



Audiência Pública

Demonstração e Avaliação

Metas Fiscais – 1º quadrimestre de 2022

Lajeado/RS
30 de maio de 2022

Objetivos da Apresentação

- 1) Cumprimento do art. 9, § 4º, da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal);
- 2) Demonstrar Cumprimento das Metas Fiscais do 1º Quadrimestre de 2022;
- 3) Apresentar panorama das contas públicas municipais;
- 4) Dar transparência;
- 5) Facilitar o acesso às informações.

Relatórios anexos

- Relatório de avaliação do cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre/2022;
- Relatório Resumido da Execução Orçamentária 2º Bimestre (SICONFI)
- Relatório da Gestão Fiscal 1 Quadrimestre (SICONFI)
- Demonstrativo dos limites RGF (TCE-RS);
- Relatório PAD (TCE-RS)

Demonstrativo Metas Fiscais Consolidado

	Metas Fiscais 2022	Realizado até o quadrimestre
Receitas Primárias (I)	393.971.500,00	169.723.149,05
Despesas Primárias (II)	393.883.000,00	117.021.957,69
Resultado Primário (I – II)	88.500,00	52.701.191,36
Resultado Nominal	6.103.525,12	59.313.741,30

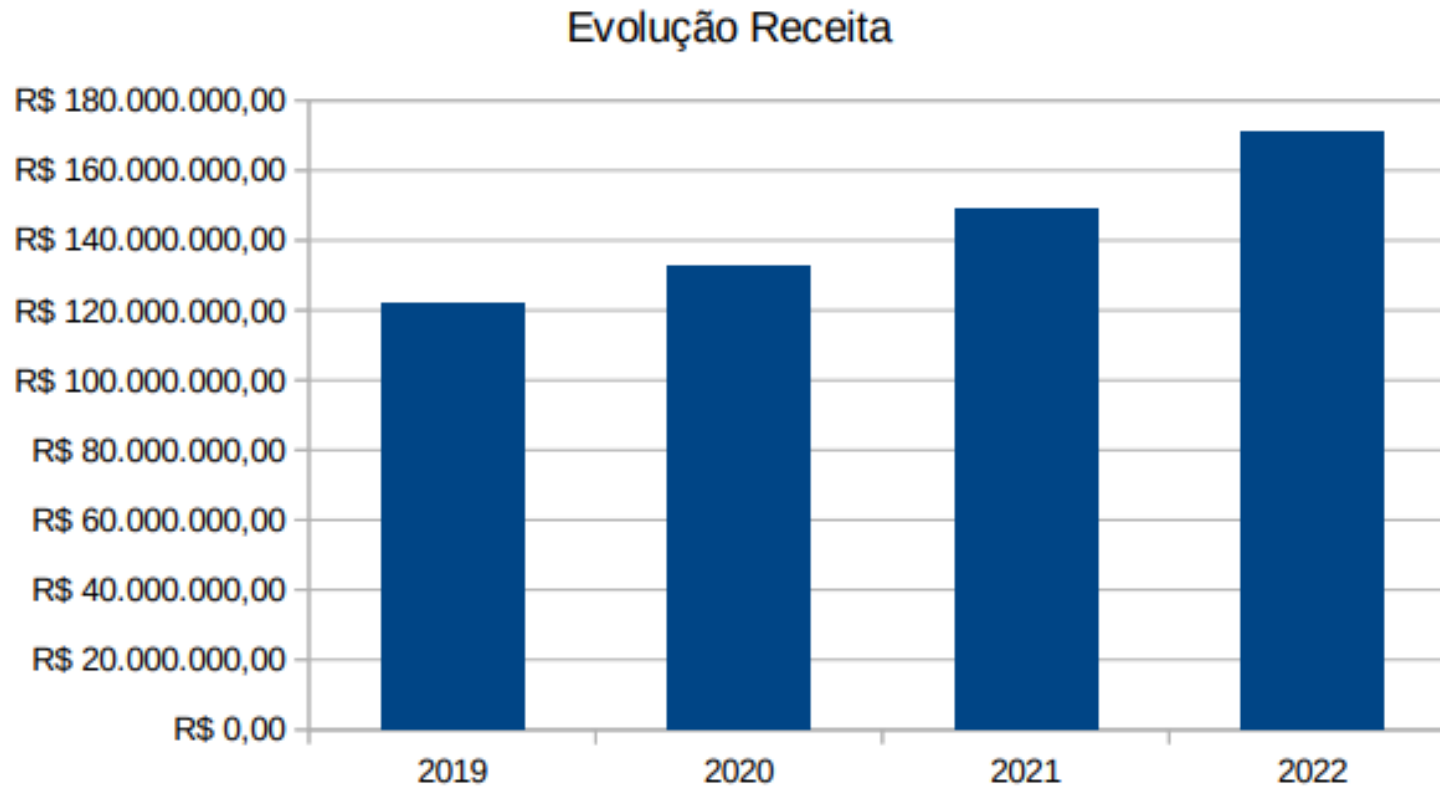
Receita Orçamentária Consolidada

Receitas Realizadas x Metas de Arrecadação – Consolidado	Valor arrecadado em 2022	Análise sobre o arrecadado até o mesmo período de 2021			Análise sobre a previsão inicial LOA 2022		
		Arrecadado	Var. Nominal	Var. real	Previsto	Var. Valor	Var. %
Receitas Correntes	180.166.915,73	149.775.371,00	20,29%	7,28%	154.903.166,16	25.263.749,57	16,31%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	57.222.150,35	48.092.758,72	18,98%	6,11%	50.010.440,00	7.211.710,35	14,42%
Contribuições	6.220.476,70	5.822.226,80	6,84%	-4,72%	6.585.006,16	-364.529,46	-5,54%
Receita Patrimonial	11.458.511,04	1.750.122,10	554,73%	483,90%	3.395.020,00	8.063.491,04	237,51%
