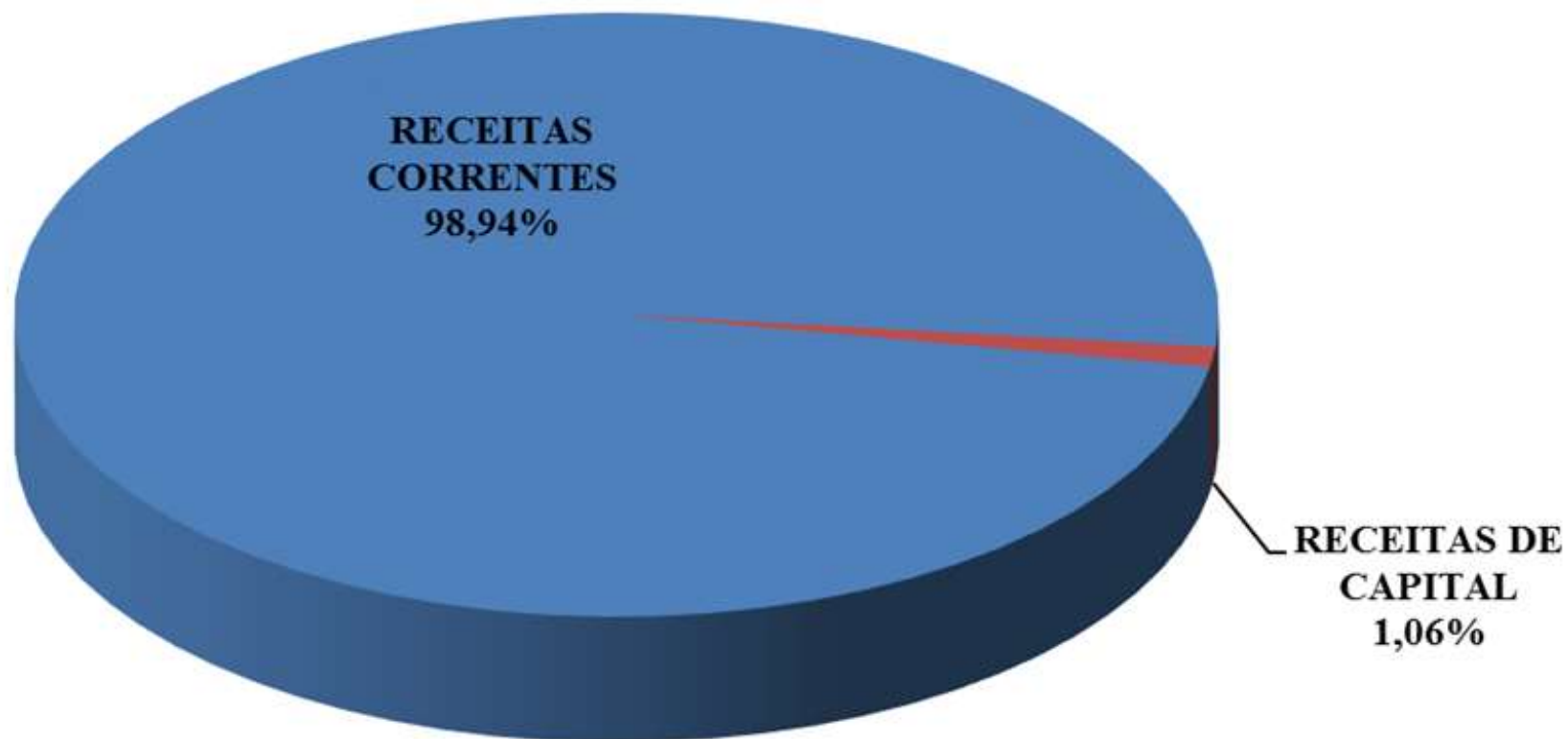
Secretaria de Estado de Economia

## RECEITAS TOTAIS

| BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA RECEITA             |                             |                              |                  |                   | Em R\$ mil                          |
|---|-----------------------------|------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| RECEITAS                                    | PREVISÃO<br>INICIAL<br>2021 | REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO |                  |                   | VARIAÇÃO<br>NOMINAL<br>2021/2020(%) |
|   |                             | 2021                         | REALIZADO<br>(%) | 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

