

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO
RIO DE JANEIRO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

1º quadrimestre de 2023

MAI.2023

ATIVIDADE ECONÔMICA

Indicadores previstos para 2023

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO
RIO DE JANEIRO

INDICADORES	PLOA 2023	ATUALIZADO 2023
PIB Brasil (% de crescimento)	0,50%	1,20%
IPCA (%)	5,09%	5,80%
Taxa de Câmbio¹ (R\$/US\$)	5,10	5,15
Taxa Selic (%)	10,50%	12,50%
Brent médio² (US\$/b)	93,75	78,76

¹Valor médio anual

Fonte: LOA 2023 Boletim Focus/BCB - 08 de julho de 2022.

Atualizado 2023 Boletim Focus Parcial/BCB - 19 de maio de 2023.

²U.S. Energy Information Administration

PARÂMETROS R&PE 1º QUADRIMESTRE

A receita de R&PE é recebida pelos entes com *delay* em relação ao momento da produção

PARÂMETROS	2022	2023
Brent médio ¹ (US\$/b)	84,72	84,36
Taxa de Câmbio ² (R\$/US\$)	5,49	5,22
Produção ³ (milhões m ³)	45,69	52,52

Fonte:

¹ U.S. Energy Information Administration/EIA

² Banco Central do Brasil/BCB

³ Agência Nacional de Petróleo, Gás Natural e Biocombustíveis/ANP

Dados considerados entre novembro e fevereiro, referência para as receitas de participações governamentais

RESULTADOS FISCAIS

1º quadrimestre de 2023

Secretaria de
Fazenda



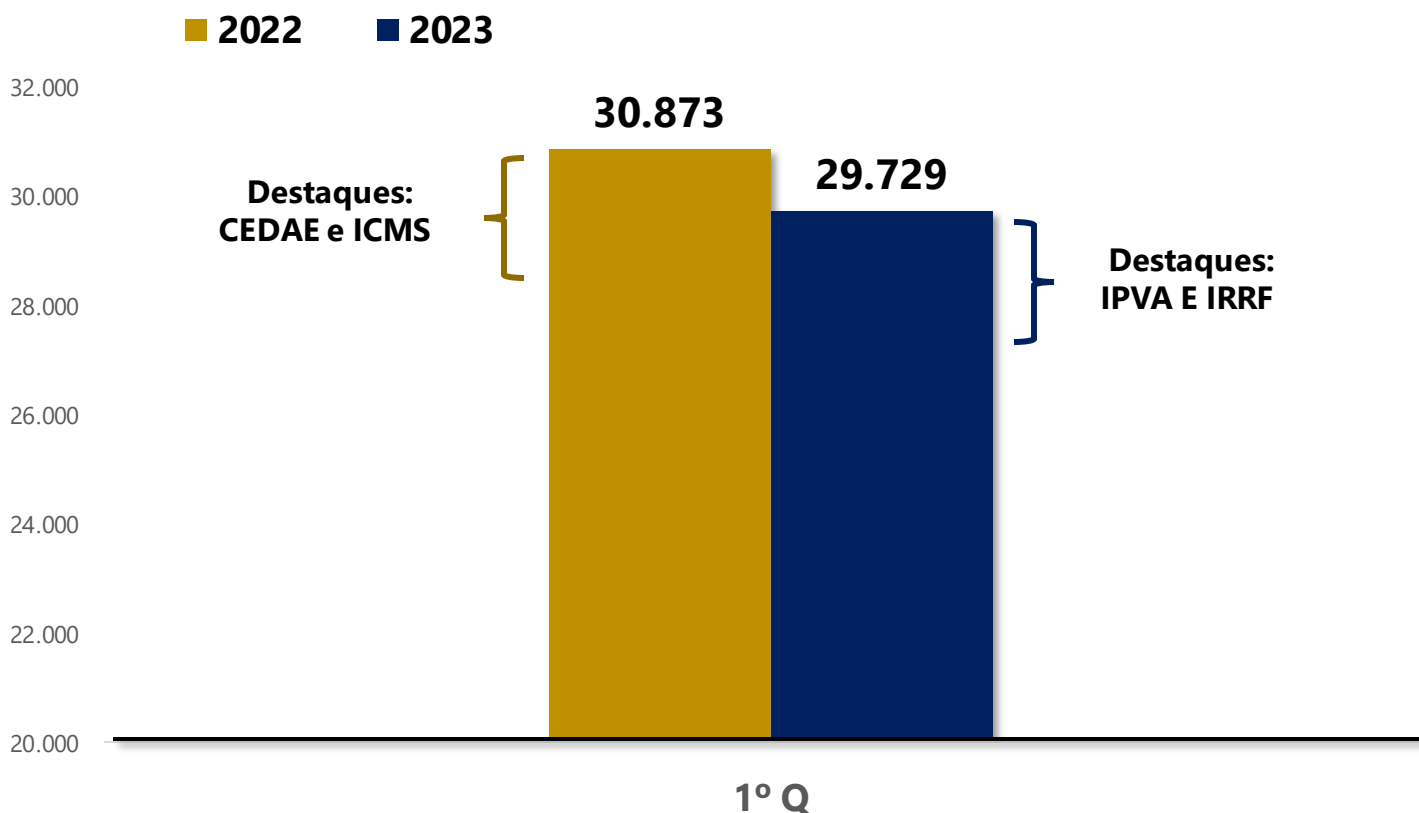
GOVERNO DO ESTADO
RIO DE JANEIRO

RECEITA POR QUADRIMESTRE

Receita líquida* apresenta queda em relação ao mesmo período do exercício anterior