Receita Agropecuária	20.354,28	17.628,68	15,46%	2,97%	20.170,00	184,28	0,91%
Receita de Serviços	906.962,25	807.391,53	12,33%	0,18%	877.880,00	29.082,25	3,31%
Transferências Correntes	102.889.415,27	92.522.880,95	11,20%	-0,83%	93.145.110,00	9.744.305,27	10,46%
Outras Receitas Correntes	1.449.045,84	762.362,22	90,07%	69,51%	869.540,00	579.505,84	66,65%
Receitas de Capital	887.631,21	4.292.984,64	-79,32%	-81,56%	55.440,00	832.191,21	1501,07%
Operações de Crédito	0,00	4.197.062,82	-100,00%	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00%	0,00%	21.040,00	-21.040,00	-100,00%
Amortização de Empréstimos	136.056,11	93.502,98	45,51%	29,77%	32.080,00	103.976,11	324,12%
Transferências de Capital	711.141,97	0,00	0,00%	0,00%	0,00	711.141,97	0,00%
Outras Receitas de Capital	40.433,13	2.418,84	1571,59%	1390,76%	2.320,00	38.113,13	1642,81%
Receitas Correntes Intraorçamentárias	5.944.952,30	6.449.690,95	-7,83%	-17,80%	6.982.140,00	-1.037.187,70	-14,85%
Contribuições	5.944.952,30	6.446.201,68	-7,78%	-17,75%	6.982.140,00	-1.037.187,70	-14,85%
Outras Receitas Correntes	0,00	3.489,27	-100,00%	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
Receitas de Capital Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00%	0,00%	320,00	-320,00	-100,00%
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00%	0,00%	320,00	-320,00	-100,00%
Total	186.999.499,24	160.518.046,59	16,50%	3,90%	161.941.066,16	25.058.433,08	15,47%

- Dados balanço orçamentário consolidado (Executivo, RPPS e Legilativo) até dezembro de 2022
- Receitas líquidas de deduções
- Variação real da receita obtida, considerando a variação do IPCA de 05/2021 a 04/2022 de 12,13%
- Metas de arrecadação Decreto 11895/2021 programação orçamentária e financeira.



Receitas - Comparação Anual



- Valores nominais
- Apenas Poder Executivo (sem RPPS)