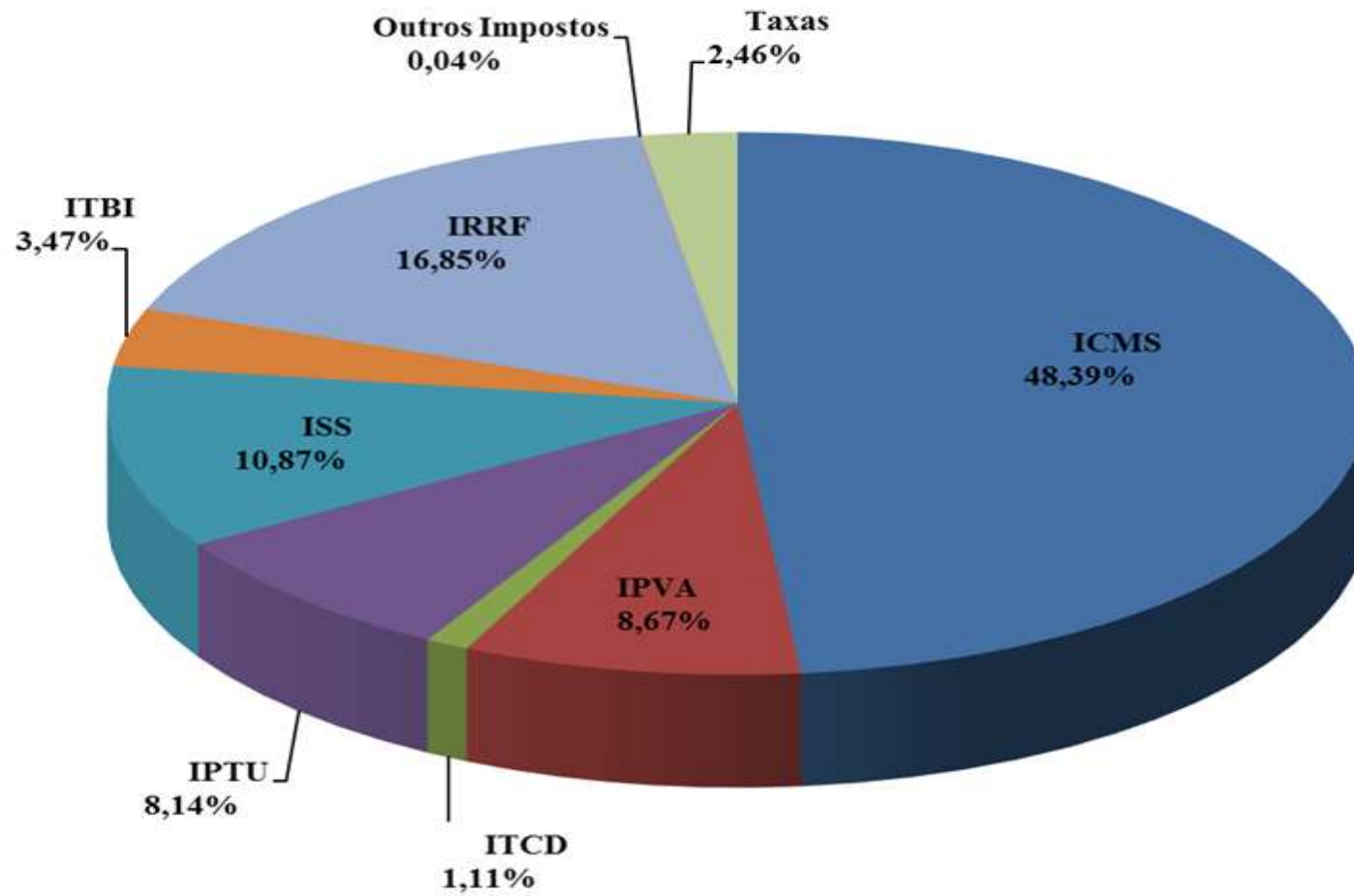


## RECEITAS TRIBUTÁRIAS

| RECEITA DE IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA |                       |                              |               |                   | Em R\$ mil                    |
|--|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------------|
| RECEITAS   | PREVISÃO INICIAL 2021 | REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO |               |                   |                               |
|  |                       | 2021                         | REALIZADO (%) | 2020              | VARIÇÃO NOMINAL 2021/2020 (%) |
| <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