COMPARATIVO DA RECEITA LÍQUIDA NO QUADRIMESTRE

(Em R\$ milhões)



Principais Destaques

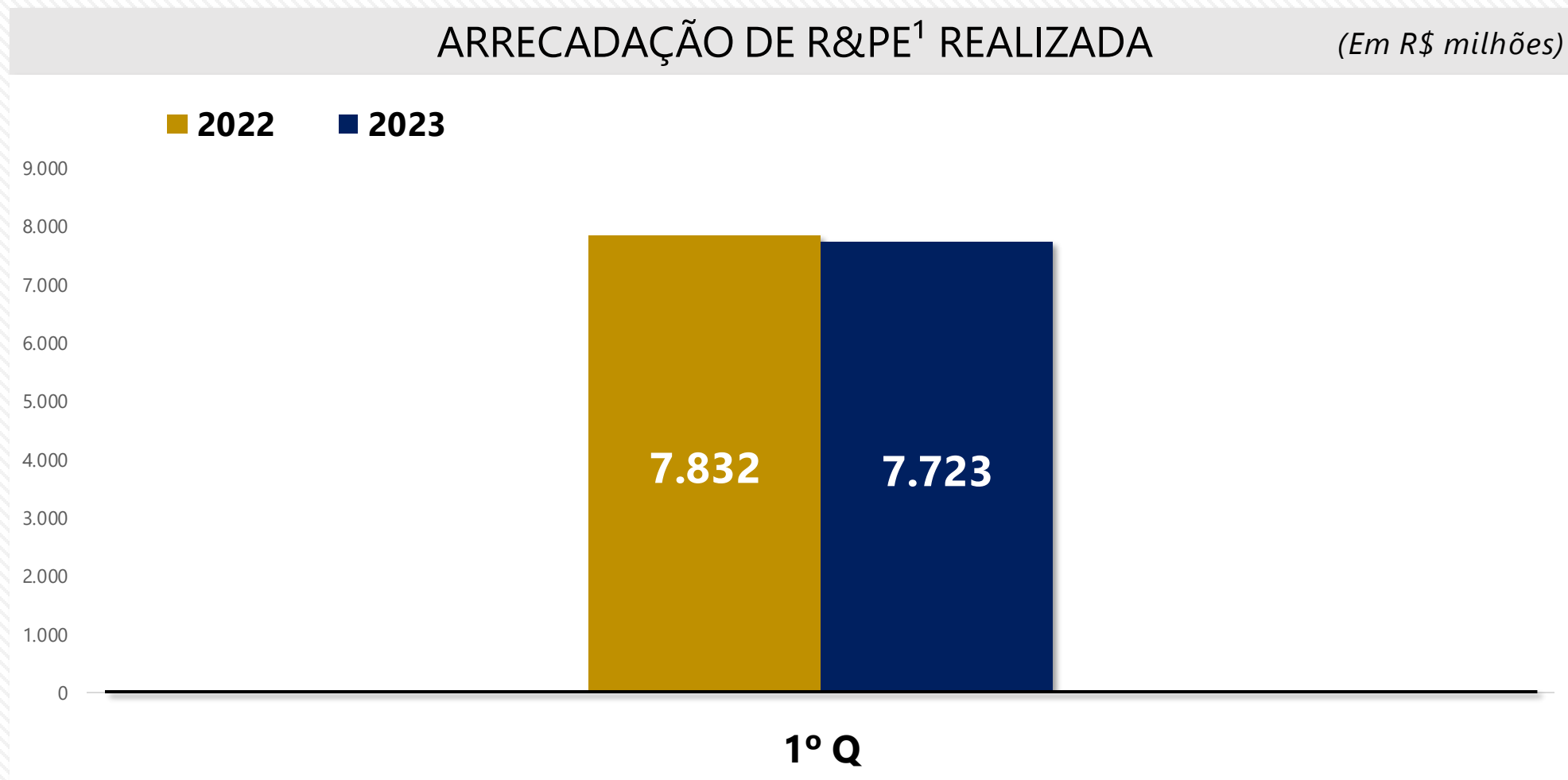
- » No 1º Quadrimestre de 2022, destaca-se o ingresso de recursos de CEDAE, e a receita de ICMS, que ainda não havia sofrido os impactos da LC nº 194/2022 (iniciados em julho).
- » No primeiro quadrimestre de 2023 **houve um bom desempenho de IPVA e IRRF**, o que **compensou parcialmente as perdas líquidas do período atual**.
- » R&PE apresentaram estabilidade nos dois quadrimestres.

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária.

*Exclui Receitas Intra-orçamentárias / Receita Líquida, deduzidos Trans. Municípios e FUNDEB. Valores nominais.

