

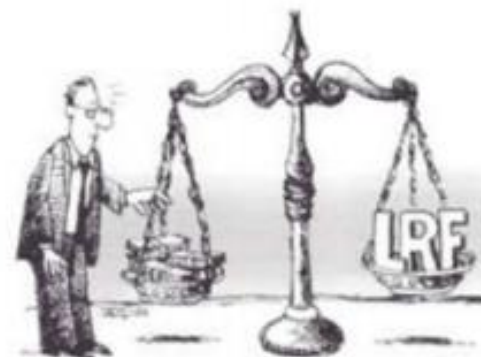


Audiência Pública

Cumprimento
das Metas Fiscais

3º QUADRIMESTRE DE 2020





"LC 101/2000, art. 9. §4º Até o final dos meses de Maio, Setembro e Fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no §1º do art. 166 da Constituição ou equivalente"

RECEITA



Louveira - Prefeitura Municipal
Audiência Pública Cumprimento das Metas Fiscais

Período
3º Quadrimestre de 2020

Distribuição das Receitas Correntes e de Capital

As Receitas Correntes são compostas pelas seguintes receitas: Tributária, Contribuições, Patrimonial, Agropecuária, Industrial, Serviços e as provenientes de recursos financeiros recebidos de outras pessoas de Direito Público ou Privados destinadas a atender as despesas correntes.

As Receitas de Capital resultam da efetivação das operações de crédito, alienação de bens, amortização de empréstimos, transferências de capital e outras receitas de capital.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	409.436.432,00	116.573.782,45	147.122.688,43	391.469.576,29	95,61%
Capital	18.435.768,00	3.331.076,00	2.028.198,69	9.594.922,77	52,05%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Total	427.872.200,00	119.904.858,45	149.150.887,12	401.064.499,06	93,73%

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Distribuição da Receita Por Natureza

A classificação da receita por natureza busca a melhor identificação da origem do recurso segundo seu fato gerador.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	409.436.432,00	116.573.782,45	147.122.688,43	391.469.576,29	95,61%
Receita Tributária	70.640.725,00	20.007.166,00	28.108.515,04	72.847.221,19	103,12%
Receita Contribuição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Patrimonial	8.482.000,00	1.017.063,21	2.565.982,42	4.807.348,70	56,68%
Receita Serviços	12.035.000,00	4.597.392,25	4.914.396,55	13.912.494,02	115,60%
Transferências Correntes	381.981.769,00	107.297.205,86	134.085.039,84	358.805.309,78	93,93%
Outras Receitas Correntes	3.456.938,00	703.028,51	514.807,01	1.563.275,58	45,22%
Deduções	-67.160.000,00	-17.048.073,38	-23.066.052,43	-60.466.072,98	-90,03%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Distribuição da Receita Por Natureza

A classificação da receita por natureza busca a melhor identificação da origem do recurso segundo seu fato gerador.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Capital	18.435.768,00	3.331.076,00	2.028.198,69	9.594.922,77	52,05%
Operação de Crédito	9.000.000,00	0,00	0,00	2.996.541,73	33,29%
Alienação de Bens	2.422.713,00	539.485,66	869.883,54	1.954.677,00	80,68%
Amortiz. de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Transferências de Capital	6.913.055,00	2.791.590,34	1.158.315,15	4.643.704,04	67,17%
Outras Receitas de Capital	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Deduções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Principais Receitas

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
IPTU	17.239.000,00	3.235.275,26	3.714.469,33	15.026.544,77	87,17%
ISS	24.000.000,00	9.422.873,64	11.925.868,92	29.311.039,25	122,13%
FPM*	25.600.000,00	5.944.277,84	7.231.854,21	21.167.006,08	82,68%
ICMS*	232.704.000,00	60.632.972,14	82.823.648,89	210.849.017,50	90,61%
IPVA*	7.120.000,00	1.209.037,14	1.481.680,92	8.236.336,25	115,68%
FUNDEB	31.000.000,00	8.042.592,47	10.964.425,77	29.646.717,32	95,63%
TOTAL	337.663.000,00	88.487.028,49	118.141.948,04	314.236.661,17	93,06%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual do realizado no exercício frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: *FUNDEB (20%) já deduzido.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Comparativo 2019/2020 (3º QUADRIMESTRE)

Descrição	3º QUADRIMESTRE - 2019		3º QUADRIMESTRE - 2020		%
	Meta (Orçamento)	Realizado	Meta (Orçamento)	Realizado	
Corrente	467.808.709,24	403.459.008,53	409.436.432,00	391.469.576,29	-2,97%
Capital	32.377.495,56	14.147.571,90	18.435.768,00	9.594.922,77	-32,18%
Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Total	500.186.204,80	417.606.580,43	427.872.200,00	401.064.499,06	-3,96%

Nota Explicativa: A coluna "%" demonstra a variação percentual do realizado entre os períodos.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.