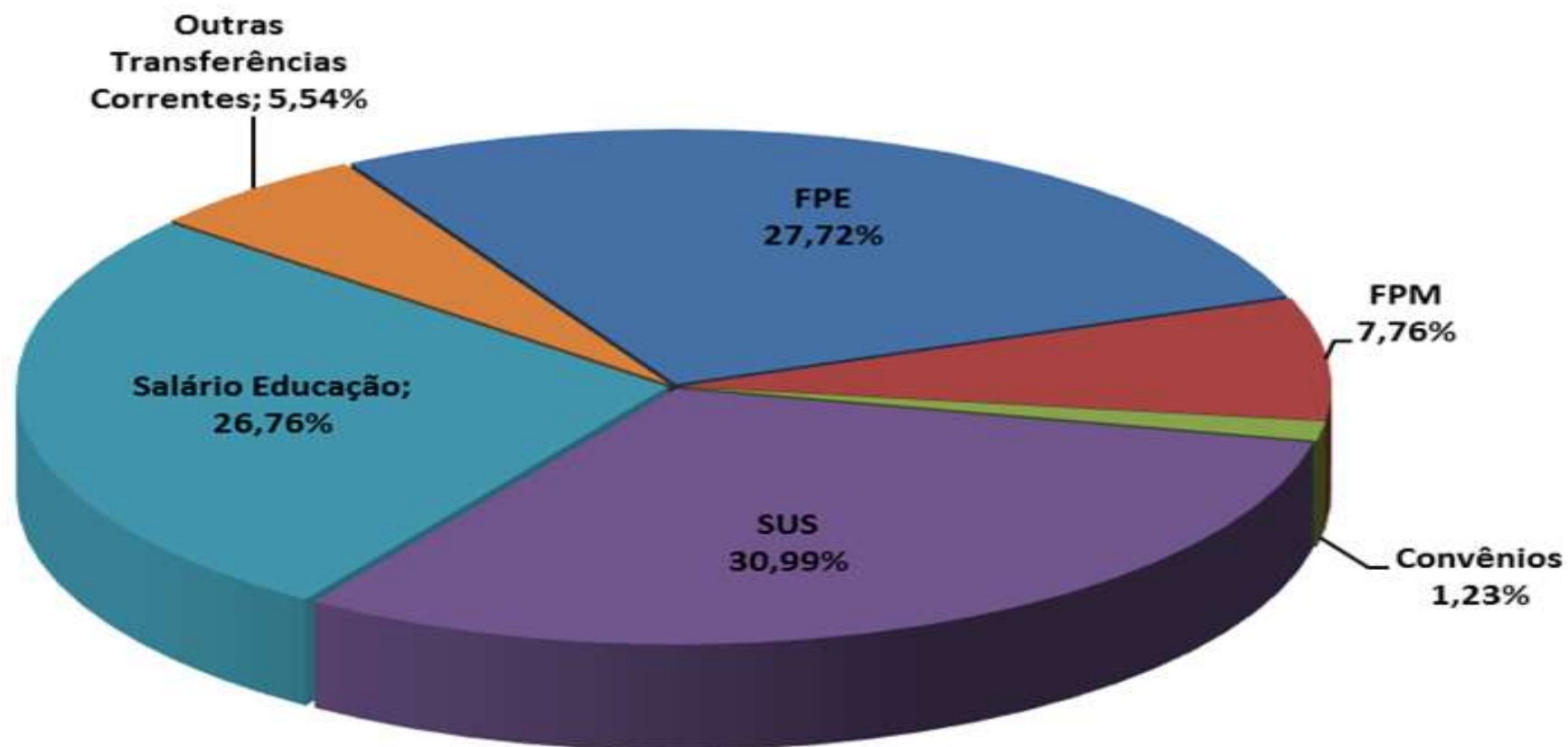


## TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES        |                          |                              |                  |                  | Em R\$ mil                           |
|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| RECEITAS                        | PREVISÃO<br>INICIAL 2021 | REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO |                  |                  |                                      |
|                                 |                          | 2021                         | REALIZADO<br>(%) | 2020             | VARIAÇÃO<br>NOMINAL<br>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<br>INICIAL 2021 | REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO |                  |                | VARIAÇÃO<br>NOMINAL<br>2021/2020 (%) |
|                            |                          | 2021                         | REALIZADO<br>(%) | 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