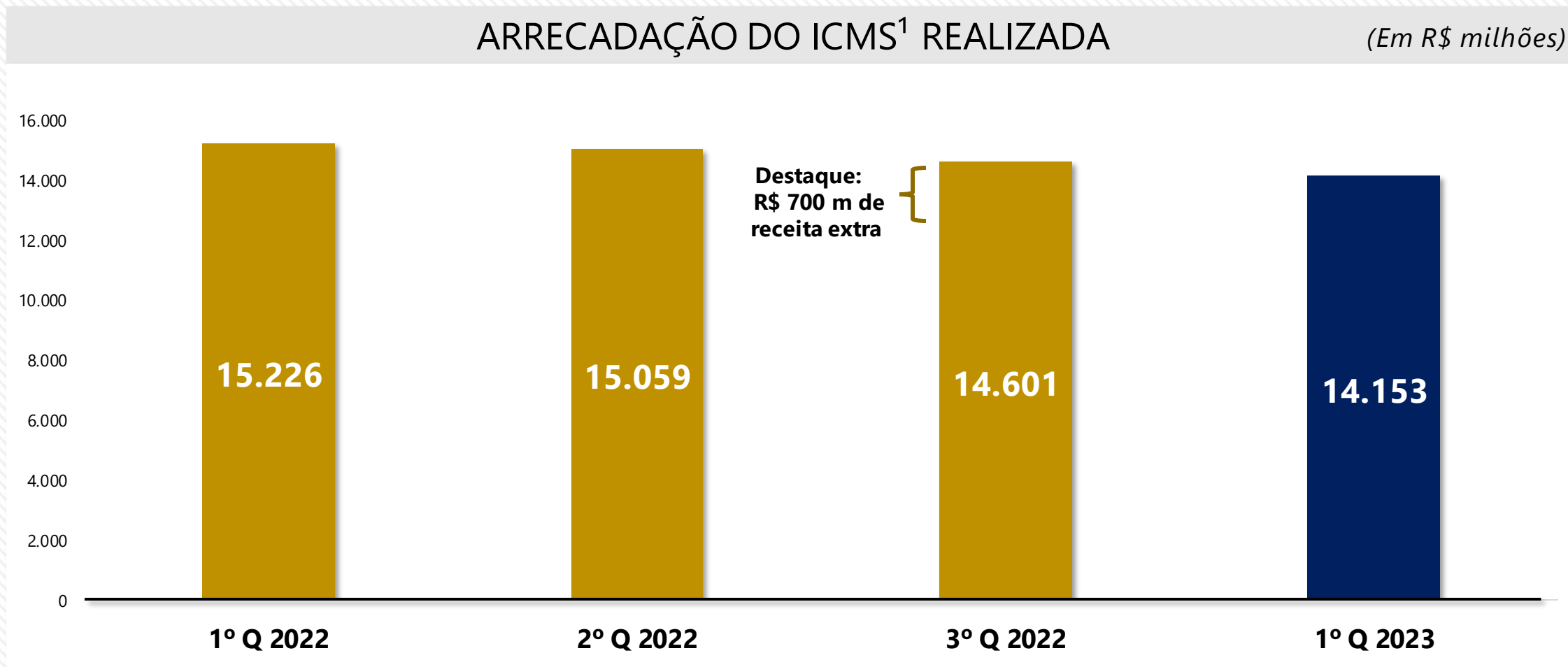
RECEITA POR QUADRIMESTRE

Receitas com R&PE no 1º Quadrimestre em 2022 e 2023 são semelhantes



RECEITA POR QUADRIMESTRE

ICMS apresenta queda em relação ao mesmo período do exercício anterior



Fonte: SIAFE-RJ

¹ Receita bruta (sem dedução das transferências aos municípios e FUNDEB). Desconsidera o FECP.

RECEITA 1º QUADRIMESTRE DE 2023

A Receita Líquida* no 1º quadrimestre de 2023 foi inferior ao mesmo período de 2022

(Em R\$ milhões)

	1Q2022	1Q2023	Δ	Δ % NOMINAL	Δ% REAL
Receitas Correntes	40.606	38.625	-1.981	-4,9%	-8,7%
Receitas Tributárias	23.521	23.480	-40	-0,2%	-4,2%
ICMS	17.301	15.837	-1.465	-8,5%	-12,1%
ICMS	15.226	14.153	-1.073	-7,0%	-10,8%
FECP	2.076	1.684	-392	-18,9%	-22,1%
IPVA	2.926	3.458	532	18,2%	13,5%
ITD	409	448	39	9,5%	5,1%
IRRF	1.574	2.221	647	41,1%	35,4%
Outras Receitas Tributárias	1.311	1.517	206	15,7%	11,1%
Receitas de Contribuições	1.158	1.301	143	12,4%	7,8%
Receita Patrimonial	11.888	9.316	-2.572	-21,6%	-24,8%
Transferências Correntes	3.500	3.656	156	4,5%	0,3%
Demais Receitas Correntes	540	873	333	61,6%	55,1%
Receitas de Capital	26	96	69	266,4%	251,7%
(-) Deduções	9.759	8.991	-768	-7,9%	-11,6%
Transferências aos Municípios	6.417	5.858	-559	-8,7%	-12,4%
FUNDEB	3.342	3.133	-209	-6,3%	-10,0%
Receita Líquida	30.873	29.729	-1.144	-3,7%	-7,6%

» **Receitas Tributárias:** Queda de 0,2% na comparação com o mesmo período do ano anterior. Os impactos da LC nº 194/2022 no principal tributo do Estado foram contrabalançados parcialmente pelo desempenho de IPVA e de IRRF.

» **Receita Patrimonial:** Queda nominal de 21,6% em relação ao mesmo período do ano anterior, devido às receitas registradas da concessão da CEDAE no primeiro quadrimestre de 2022, não ocorridas no primeiro quadrimestre de 2023.