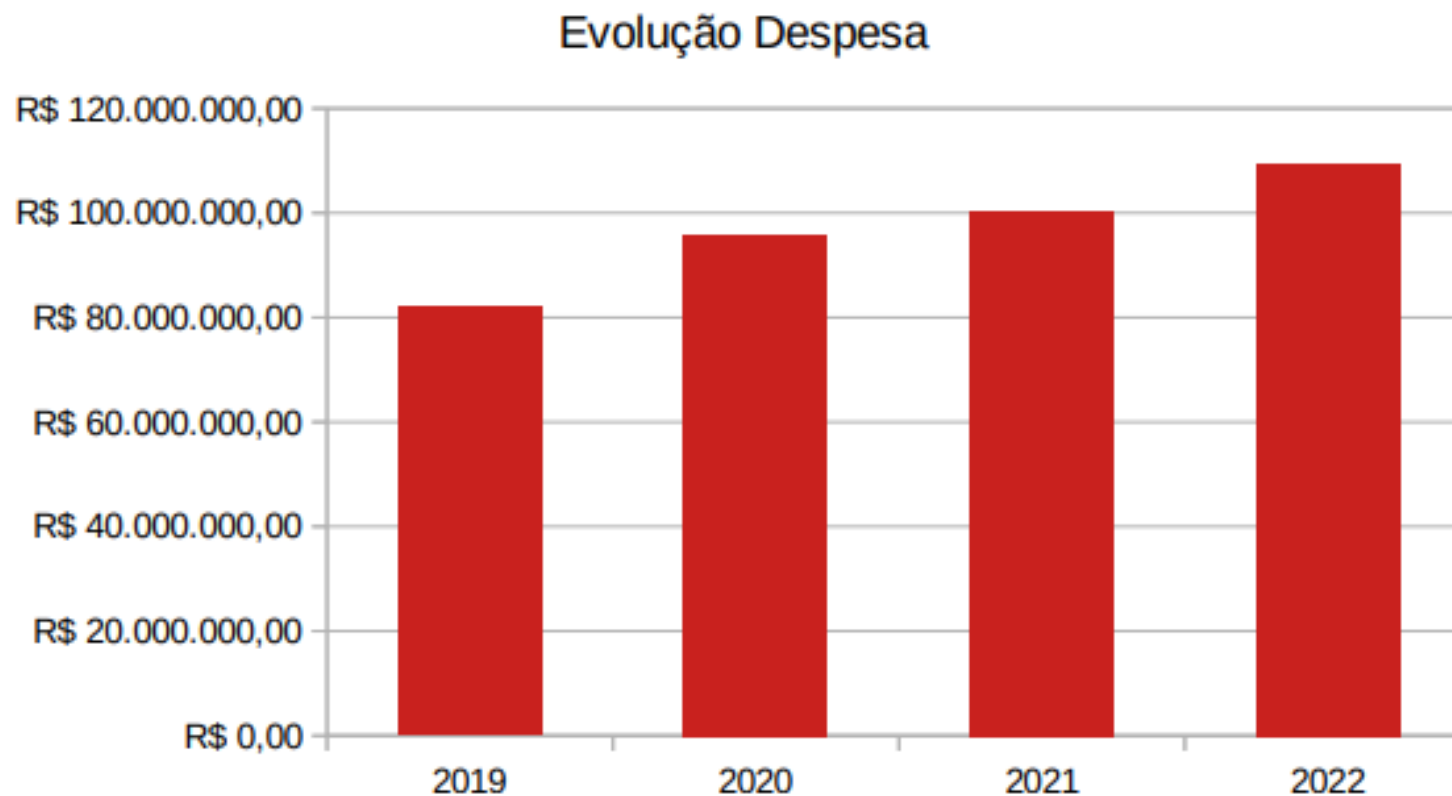
Despesas Orçamentárias Executadas - Consolidado

Despesas executadas – Consolidadas	Despesa em 2021	Despesa em 2022	Variação	Variação real
Despesas correntes	96.750.369,16	107.761.398,91	11,38%	-0,67%
Pessoal e encargos sociais	39.037.145,92	44.831.282,66	14,84%	2,42%
Juros e encargos da dívida	897.520,02	1.374.617,05	53,16%	36,59%
Outras despesas correntes	56.815.703,22	61.555.499,20	8,34%	-3,38%
Despesas de capital	5.592.273,63	4.387.854,10	-21,54%	-30,03%
Investimentos	4.786.108,47	3.168.008,78	-33,81%	-40,97%
Inversões financeiras	2.597,00	3.393,00	30,65%	16,52%
Amortização da dívida	803.568,16	1.216.452,32	51,38%	35,01%
Total	102.342.642,79	112.149.253,01	9,58%	-2,27%

- Dados balanço orçamentário consolidado (Executivo, RPPS e Legilativo) 2021 e 2022
- Despesa empenhada, por tratar-se de final do exercício.
- Variação real da receita obtida, considerando a variação do IPCA de 05/2021 a 04/2022 de 12,13%