DESPESA



Louveira - Prefeitura Municipal
Audiência Pública Cumprimento das Metas Fiscais

Período
3º Quadrimestre de 2020

Distribuição das Despesas Correntes e de Capital (Liquidado)

As Despesas Correntes são compostas pelas seguintes despesas: pessoal e encargos sociais, juros e encargos da dívida e outras despesas correntes destinadas a atender as todas as outras despesas não classificadas nas modalidades anteriores.

As Despesas de Capital resultam da efetivação de despesas de investimentos, inversões financeiras e amortização da dívida.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	382.907.203,53	99.685.573,91	114.764.049,35	293.742.075,98	76,71%
Capital	110.684.612,92	14.164.004,19	30.573.420,34	52.042.192,33	47,02%
Intra-Orçamentária	18.591.000,00	5.421.933,71	6.821.215,13	17.626.831,33	94,81%
Res. Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Despesa Total	512.182.816,45	119.271.511,81	152.158.684,82	363.411.099,64	70,95%

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Distribuição das Despesas Por Natureza (Liquidado)

A classificação da despesa por natureza busca a melhor identificação dos recursos aplicados provenientes das receitas arrecadadas.

Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
Corrente	382.907.203,53	99.685.573,91	114.764.049,35	293.742.075,98	76,71%
Pessoal/Encargos	149.653.740,88	42.356.186,00	50.232.602,09	134.534.933,14	89,90%
Juros/ Enc. da Dívida Int.	686.424,91	294.491,30	260.734,59	664.365,94	96,79%
Outras Despesas Correntes	232.567.037,74	57.034.896,61	64.270.712,67	158.542.776,90	68,17%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual realizado até o período frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Comparativo 2019/2020 (3º QUADRIMESTRE)

Descrição	3º. - 2019		3º. - 2020		%
	Meta (Orçamento)	Realizado	Meta (Orçamento)	Realizado	
Corrente	365.382.999,16	295.517.289,51	382.907.203,53	293.742.075,98	-0,60%
Capital	114.864.670,56	46.104.317,67	110.684.612,92	52.042.192,33	12,88%
Intra-Orçamentária	19.320.660,28	17.798.868,58	18.591.000,00	17.626.831,33	-0,97%
Res. de Contingência	230.000,00	0,00	0,00	0,00	-
Despesa Total	499.798.330,00	359.420.475,76	512.182.816,45	363.411.099,64	1,11%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra a variação percentual do realizado entre os períodos (Liquidado).