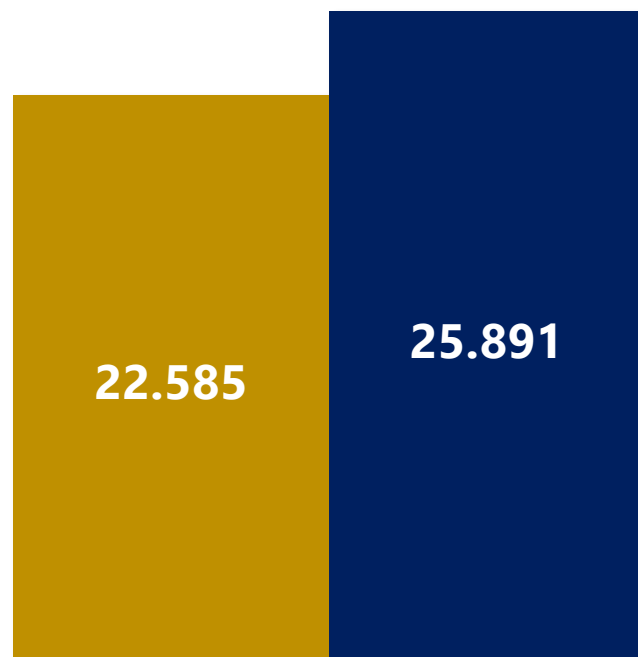
COMPARATIVO DESPESA 2022 E 2023

Despesa apresenta aumento em relação ao exercício anterior

COMPARATIVO DA DESPESA NO QUADRIMESTRE

(Em R\$ milhões)

■ 2022 ■ 2023



1º Q

Principais Destaques

1º Quadrimestre: 2023 acima de 2022 em R\$ 3,3 bilhões, sendo R\$ 1,2 bi de pagamento de serviço da dívida e R\$ 1,7 bi em despesas com pessoal.

O Estado do Rio de Janeiro iniciou em fev/2023 o pagamento de 11,11% da dívida sob Lei 9.496/97 e dos contratos garantidos pela União.

Fonte: Relatório Resumido da Execução orçamentária.

*Exclui Despesas Intra-orçamentárias.

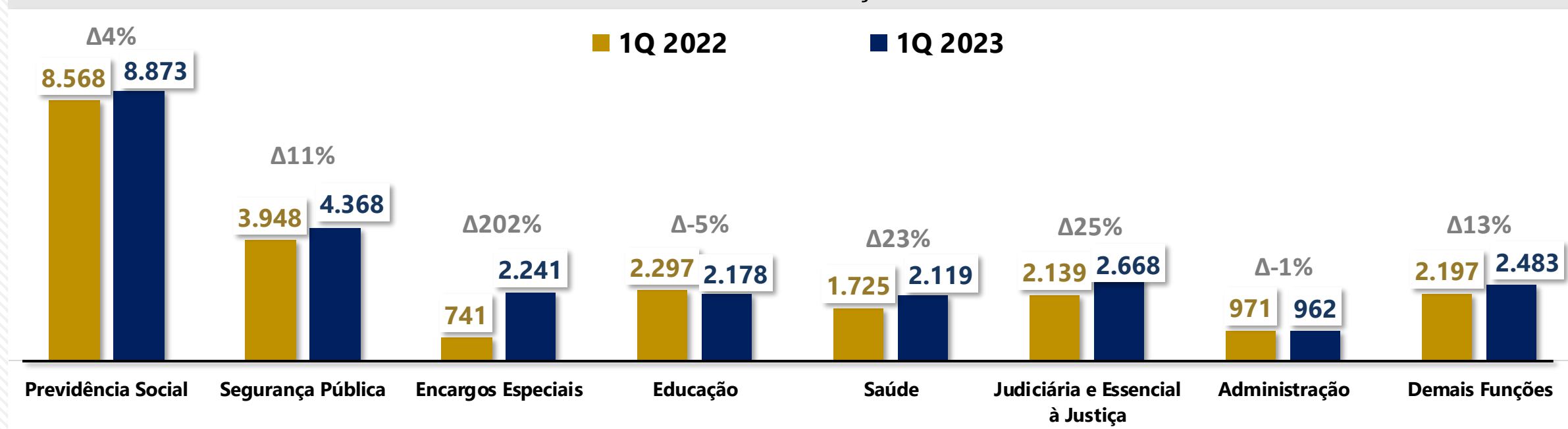
**Despesas Liquidadas.

DESPESA ATÉ O 1º QUADRIMESTRE POR FUNÇÃO

Destaque para os gastos na Função Previdência Social que representam 34% das despesas totais

DESPESA EMPENHADA POR FUNÇÃO - 1º QUADRIMESTRE

(Em R\$ milhões)



- » **Previdência Social:** Aumento de R\$ 305 milhões em comparação com o 1º quadrimestre de 2022, concentrados nos encargos com inativos do Tribunal de Justiça, seguidos pelos da área da educação e da Polícia Militar.
- » **Segurança Pública:** Aumento de R\$ 420 milhões, concentrados nas despesas de pessoal.
- » **Encargos especiais:** Aumento de R\$ 1,5 bi para o mesmo período do ano anterior com a normalização dos pagamentos de juros e amortizações da dívida do ERJ.
- » **Demais Funções:** Aumento de R\$ 456 milhões em Transportes, com destaque para MetroRio e Barcas S/A

DESPESA ATÉ O 1º QUADRIMESTRE

Despesas totais acumuladas com aumento real de 10%, com destaque para os juros e encargos da dívida

(Em R\$ milhões)

	1Q 2022	1Q 2023	Diferença	Δ Nominal	Δ Real
DESPEAS CORRENTES	21.669	24.798	3.129	14%	10%
Pessoal e Encargos Sociais	15.312	16.997	1.686	11%	7%
Juros e Encargos da Dívida	37	924	886	2372%	2273%
Outras Despesas Correntes	6.320	6.878	558	9%	4%
DESPEAS DE CAPITAL	916	1.093	177	19%	15%
Investimentos	549	629	80	15%	10%
Inversões Financeiras	238	12	-226	-95%	-95%
Amortização da Dívida***	128	451	323	251%	237%
DESPEAS TOTAIS	22.585	25.891	3.306	15%	10%

Pessoal: Aumento concentrado nas despesas com a Previdência (R\$ 778mi), seguido pela Segurança (R\$ 353mi)

Outras despesas correntes: Destaca-se o aumento nas despesas de custeio da saúde (R\$ 431 mi);

Investimentos: urbanismo e transportes representam 47% do total investido em 2023. Destaque para a melhoria no Sistema de Transporte – PET 2, obras do Estado Presente, entre outros.

