Apresentação da Avaliação das Metas Fiscais referente ao 1º Quadrimestre de 2024.

Audiência Pública

CÂMARA LEGISLATIVA
DISTRITO FEDERAL

METAS FISCAIS
1º Quadrimestre de 2024

Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal

RECEITAS TOTAIS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA RECEITA					Em R$ mil
RECEITAS (EXCETO INTRA)	PREVISÃO INICIAL 2024	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL			
		2024	REALIZADO (%)	2023	VARIAÇÃO NOMINAL 2024/2023 (%)
Receitas Correntes	**31.862.564**	**11.310.904**	**35,50**	**9.791.935**	**15,51**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.688.035	7.967.560	36,74	6.885.215	15,72
Receita de Contribuições	2.556.212	832.612	32,57	715.264	16,41
Receita Patrimonial	1.571.107	298.997	19,03	353.547	-15,43
Receita Agropecuária	-	5	-	-	-
Receita Industrial	4.346	1.055	24,28	890	18,59
Receita de Serviços	1.168.228	400.137	34,25	329.171	21,56
Transferências Correntes	3.961.879	1.334.128	33,67	1.224.740	8,93
Outras Receitas Correntes	912.758	476.410	52,19	283.108	68,28
Receitas de Capital	**1.377.427**	**53.081**	**3,85**	**80.287**	**-33,89**
Operações de Crédito	794.994	9.356	1,18	26.199	-64,29
Alienação de Bens	20.757	2.278	10,97	2.646	-13,92
Amortizações	34.449	12.040	34,95	4.834	149,10
Transferências de Capital	527.227	29.407	5,58	46.246	-36,41
Outras Receitas de Capital	-	-	-	362	-100,00
Total Receitas	**33.239.991**	**11.363.984**	**34,19**	**9.872.222**	**15,11**