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Principais Despesas

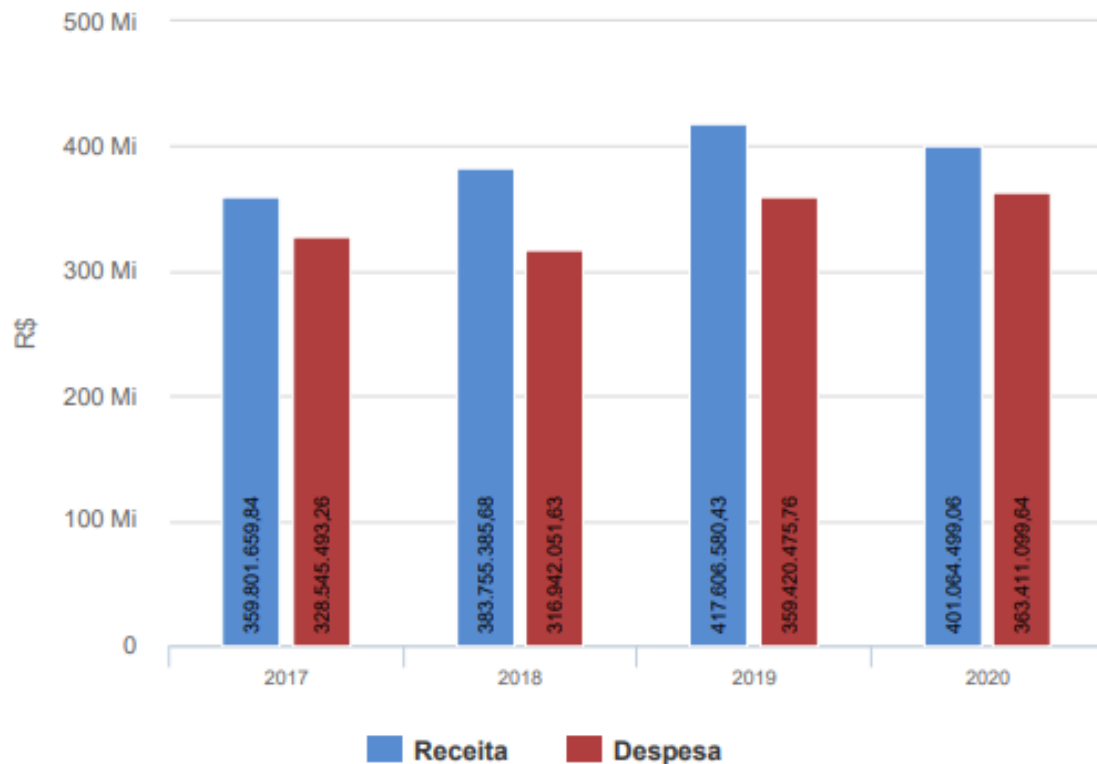
Descrição	Metas (Orçamento)	Realizado			%
		Quadrimestre Anterior	Quadrimestre Atual	Até o Período	
EDUCAÇÃO	125.358.800,00	26.132.735,88	31.527.515,21	82.746.659,15	66,01%
SAÚDE	114.338.064,20	33.478.978,11	32.593.321,87	92.096.812,60	80,55%
URBANISMO	60.879.117,63	14.197.570,01	20.749.959,43	46.042.085,72	75,63%
SANEAMENTO	57.230.000,00	12.123.161,61	12.765.659,98	30.580.885,68	53,44%
ADMINISTRAÇÃO	28.124.500,00	7.604.224,53	9.074.359,82	22.633.988,89	80,48%
LEGISLATIVA	20.250.000,00	5.068.930,33	5.967.087,61	15.043.880,90	74,29%
OUTRAS	106.002.334,62	20.665.911,34	39.480.780,90	74.266.786,70	70,06%
TOTAL	512.182.816,45	119.271.511,81	152.158.684,82	363.411.099,64	70,95%

Nota Explicativa: A Coluna "%" demonstra o percentual do realizado no exercício frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Evolução das Receitas Arrecadadas e Despesas Liquidadas
Realizado Acumulado



Variação
2019/2020

Receita



-3,96%

Despesa



1,11%

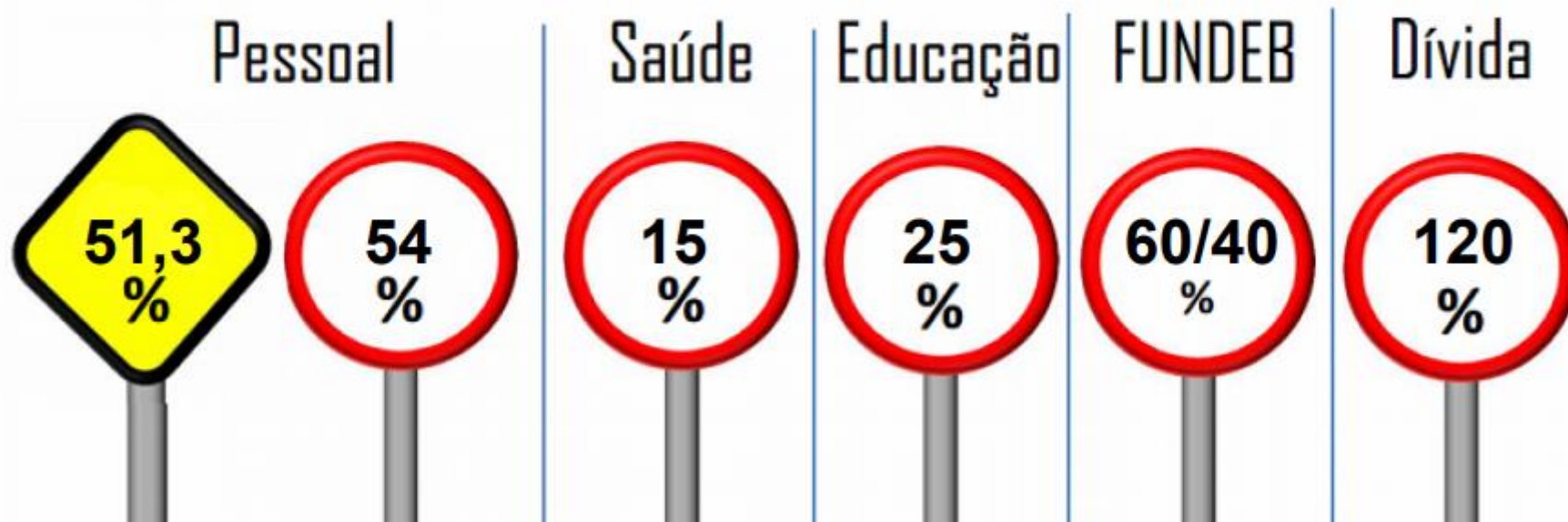
Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.