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

*Exclui Despesas Intra-orçamentárias

**Despesa Liquidada

*** Inclui Amortização da Dívida/refinanciamento

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO ATÉ O 1º QUADRIMESTRE

A arrecadação estadual foi superior a despesa em R\$ 3,5 bilhões

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

(Em R\$ milhões)

	1Q 2022	1Q 2023	Diferença	Δ Nominal	Δ Real
RECEITAS TOTAIS (A)	32.561	31.647	-914	-2,8%	-6,7%
Receitas Correntes	30.847	29.634	-1.213	-3,9%	-7,8%
Receitas de Capital	26	96	69	266,4%	251,7%
Receitas Intra-orçamentárias	1.687	1.918	230	13,7%	9,1%
DESPESAS TOTAIS** (B)	24.380	28.121	3.741	15,3%	10,7%
Despesas Correntes	21.669	24.798	3.129	14,4%	9,9%
Despesas de Capital	916	1.093	177	19,3%	14,5%
Despesas de Intra-orçamentárias	1.796	2.230	434	24,2%	19,2%
Resultado Orçamentário (Jan-Abr)	8.180	3.526	-4.654	-56,9%	-58,6%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

**Despesas Liquidadas

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

Não consideradas as receitas de Royalties e Participações especiais

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023

(Em R\$ milhões)

	Plano Previdenciário	Plano Financeiro	Militares
TOTAL DE RECEITAS	249	1.996	449
Receita de Contribuições dos Segurados	56	747	442
Ativos	56	478	257
Inativos	-	199	178
Pensionistas	-	69	7
Receita de Contribuições Patronais	89	944	-
Demais Receitas	104	306	7
TOTAL DE DESPESAS	4	5.236	2.464
Aposentadorias	2	3.945	1.980
Pensões	2	1.291	479
Demais	-	-	5
RESULTADO	245	-3.240	-2.015

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

*Receitas realizadas e Despesas liquidadas de Jan a Abr de 2023

METAS PARA 2023

Resultado Primário foi positivo e os resultados fiscais foram acima da meta da LDO

O **Resultado Primário** indica se níveis de gastos orçamentários do Estado são compatíveis com sua arrecadação. O seu resultado é obtido pela **diferença entre as Receitas Primárias (aquelas decorrentes da atividade fiscal do governo) e as Despesas Primárias (desconsidera o pagamento da dívida).**

Resultado Primário 2023	
Receita Primária	28.268
Despesa Primária	23.306
Resultado Primário	4.961
Meta	1.589

O **Resultado Nominal** representa a variação da DCL em dado período e pode ser obtido a partir do resultado primário por meio da soma da conta de juros por competência (juros ativos menos juros passivos).

Resultado Nominal 2023	
Divida consolidada líquida (31/12/2022)	150.831
Divida consolidada líquida (até abril 2023)	149.064
Resultado Nominal	1.767
Meta	-11.650

LIMITES PARA 2023

O Poder Executivo não excedeu o limite máximo com a DCL, mas excedeu com Pessoal (últimos 12 meses)

LIMITES 2023

(Em R\$ milhões)

	LIMITES	RESULTADO APURADO NO 1º QUADRIMESTRE	% EM RELAÇÃO A RCL
Receita Corrente Líquida	-	88.125	-
Despesa com Pessoal (Poder Executivo) ¹	43.181	43.596	49,47%
Dívida Consolidada Líquida ²	176.250	149.064	169,15%