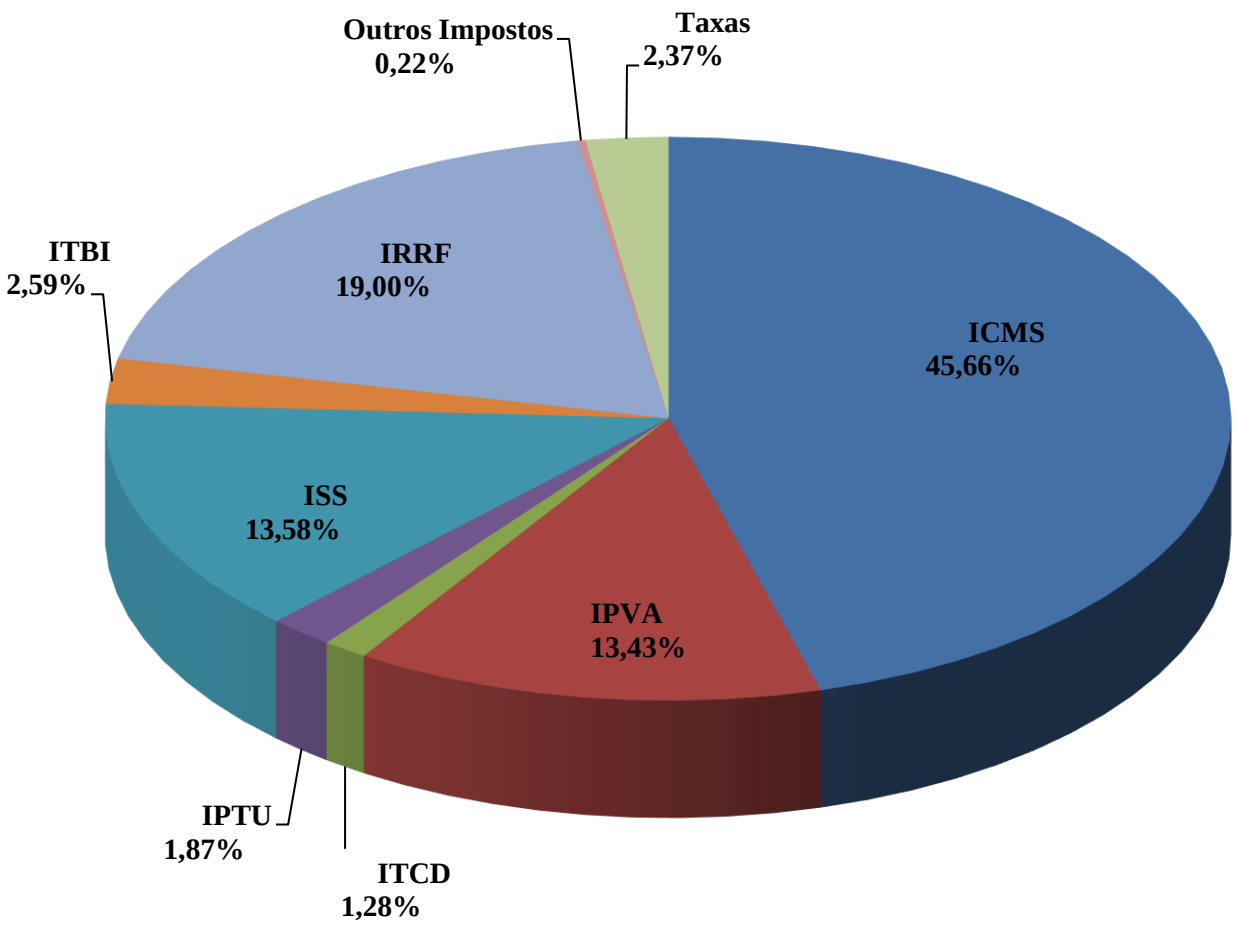
FONTE: SIGGO

RECEITAS TRIBUTÁRIAS

RECEITA DE IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA					Em R$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2024	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL			
		2024	REALIZADO (%)	2023	VARIAÇÃO NOMINAL 2024/2023 (%)
RECEITA TRIBUTÁRIA	**21.688.035**	**7.967.560**	**36,74**	**6.885.215**	**15,72**
ICMS	9.722.743	3.637.645	37,41	3.132.946	16,11
IPVA	1.783.120	1.069.781	59,99	990.827	7,97
ITCD	229.548	102.294	44,56	71.144	43,78
IPTU	1.446.117	149.369	10,33	136.915	9,10
ISS	2.946.687	1.081.844	36,71	971.295	11,38
ITBI	624.381	206.499	33,07	160.983	28,27
IRRF	4.318.334	1.513.468	35,05	1.239.986	22,06
Outros Impostos	30.416	17.710	58,23	9.323	89,95
Taxas	586.690	188.950	32,21	171.796	9,99

FONTE: SIGGO

RECEITAS TRIBUTÁRIAS



TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES					Em R$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2024	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL			
		2024	REALIZADO (%)	2023	VARIAÇÃO NOMINAL 2024/2023 (%)
Transferências Correntes	**3.961.879**	**1.334.128**	**33,67**	**1.224.740**	**8,93**
FPE	1.178.959	437.110	37,08	398.455	9,70
FPM	340.823	158.956	46,64	105.068	51,29
Convênios	102.988	4.446	4,32	6.787	-34,49
SUS	870.208	367.049	42,18	280.939	30,65
Salário Educação	1.024.703	202.544	19,77	378.674	-46,51
Outras Transferências Correntes	444.197	164.022	36,93	54.818	199,21

FONTE: SIGGO

RECEITAS DE CAPITAL

RECEITAS DE CAPITAL					Em R$ mil
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL 2024	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL			
		2024	REALIZADO (%)	2023	VARIAÇÃO NOMINAL 2024/2023 (%)
Receitas de Capital	**1.377.427**	**53.081**	**3,85**	**80.287**	**-33,89**
Operações de Crédito	794.994	9.356	1,18	26.199	-64,29
Internas	641.481	9.356	1,46	26.199	-64,29
Externas	153.513	-	-	-	0,00
Alienação de Bens	20.757	2.278	10,97	2.646	-13,92
Amortizações	34.449	12.040	34,95	4.834	149,10
Transferências de Capital	527.227	29.407	5,58	46.246	-36,41
Outras Receitas de Capital	-	-	-	362	(100)