LIMITES



Louveira - Prefeitura Municipal
Audiência Pública Cumprimento das Metas Fiscais

Período
3º Quadrimestre de 2020

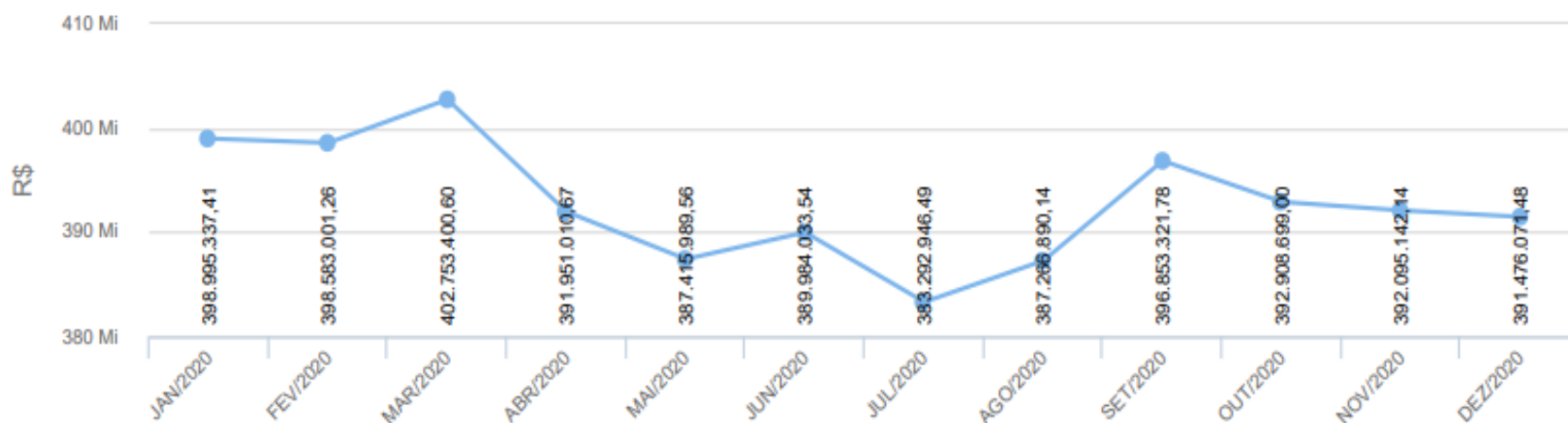


Índices na Prefeitura Consolidado				
36,70%	20,04%	27,53%	99,54%	0,00%



Evolução da Receita Corrente Líquida - RCL

O principal objetivo da RCL é servir de parâmetro para o montante da reserva de contingência e para os limites da despesa total com pessoal, da dívida consolidada líquida, das operações de crédito, do serviço da dívida, das operações de crédito por antecipação de receita orçamentária e das garantias do ente da Federação. Os limites foram estabelecidos em parte pela Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, em parte por Resoluções do Senado Federal.