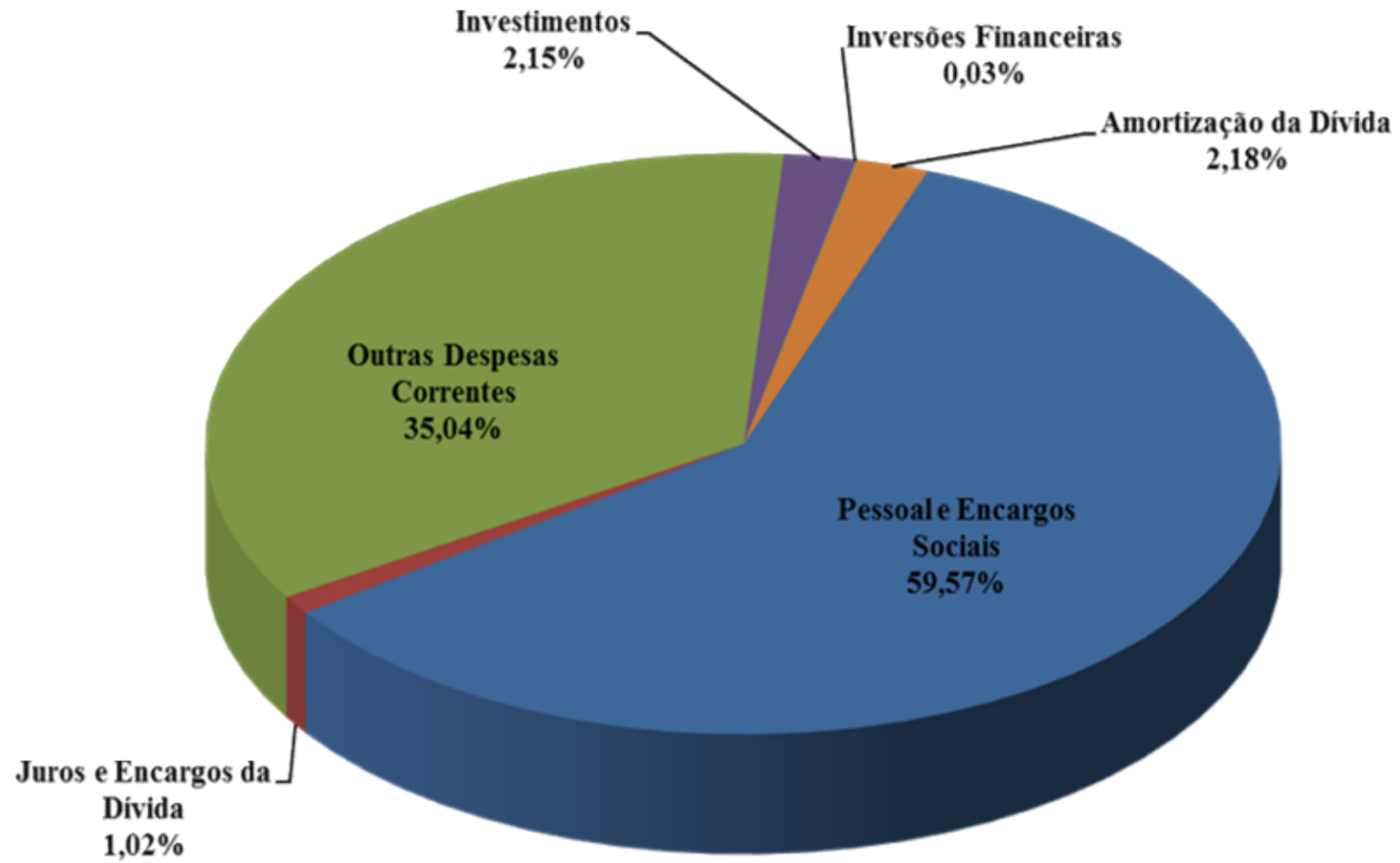


## DESPESAS TOTAIS

| BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA |                               |  |               |                   | Em R\$ mil                   |
|---------------------------------|-------------------------------|--|---------------|-------------------|------------------------------|
| DISCRIMINAÇÃO                   | DOTAÇÃO<br>AUTORIZADA<br>2021 | DESPESA LIQUIDADADA - JANEIRO A AGOSTO |               |                   | VARIAÇÃO<br>2021/2020<br>(%) |
|                                 |                               | 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<br>NOMINAL<br>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<br>NOMINAL<br>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<br>DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000 |                              |                |                                     |
|---|------------------------------|----------------|-------------------------------------|
|   |                              |                | Em R\$ mil                          |
| ESPECIFICAÇÃO   | REALIZADO - JANEIRO A AGOSTO |                |                                     |
|   | 2021                         | 2020           | VARIÇÃO<br>NOMINAL<br>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



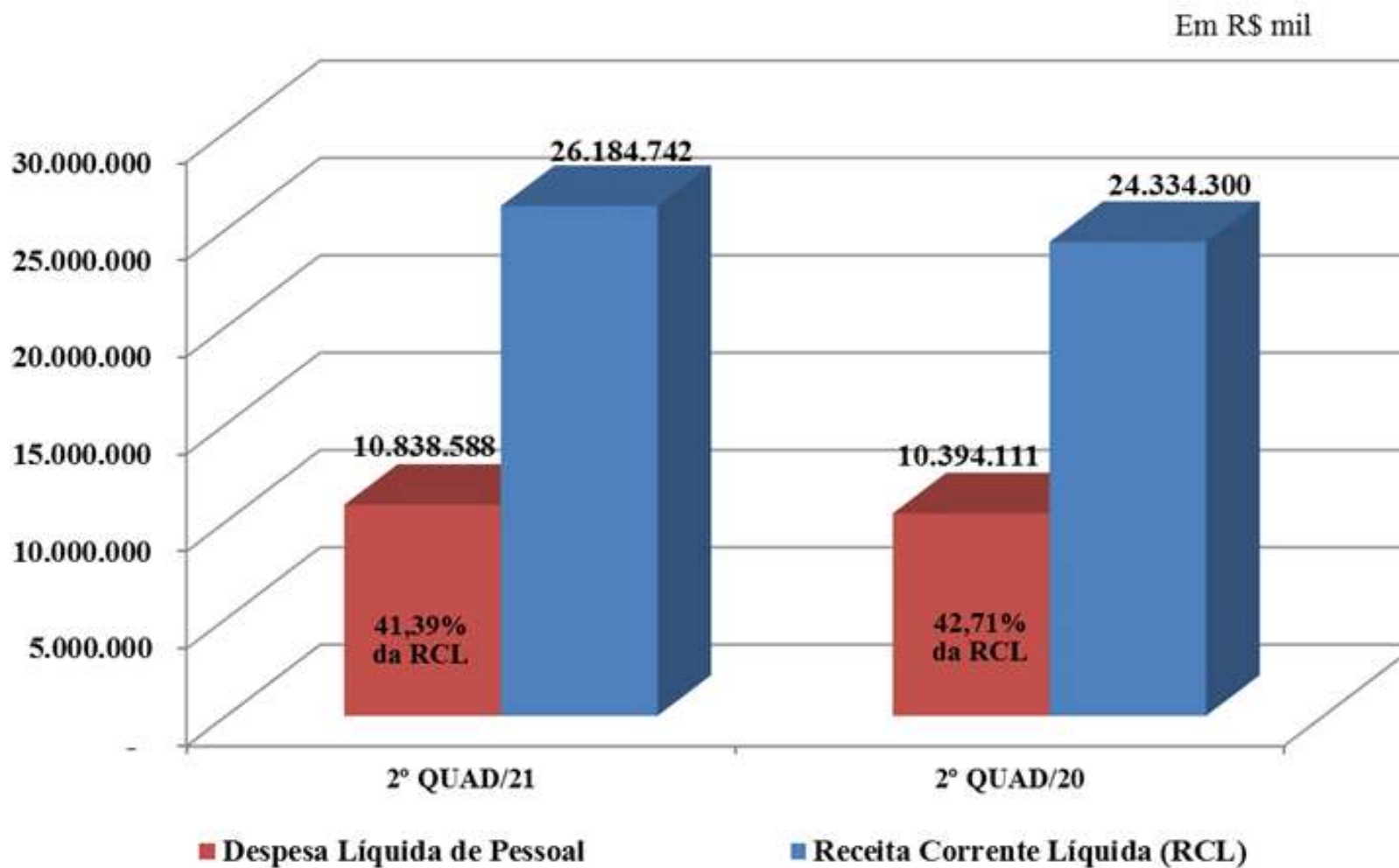
## ÍNDICE DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO

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

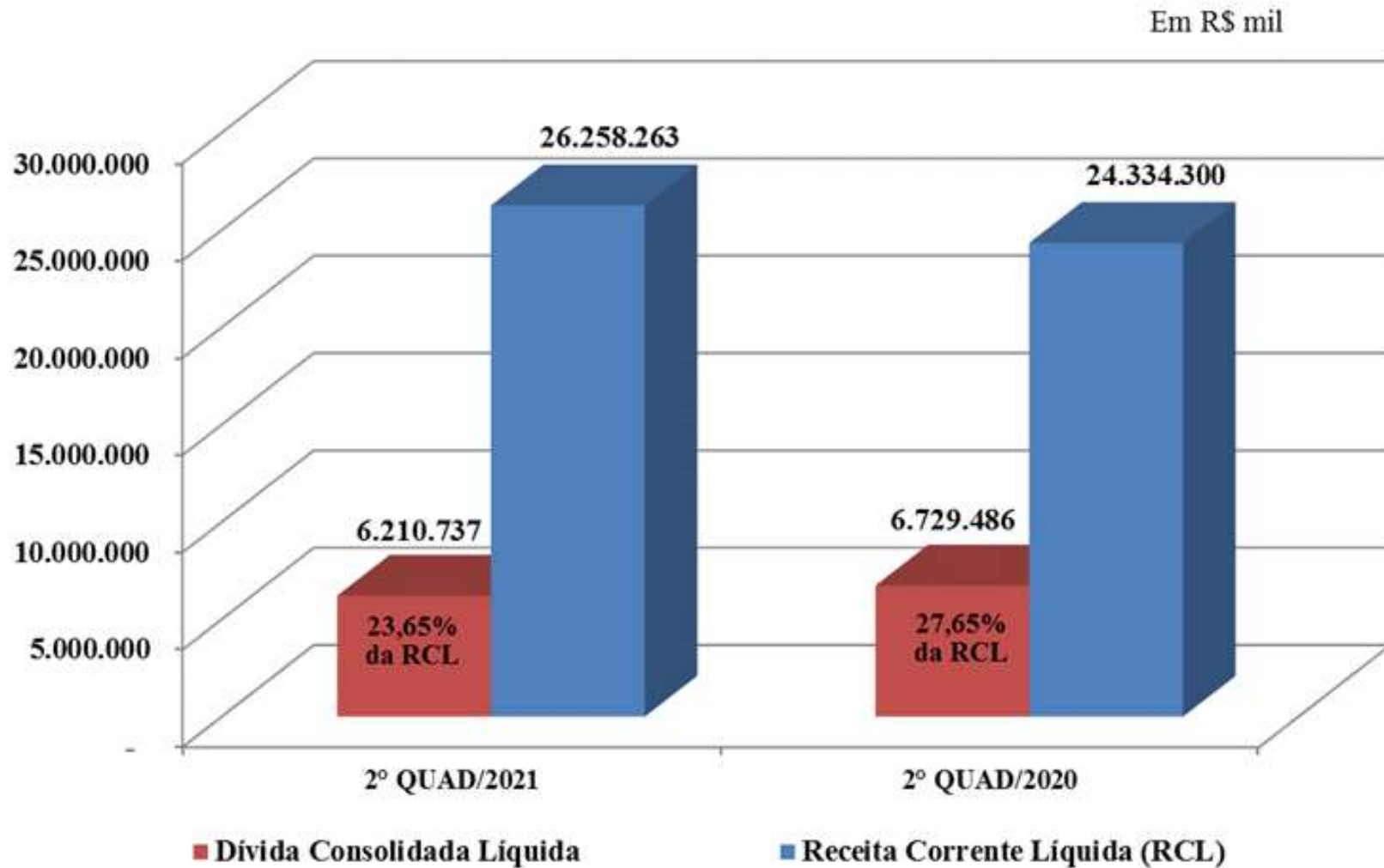


## DÍVIDA PÚBLICA

| 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