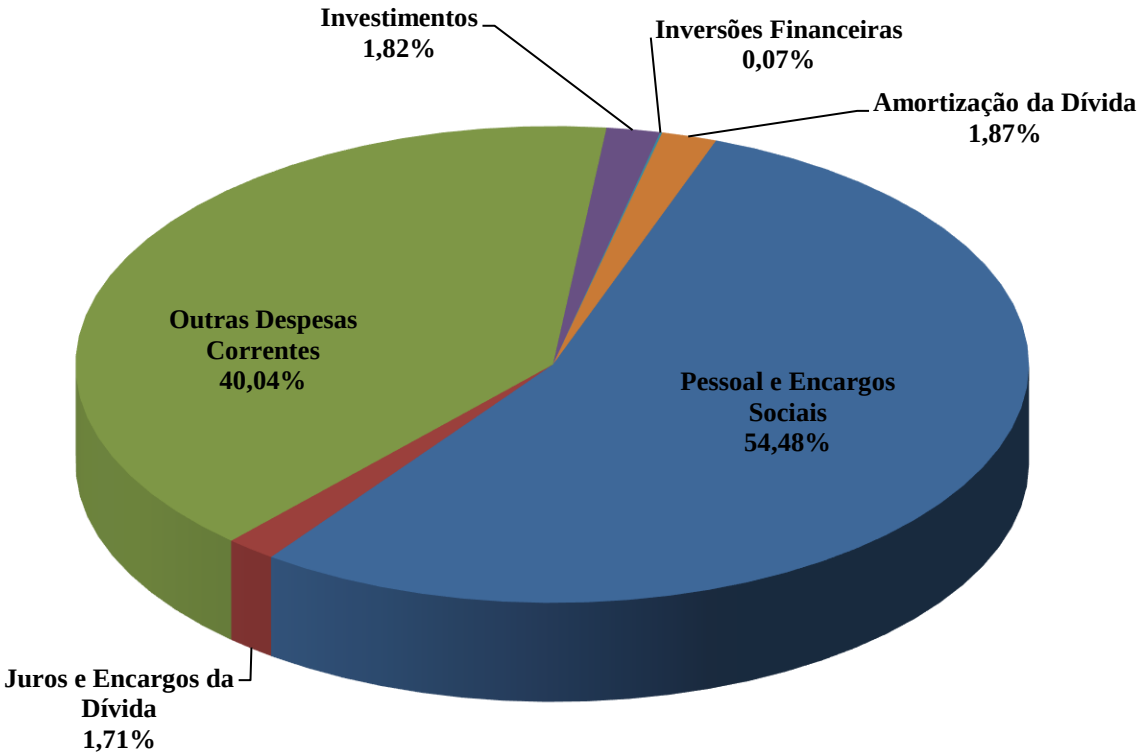
FONTE: RREO 2º BIM/24 e RGF 1º QUAD/24

DESPESAS TOTAIS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA					Em R$ mil
DESPESAS (EXCETO INTRA)	DOTAÇÃO AUTORIZADA 2024	DESPESA LIQUIDADA - JANEIRO A ABRIL			
		2024	REALIZADO (%)	2023	VARIAÇÃO 2024/2023 (%)
Despesas Correntes	**31.155.307**	**9.278.383**	**29,78%**	**7.302.674**	**27,05**
Pessoal e Encargos Sociais	17.414.949	5.252.803	30,16%	3.898.481	34,74
Juros e Encargos da Dívida	450.584	165.272	36,68%	147.638	11,94
Outras Despesas Correntes	13.289.774	3.860.307	29,05%	3.256.556	18,54
Despesas de Capital	**4.516.398**	**362.794**	**8,03%**	**343.920**	**5,49**
Investimentos	3.759.918	175.137	4,66%	181.845	-3,69
Inversões Financeiras	54.174	6.964	12,85%	3.226	115,86
Amortização da Dívida	702.306	180.693	25,73%	158.848	13,75
Reserva de Contingência	**762.812**	**-**	**0,00%**	**-**	**-**
Total Despesas	**36.434.517**	**9.641.177**	**26,46%**	**7.646.594**	**26,08**