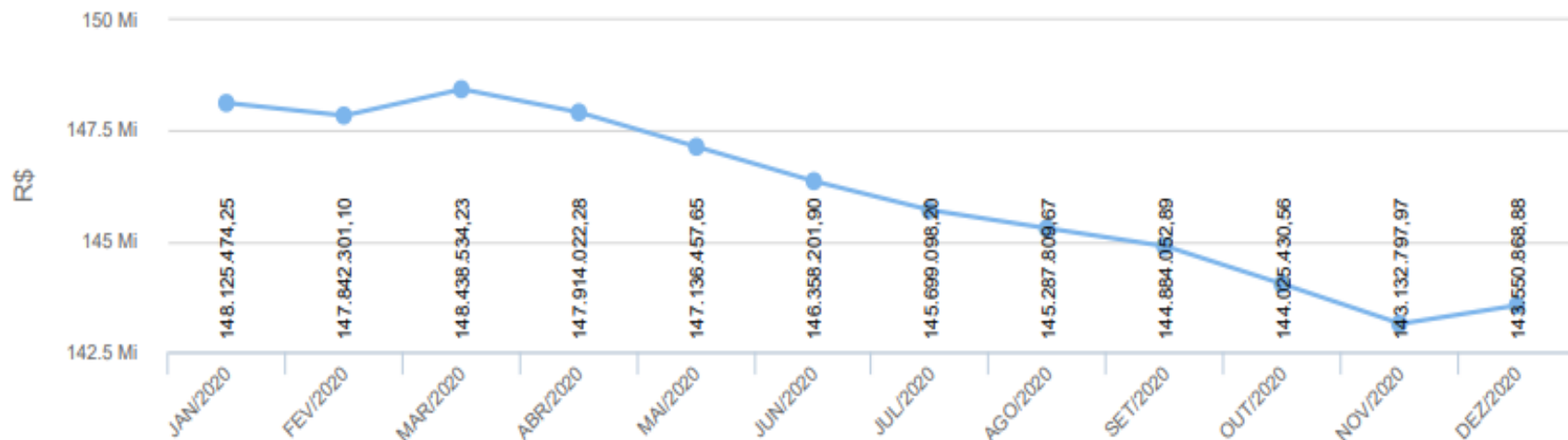


	3º. Exercício Anterior	Anterior	3º. Exercício Atual
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	403.459.493,53	387.266.890,14	391.476.071,48

Nota Explicativa: Dados Consolidados.



Evolução da Despesa com Pessoal



Apuração da Despesa Com Pessoal Pela Despesa Liquidada

	3º. Exercício Anterior		Anterior		3º. Exercício Atual	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA	403.459.493,53		387.266.890,14		391.476.071,48	
		%		%		%
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	217.868.126,51	54,00%	209.124.120,68	54,00%	211.208.078,60	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	206.974.720,18	51,30%	198.667.914,64	51,30%	200.647.674,67	51,30%
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL	148.165.222,41	36,72%	145.287.809,67	37,52%	143.550.868,88	36,70%

Nota Explicativa: Dados Consolidados do Poder Executivo.



APLICAÇÃO NA SAÚDE EXERCÍCIO DE 2020 / 3º QUADRIMESTRE

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	371.141.167,82
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%	55.671.175,17

DESPESAS COM AÇÕES DE SAÚDE	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS TOTAIS EM AÇÕES DE SAÚDE	79.005.604,52	21,29	74.594.404,13	20,10	74.389.977,02	20,04

Nota Explicativa: Dados Consolidados.



APLICAÇÃO NO ENSINO EXERCÍCIO DE 2020 / 3º QUADRIMESTRE

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	373.525.014,00
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 25%	93.381.253,50

DESPESA COM A EDUCAÇÃO BÁSICA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS	46.834.788,77	12,54	42.399.872,75	11,35	42.378.839,26	11,35
RETENÇÕES AO FUNDEB	60.466.068,66	16,19	60.466.068,66	16,19	60.466.068,66	16,19
(-) FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
APLICAÇÃO ENSINO RECURSOS PRÓPRIOS	107.300.857,43	28,73	102.865.941,41	27,54	102.844.907,92	27,53

Nota Explicativa: **Dados Consolidados.**



APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB EXERCÍCIO DE 2020 / 3º QUADRIMESTRE

RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB	29.653.090,22
APLICAÇÃO MÍNIMA - 60% PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	17.791.854,13
APLICAÇÃO MÍNIMA - 95% DOS RECURSOS RECEBIDOS NO EXERCÍCIO	28.170.435,71