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

¹ Limite Máximo 49% da RCL, conforme alínea a, do inciso I do Art. 20 da LRF

² Limite Definido por Resolução do Senado Federal 200% da RCL

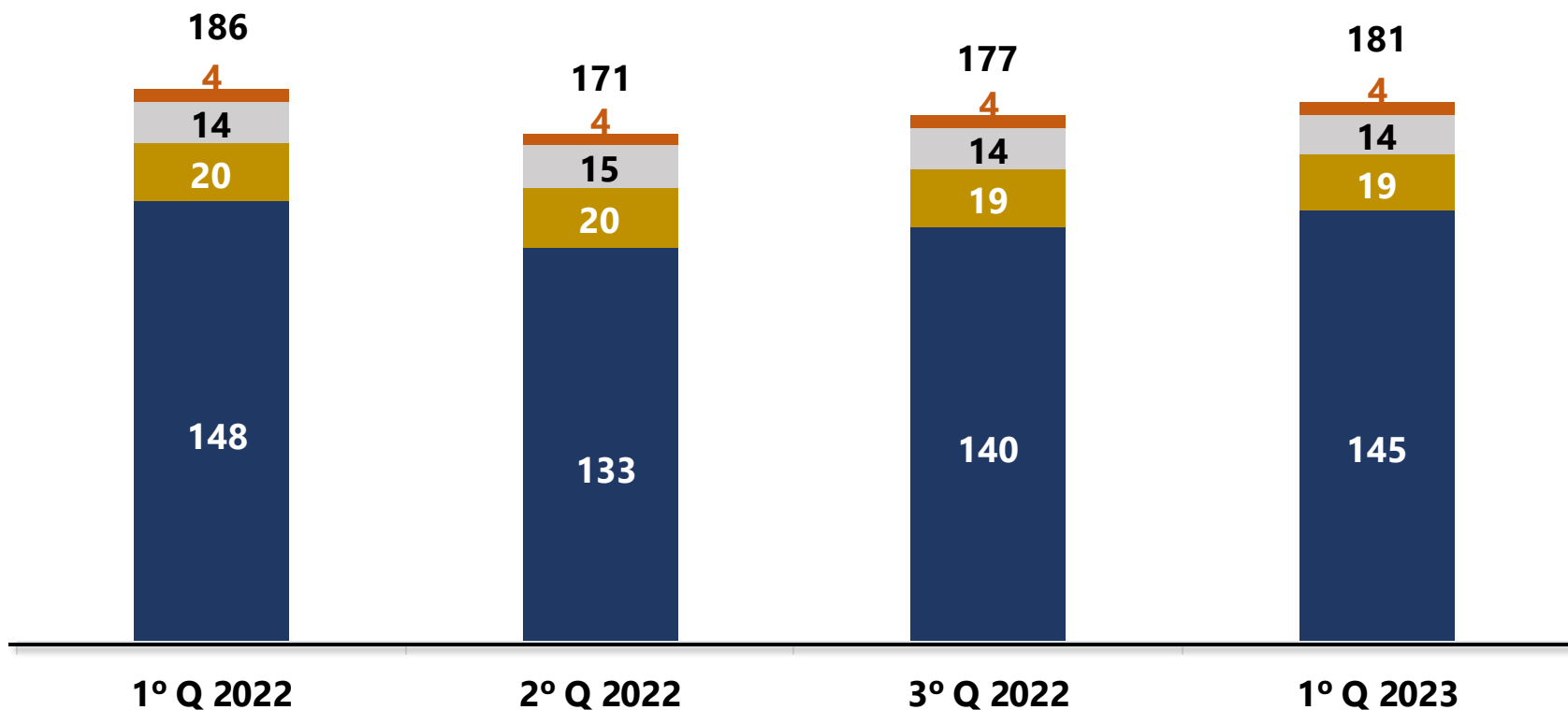
ESTOQUE DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Aumento da DC de R\$ 4,2 bilhões frente ao 3º quadrimestre de 2022, alcançando o montante de R\$ 181 bilhões.

Estoque da Dívida por Credor

(Em R\$ bilhões)