FONTE: RREO 2º BIM/24

DESPESAS TOTAIS



RESULTADO PRIMÁRIO

RESULTADO PRIMÁRIO - ACIMA DA LINHA			Em R$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL		
	2024	2023	VARIAÇÃO NOMINAL 2024/2023 (%)
Receitas Primárias Correntes	10.278.207	8.839.003	16,28
Receitas Primárias de Capital	31.685	49.254	-35,67
Receita Primária Total	**10.309.892**	**8.888.257**	**15,99**
Despesas Primárias Correntes	9.605.344	8.083.460	18,83
Despesas Primárias de Capital	372.827	303.486	22,85
Despesa Primária Total	**9.978.171**	**8.386.947**	**18,97**
Resultado Primário	**331.721**	**501.310**	**-33,83**
Meta LDO	**-971.090**		

FONTE: RREO 2º BIM/24

RESULTADO NOMINAL

RESULTADO NOMINAL - ABAIXO DA LINHA			Em R$ mil
ESPECIFICAÇÃO	**Saldo em 31/12/2023**	**Saldo em 30/04/2024**	**VARIAÇÃO NOMINAL (%)**
Dívida Consolidada	13.558.597	13.861.002	2,23
(-) Deduções	5.928.650	7.258.910	22,44
Disponibilidade de Caixa	5.357.806	6.662.380	24,35
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.101.924	7.285.281	2,58
Restos a Pagar Processados	1.359.135	90.549	-93,34
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	384.983	532.351	38,28
Demais Haveres Financeiros	570.844	596.530	4,50
(=) Dívida Consolidada Líquida	**7.629.947**	**6.602.091**	**-13,47**
Resultado Nominal	**1.027.856**		
Meta LDO	**-1.076.487**		

FONTE: RREO 2º BIM/24

GASTO MÍNIMO EM EDUCAÇÃO - MDE

APURAÇÃO DO LIMITE DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)			Em R$ mil
ESPECIFICAÇÃO	**LIQUIDADO - JANEIRO A ABRIL**		
	2024	**2023**	**LIMITE MÍNIMO**
Total da Receita Compatível em MDE	8.378.034	7.219.504	**25%**
Limite Mínimo de Aplicação em MDE	2.094.509	1.804.876	
Despesa Realizada em MDE	1.615.087	1.013.617	
% Aplicado no MDE	**19,28%**	**14,04%**	

FONTE: RREO 2º BIM/24

GASTO MÍNIMO EM EDUCAÇÃO - FUNDEB

LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO FUNDEB		Em R$ mil
ESPECIFICAÇÃO	**LIQUIDADO - JANEIRO A ABRIL**	
	2024	**2023**
Limite Mínimo de Aplicação no FUNDEB*	954.678	847.018
Despesas Realizadas com Recursos do FUNDEB	781.559	585.587
Resultado Apurado no FUNDEB	**-173.119**	**-261.431**
Receitas Recebidas do FUNDEB (Principal + Rendimentos + Complementação da União)	1.055.754	939.318
Limite Mínimo de Aplicação no Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica (Mínimo de 70% da Receita Recebida do FUNDEB)	739.028	657.523
Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica	676.270	492.632
% Aplicado no Pagamento de Profissionais da Educação Básica X Receita Mínima de Aplicação no FUNDEB (Mínimo Legal - 70%)	**64,06%**	**52,45%**

FONTE: RREO 2º BIM/24

*** 90% da Receita Total do FUNDEB, com base no Art. 25, § 3°, da Lei 14.113/2020**

GASTO MÍNIMO EM SAÚDE

APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000		
ESPECIFICAÇÃO	**LIQUIDADO - JANEIRO A ABRIL (EM R$ mil)**	
	2024	**2023**
I - Receita - Base de Cálculo Estadual - B.E.	5.318.317	4.556.423
II - Receita - Base de Cálculo Municipal - B.M.	3.042.007	2.653.757
III - Recursos Mínimos a Aplicar (12% da B.E. + 15% da B.M.)	1.094.499	944.834
IV - Aplicações em Ações e Serviços Públicos de Saúde	1.070.100	1.059.686
V - Resultado (IV - III)	**-24.400**	**114.851**
VI - % Aplicado em Relação ao Mínimo a Aplicar	**97,77%**	**112,16%**