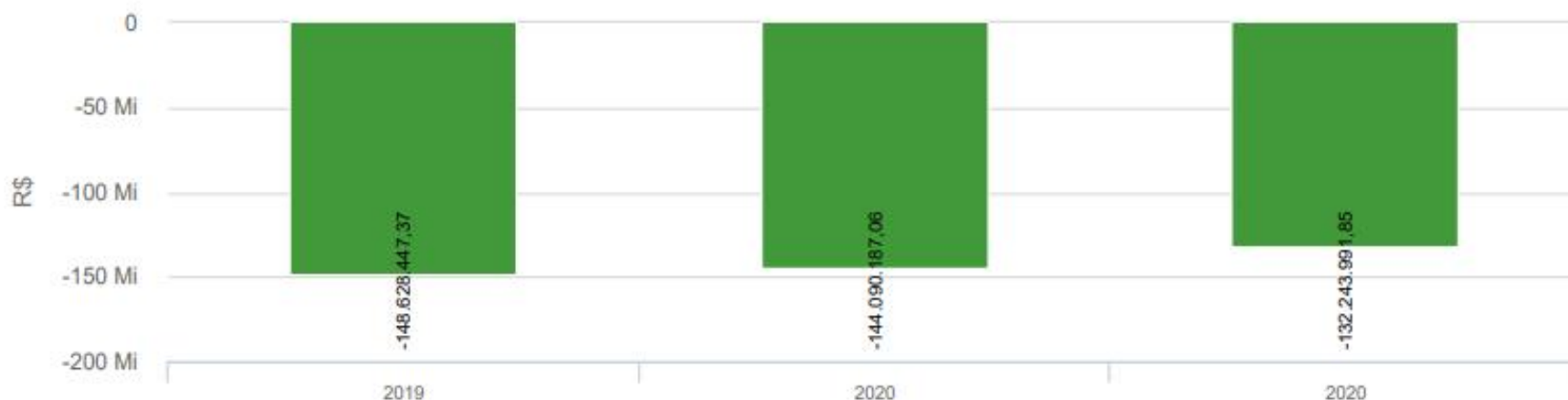
DESPESA COM A EDUCAÇÃO BÁSICA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS COM MAGISTÉRIO (MIN. 60%)	29.517.217,17	99,54	29.517.217,17	99,54	29.517.217,17	99,54
DEMAIS DESPESAS (MAX. 40%)	135.873,05	0,46	135.873,05	0,46	135.873,05	0,46
TOTAL GERAL APLICADO (MIN. 95%)	29.653.090,22	100,00	29.653.090,22	100,00	29.653.090,22	100,00

Nota Explicativa: Dados Consolidados.



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

	Período do Exercício Anterior	%	Anterior	%	3º. Exercício Atual	%
RCL	403.459.493,53		387.266.890,14		391.126.071,48	
DCL	-148.628.447,37	-36,84	-144.090.187,06	-37,21	-132.243.991,85	-33,81
Comprometimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Limite Legal	484.151.392,24	120,00	464.720.268,17	120,00	469.351.285,78	120,00



DCL

Nota Explicativa: Quando a DCL é negativa significa que o município não acumula Dívida Consolidada Líquida.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Resultado Primário

O resultado primário representa a diferença entre as receitas e as despesas primárias. Sua apuração fornece uma melhor avaliação do impacto da política fiscal em execução pelo ente da Federação. Superávits primários, que são direcionados para o pagamento de serviços da dívida, contribuem para a redução do estoque total da dívida líquida.



RECEITAS FISCAIS	3º. 2019			3º. 2020		
	Meta Atualizada	Realizado	%	Meta Atualizada	Realizado	%
Receitas Correntes Fiscal Bruta	525.093.709,24	498.091.405,90	94,86%	513.883.432,00	464.055.002,91	90,30%
(-) Deduções	26.144.575,00	7.799.211,72	29,83%	31.092.000,00	2.977.953,70	9,58%
(-) Rendas de Aplicações Financeiras	26.144.575,00	7.799.211,72	29,83%	31.092.000,00	2.977.953,70	9,58%
Receita Corrente Fiscal Líquida	498.949.134,24	490.292.194,18	98,26%	482.791.432,00	461.077.049,21	95,50%
Receitas de Capital Fiscal Bruta	32.377.495,56	14.147.571,90	43,70%	18.435.768,00	9.594.922,77	52,05%
(-) Deduções	12.693.459,00	10.840.120,17	85,40%	9.000.000,00	2.996.541,73	33,29%
Receitas de Operações de Crédito	9.500.000,00	9.000.000,00	94,74%	9.000.000,00	2.996.541,73	33,29%
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Receitas de Alienação de Ativos	3.193.459,00	1.840.120,17	57,62%	0,00	0,00	0,00%
Receita de Capital Fiscal Líquida	19.684.036,56	3.307.451,73	16,80%	9.435.768,00	6.598.381,04	69,93%
DEDUÇÕES DA RECEITA	67.589.204,80	65.969.348,42	97,60%	67.160.000,00	60.466.072,98	90,03%
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	451.043.966,00	427.630.297,49	94,81%	425.067.200,00	407.209.357,27	95,80%