■ União ■ Interna ■ Externa ■ Precatórios

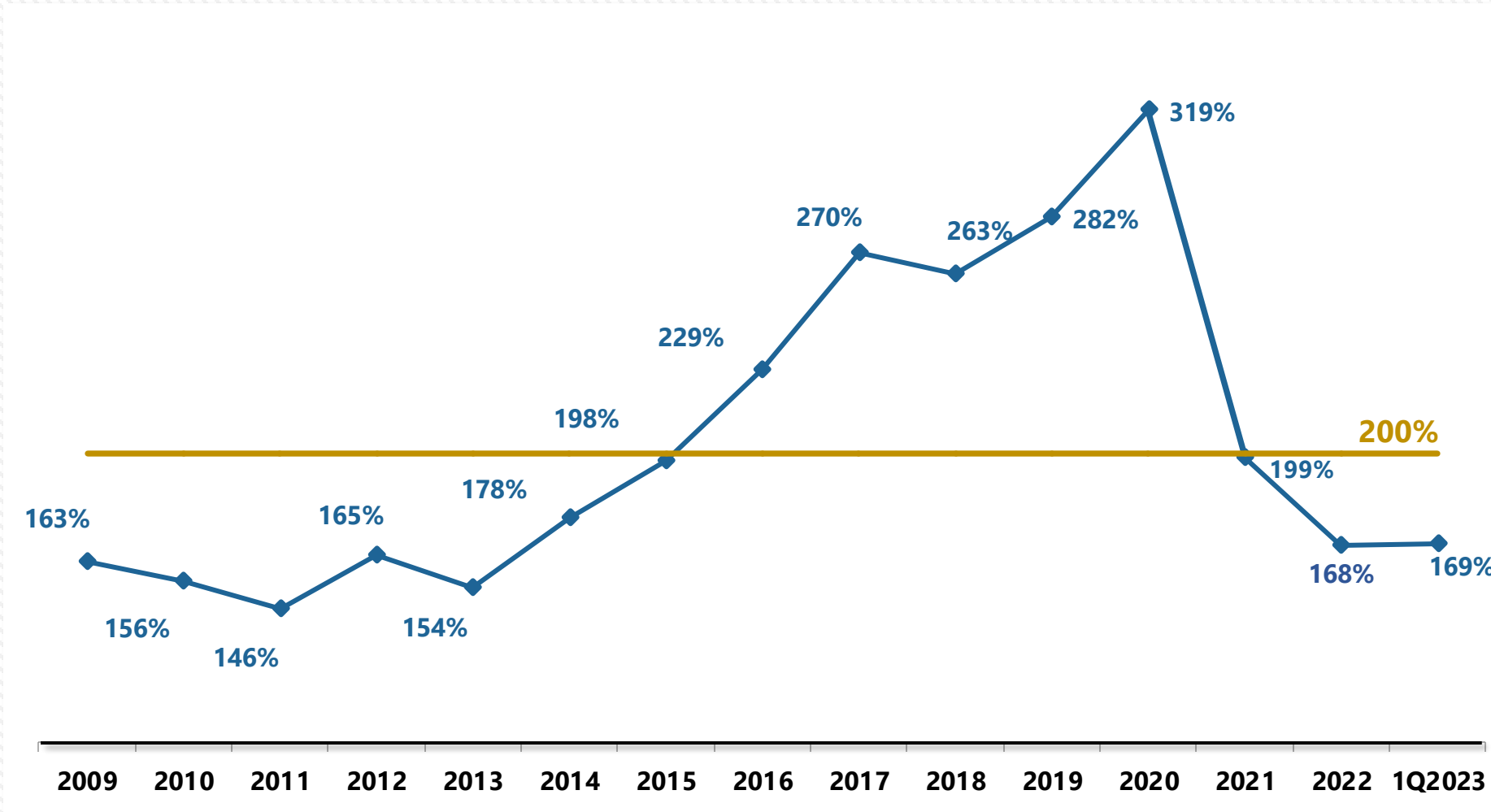


Comparada ao terceiro quadrimestre de 2022, a Dívida Consolidada sofreu acréscimo pois o Estado do Rio de Janeiro permanece honrando parcialmente as dívidas com a União e as garantidas pela União.

O aumento dos índices de correção da dívida como a CAM, que está atrelada ao contrato da Lei 9.496/97, também impactou a dívida.

DÍVIDA ATÉ 1º QUADRIMESTRE

Queda da DCL de R\$ 1,8 bilhão frente ao 3º quadrimestre de 2022, alcançando o montante de R\$ 149 bilhões.



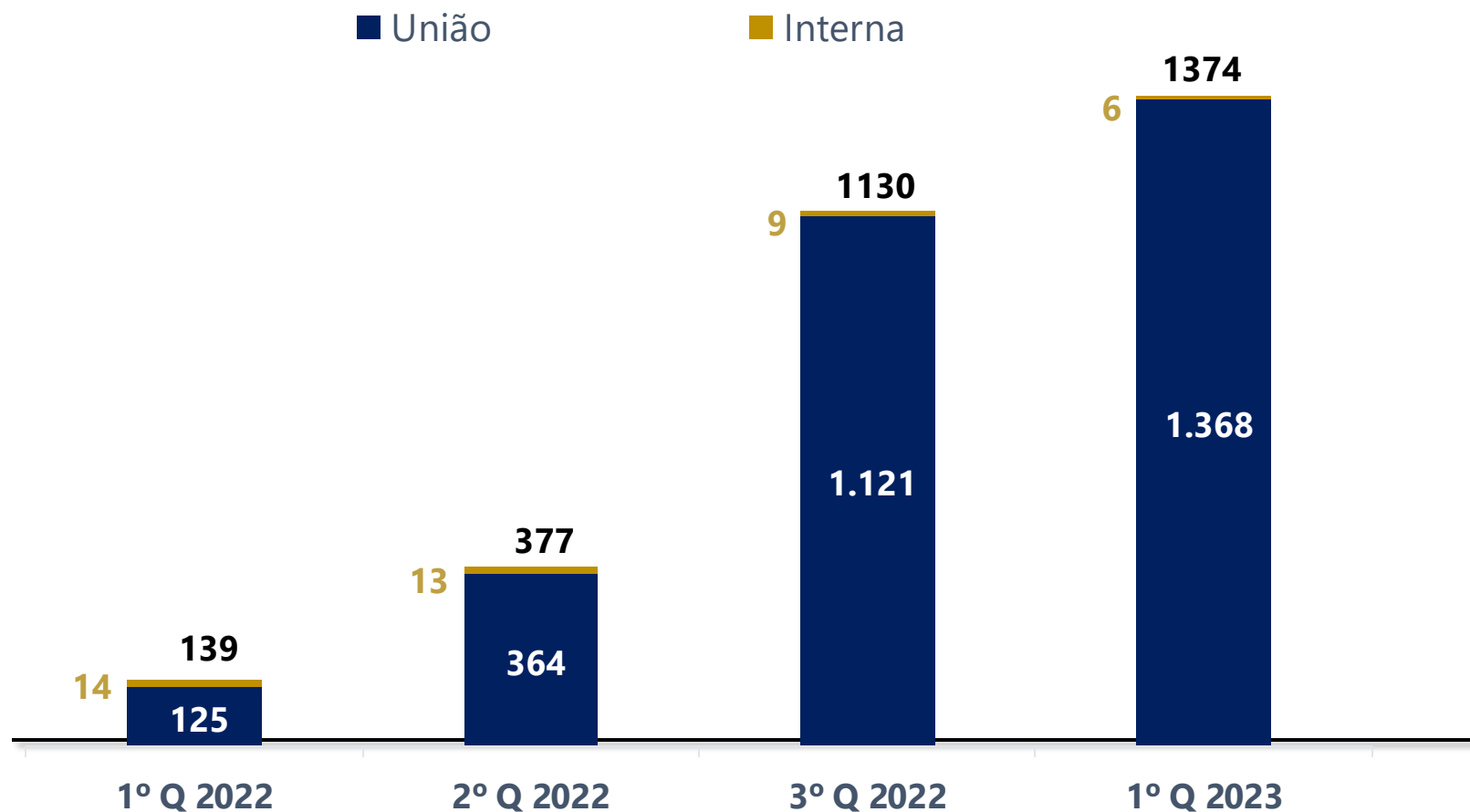
Mesmo com o aumento da Dívida Consolidada, o Estado ainda se manteve dentro do limite de 200% da relação DCL/RCL, devido ao aumento da disponibilidade de caixa bruta e redução dos Restos a Pagar Processados.