FONTE: RREO 2º BIM/24

DESPESA BRUTA COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO

DESPESA BRUTA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	ÚLTIMOS 12 MESES			
	1º QUAD/24	1º QUAD/23	VARIAÇÃO	VARIAÇÃO
	R$ Mil	R$ Mil	R$ Mil	(%)
Despesa Bruta	**37.465.055**	**32.993.353**	**4.471.702**	**13,55%**
Ativo	23.671.261	20.835.569	2.835.692	13,61%
Aposentado	11.679.910	10.259.336	1.420.575	13,85%
Pensionista	2.113.884	1.898.448	215.435	11,35%

FONTE: RGF 1º QUAD/24

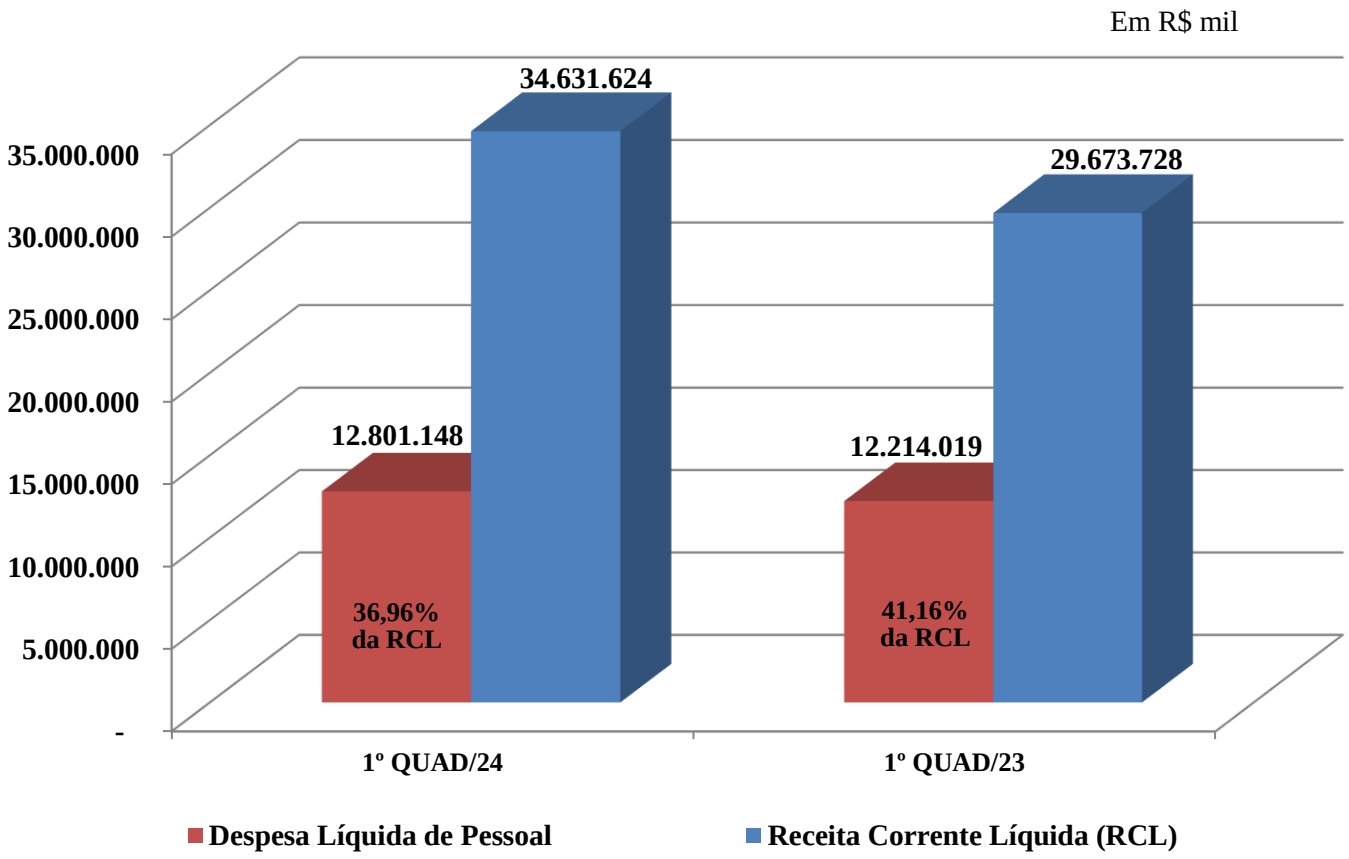
ÍNDICE DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO