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado no Quadrimestre frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Dados Consolidados.



DESPESAS FISCAIS	3º. 2019			3º. 2020		
	Meta Atualizada	Realizado	%	Meta Atualizada	Realizado	%
Despesas Correntes Fiscal Bruta	408.027.659,44	329.487.913,59	80,75%	406.803.203,53	312.161.581,50	76,74%
(-) Deduções	456.193,00	210.214,94	46,08%	686.424,91	664.365,94	96,79%
(-) Juros e Encargos da Dívida	456.193,00	210.214,94	46,08%	686.424,91	664.365,94	96,79%
Despesa Corrente Fiscal Líquida:	407.571.466,44	329.277.698,65	80,79%	406.116.778,62	311.497.215,56	76,43%
Despesas de Capital Fiscal Bruta	114.864.670,56	46.104.317,67	40,14%	110.684.612,92	52.042.192,33	47,02%
(-) Deduções	1.000,00	0,00	0,00%	11.996.541,73	11.996.541,72	100,00%
Amortização de Dívida	1.000,00	0,00	0,00%	11.996.541,73	11.996.541,72	100,00%
Concessão de Empréstimos	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Aq. de Título de Cap. já Integral.	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Despesa de Capital Fiscal Líquida	114.863.670,56	46.104.317,67	40,14%	98.688.071,19	40.045.650,61	40,58%
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	34.191.000,00	0,00	0,00%	36.618.500,00	0,00	0,00%
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	556.626.137,00	375.382.016,32	67,44%	541.423.349,81	351.542.866,17	64,93%
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I-III)	-105.582.171,00	52.248.281,17	149,49%	-116.356.149,81	55.666.491,10	147,84%

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO:

0,00

Nota Explicativa: A coluna % demonstra o percentual realizado no Quadrimestre frente a meta estabelecida no orçamento.

Nota Explicativa: Quando o Resultado Primário é positivo significa que o município acumula "superávit primário" para pagamentos de suas dívidas

Nota Explicativa: Dados Consolidados.



Resultado Nominal

É a diferença entre todas as receitas arrecadadas e todas as despesas empenhadas, incluindo os juros e o principal da dívida e ainda acrescentando as receitas financeiras. O objetivo da apuração do Resultado Nominal é medir a evolução da Dívida Fiscal Líquida. No quadrimestre, o resultado nominal representa a diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida ao final do quadrimestre de referência e o saldo ao final do quadrimestre anterior. No exercício, o resultado nominal representa a diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida do exercício atual em relação ao saldo em 31 de dezembro do exercício anterior ao de referência.



LRF, art. 53, inciso III

Valores Expressos em R\$

	Saldo em 12/2019	Saldo em 08/2020	Saldo em 12/2020
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	148.628.447,37	144.090.187,06	132.243.991,85
Ativo Disponível	153.484.634,90	144.287.090,13	132.244.039,55
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	4.856.187,53	196.903,07	47,70
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	-148.628.447,37	-144.090.187,06	-132.243.991,85
RECEITA DE PRIVATIVAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	-148.628.447,37	-144.090.187,06	-132.243.991,85

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Quadrimestre	De 01/2020 12/2020
	11.846.195,21	16.384.455,52

META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO:

0,00

Nota Explicativa: Superávit nominal é quando o município faz superávit primário, paga os juros da dívida e ainda tem um resultado positivo, uma "sobra", que é usada para reduzir sua dívida pública, ou como chamam os economistas, o "estoque" de suas dívidas.

Nota Explicativa: Dados consolidados exceto órgão de previdência e/ou fundo de previdência.



Louveira - Prefeitura Municipal

OBRIGADO PELA ATENÇÃO!