PAGAMENTO DA DÍVIDA

Homologação do Novo RRF e pagamento do contrato do artigo 9º-A da LC 159/17.

Serviço da Dívida por Credor

(Em R\$ milhões)



O ERJ iniciou em fev/2023 o pagamento de 11,11% da dívida sob Lei 9.496/97 e dos contratos garantidos pela União. Permanecendo o percentual restante sendo honrado por ela, sem execução da contragarantia.

O ERJ continua cumprindo o pagamento dos parcelamentos junto à RFB e da operação contratada com o BNDES, bem como o pagamento do art. 9º-A da LC 159/17, iniciado em ago/2022.

Todos os valores honrados pela União são mensalmente transferidos para o contrato do art. 9º-A da LC 159/17.

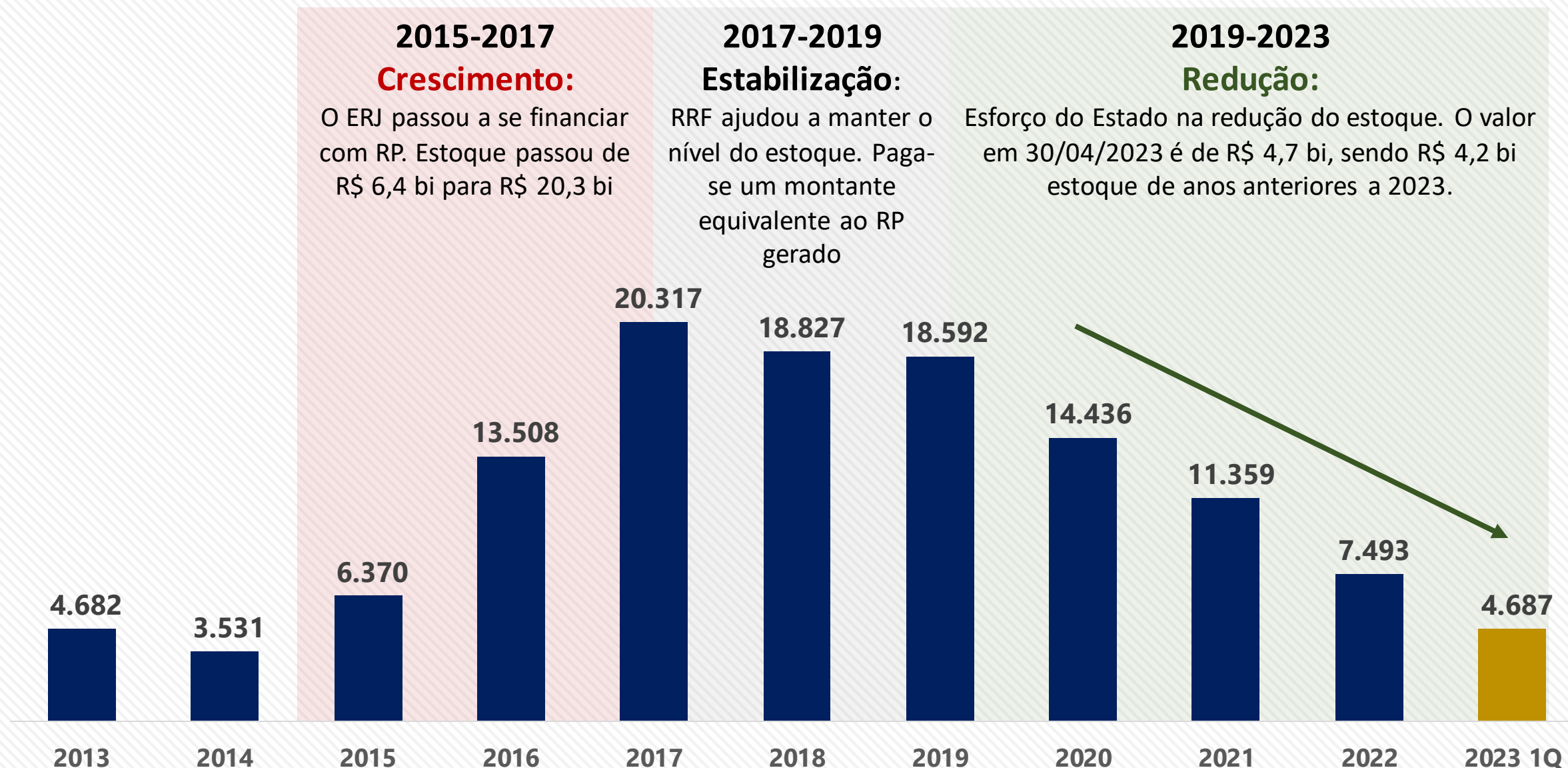
HISTÓRICO DE RESTOS A PAGAR (RP)

(Em R\$ Milhões)

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO
RIO DE JANEIRO



2015-2017

Crescimento:

O ERJ passou a se financiar com RP. Estoque passou de R\$ 6,4 bi para R\$ 20,3 bi

2017-2019

Estabilização:

RRF ajudou a manter o nível do estoque. Paga-se um montante equivalente ao RP gerado

2019-2023

Redução:

Esforço do Estado na redução do estoque. O valor em 30/04/2023 é de R\$ 4,7 bi, sendo R\$ 4,2 bi estoque de anos anteriores a 2023.

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DO ESTADO
RIO DE JANEIRO

Obrigado

29/05/2023