LRF, art. 48 - Anexo VII

DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	ÚLTIMOS 12 MESES			
	1º QUAD/24		1º QUAD/23	
	R$ Mil	% sobre RCL	R$ Mil	% sobre a RCL
Despesa Total com Pessoal para Fins de Apuração do Limite - DTP	**12.801.148**	**36,96**	**12.214.019**	**41,16**
Limite de Alerta (inciso II do § 1º, art. 59 da LRF)	15.272.546	44,10	13.086.114	44,10
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	16.121.021	46,55	13.813.121	46,55
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 LRF)	16.969.496	49,00	14.540.127	49,00

FONTE: RGF 1º QUAD/24

ÍNDICE DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO

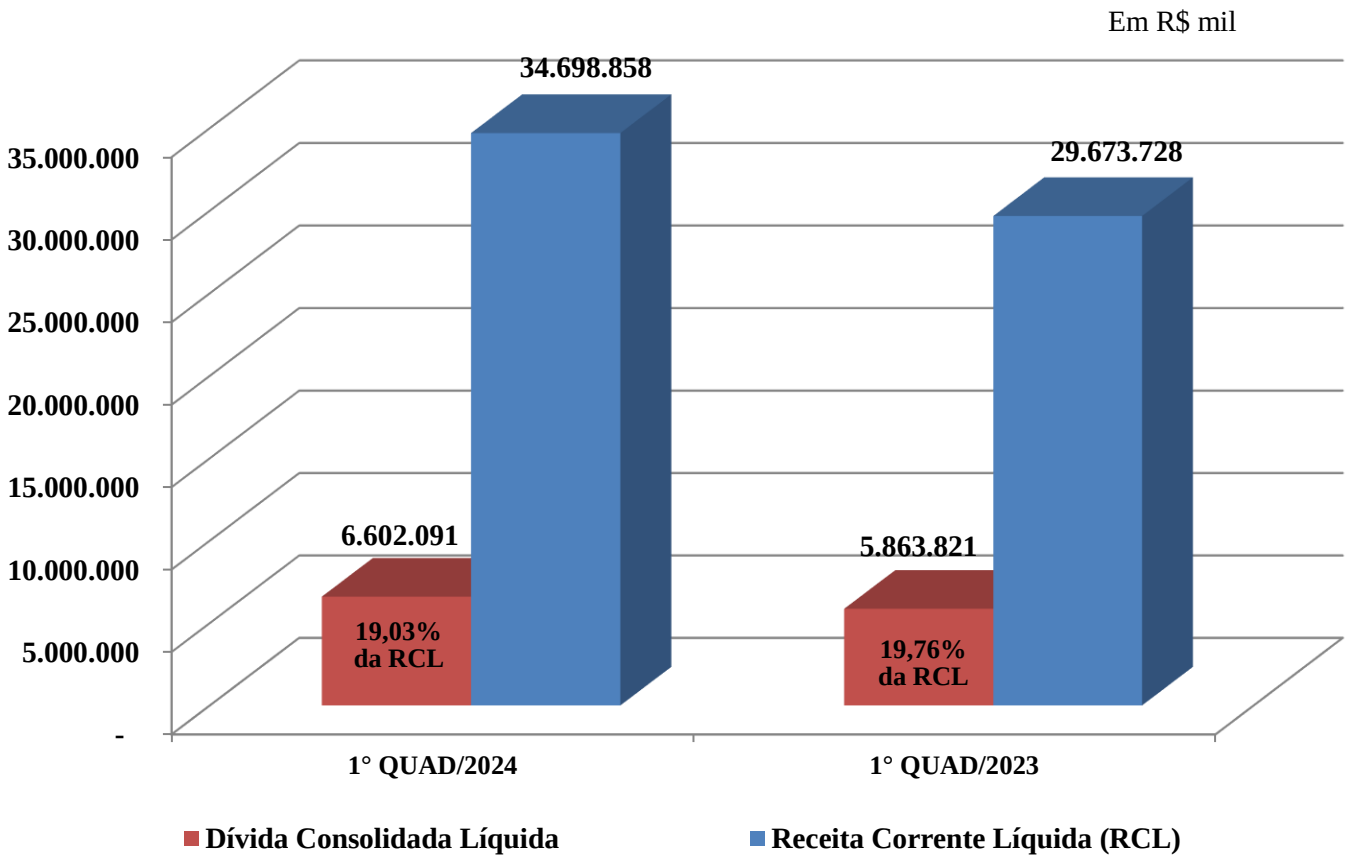


DÍVIDA PÚBLICA

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		Em R$ mil
ESPECIFICAÇÃO	**1° QUAD/2024**	**1° QUAD/2023**
Dívida Consolidada Bruta	13.861.002	11.193.488
(-) Deduções	7.258.910	5.329.667
(=) Dívida Consolidada Líquida	**6.602.091**	**5.863.821**
Receita Corrente Líquida - RCL	34.698.858	29.673.728
Limite do Senado Federal (200% da RCL)	69.397.716	59.347.457
DCL / RCL (%)	**19,03%**	**19,76%**

FONTE: RGF 1º QUAD/24

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA



OPERAÇÕES DE CRÉDITO

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		Em R$ mil
ESPECIFICAÇÃO	**VALOR**	**% SOBRE A RCL**
Operações de Crédito Internas e Externas	**9.356**	**0,03%**
Receita Corrente Líquida		34.698.858
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas	**5.551.817**	**16,00%**

FONTE: RGF 1º QUAD/24

DEMOSTRATIVO SIMPLIFICADO DOS INDICADORES DE GESTÃO FISCAL
1º QUADRIMESTRE DE 2024

LRF, art. 48 - Anexo VII

RESUMO DOS INDICADORES FISCAIS	1º QUADRIMESTRE/2024	
DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	**R$ mil**	**% da RCL**
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	12.801.148	36,96%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 LRF)	16.969.496	49,00%
Limite Prudencial(§ único, art. 22 da LRF)	16.121.021	46,55%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	15.272.546	44,10%
RESULTADOS FISCAIS	**META R$ mil**	**APURADO R$ mil**
Resultado Primário	-971.090	331.721
Resultado Nominal (Acima da Linha)	-1.076.487	1.027.856
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	**R$ mil**	**% da RCL**
Dívida Consolidada Líquida	6.602.091	19,03%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	69.397.716	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	**R$ mil**	**% da RCL**
Total das Garantias	728.523	2,10%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	7.633.749	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	**R$ mil**	**% da RCL**
Operações de Crédito Internas e Externas	9.356	0,03%
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito Internas e Externas	5.551.817	16,00%
Operação de Crédito por Antecipação de Receita	-	-
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito por Antecipação de Receita	2.428.920	7,00%
LIMITES DA EDUCAÇÃO	**MÍNIMO**	**APURADO**
MDE	25,00%	19,28%
FUNDEB	954.678	781.559
Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica	70,00%	64,06%
LIMITES DA SAÚDE	**MÍNIMO**	**APURADO**
Aplicação em ações de serviços públicos de saúde	1.094.499	1.070.100

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (R$ mil)	R$34.774.282
RCL AJUSTADA ENDIVIDAMENTO (R$ mil)	R$34.698.858
RCL AJUSTADA PESSOAL (R$ mil)	R$34.631.624

Fonte: RREO/RGF - 2º Bimestre e 1º Quadrimestre de 2024