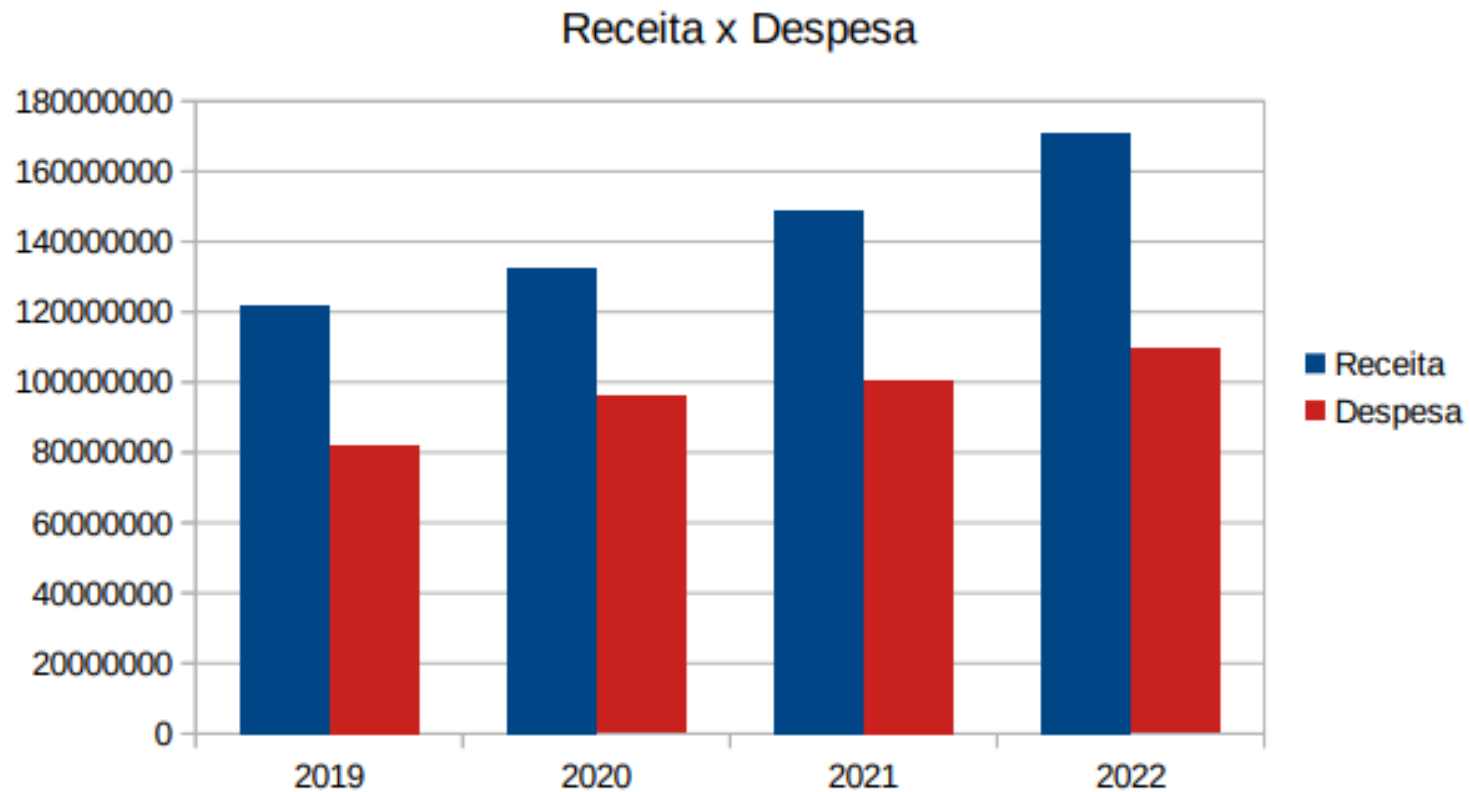


Despesas – Comparação Anual



- Valores nominais
- Apenas Poder Executivo (sem RPPS)

Comparativo Receita vs Despesa



- Valores nominais
- Apenas Poder Executivo (sem RPPS)

Saldo a Pagar Financiamentos

Financiamentos	Saldo Devedor
PAC – CAIXA	15.546.594,89
PIMES – BADESUL	3.000.200,89
AVANÇAR CIDADES	16.465.816,64
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	7.288.761,39
Total	42.301.373,81



Despesas com pessoal Poder Executivo

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	
	Valor	% sobre a RCL Ajustada
DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	-	-
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)	425.954.498,80	
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)	120.000,00	
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	350.000,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	425.484.498,80	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	137.008.235,88	32,20
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	229.761.629,35	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	218.273.547,88	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	206.785.466,42	48,60

Dúvidas / Sugestões

- Apresentação e relatório de avaliação do cumprimento de metas fiscais do 1º quadrimestre de 2022 ficarão disponíveis no site do município;
- Caso você tenha dúvidas ou sugestões de melhorias para este material, pode enviar e-mail com considerações para sefa@lajeado.rs.gov.br



Audiência Pública

Demonstração e Avaliação

Metas Fiscais – 1º quadrimestre de 2022

Lajeado/RS

30 de maio de 2022