



GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARIBARA

Unidos por um município melhor.

Poder Executivo

Secretaria de Planejamento, Administração e Finanças

SECRETARIA DE PLANEJAMENTO, ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

**AUDIÊNCIA PÚBLICA DA GESTÃO FISCAL
3º QUADRIMESTRE | 2018**

FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

Art. 9º, § 4º da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 - LRF

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 Federal ou Equivalente nas Casas Legislativas Estaduais e Municipais

Portaria STN nº 495, 06/06/2017 – RREO e RGF



RECEITAS	META	ARRECADADO	RESULTADO
RECEITAS CORRENTES	28.379.700,00	29.668.448,83	104,54%
Receitas Tributárias	1.048.000,00	1.124.869,70	107,33%
IPTU	20.000,00	108.531,32	542,66%
IRRF	350.000,00	423.259,43	120,93%
ISS	500.000,00	466.884,12	93,38%
ITBI	25.000,00	21.299,56	85,20%
Multas e Juros de Mora dos Tributos	30.000,00	6.088,88	20,30%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - IPTU	10.000,00	48.710,67	487,11%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - ISS	25.000,00	-	0,00%
Outras	88.000,00	50.095,72	56,93%
Receitas de Contribuições	700.000,00	558.090,39	79,73%
Contr. Prev. Servidor Ativo	-	-	-
Contr. Iluminação Pública - CIP	700.000,00	558.090,39	79,73%
Receita Patrimonial	388.000,00	57.923,97	14,93%
Receitas de Serviços	-	-	-
Transferências Correntes	29.413.500,00	31.010.124,55	105,43%
FPM	12.100.000,00	12.130.884,42	100,26%
CIDE	32.000,00	24.064,61	75,20%
SUS	2.219.500,00	3.535.478,37	159,29%



Continuação

RECEITAS	META	ARRECADADO	RESULTADO
FNAS	336.000,00	403.581,09	120,11%
FNDE	821.000,00	1.209.090,33	147,27%
ICMS	3.650.000,00	4.245.161,38	116,31%
IPVA	400.000,00	378.889,64	94,72%
IPI	12.000,00	19.201,19	160,01%
FUNDEB	8.350.000,00	7.967.414,32	95,42%
Outras	1.493.000,00	1.096.359,20	73,43%
Dedução FUNDEB	(3.235.800,00)	(3.161.692,56)	97,71%
Outras Deduções de Receitas	-	(7.407,83)	-
Outras Receitas Correntes	66.000,00	86.540,61	131,12%
RECEITAS DE CAPITAL	1.570.300,00	2.463.036,44	156,85%
Operações de Crédito	-	-	-
Alienação de Bens	-	315.865,49	-
Transferências de Capital	1.570.300,00	2.147.170,95	136,74%
SUB-TOTAL	29.950.000,00	32.131.485,27	107,28%
Receitas Intra-Orçamentárias	-	-	-
TOTAL GERAL	29.950.000,00	32.131.485,27	107,28%



Detalhamento da Receita

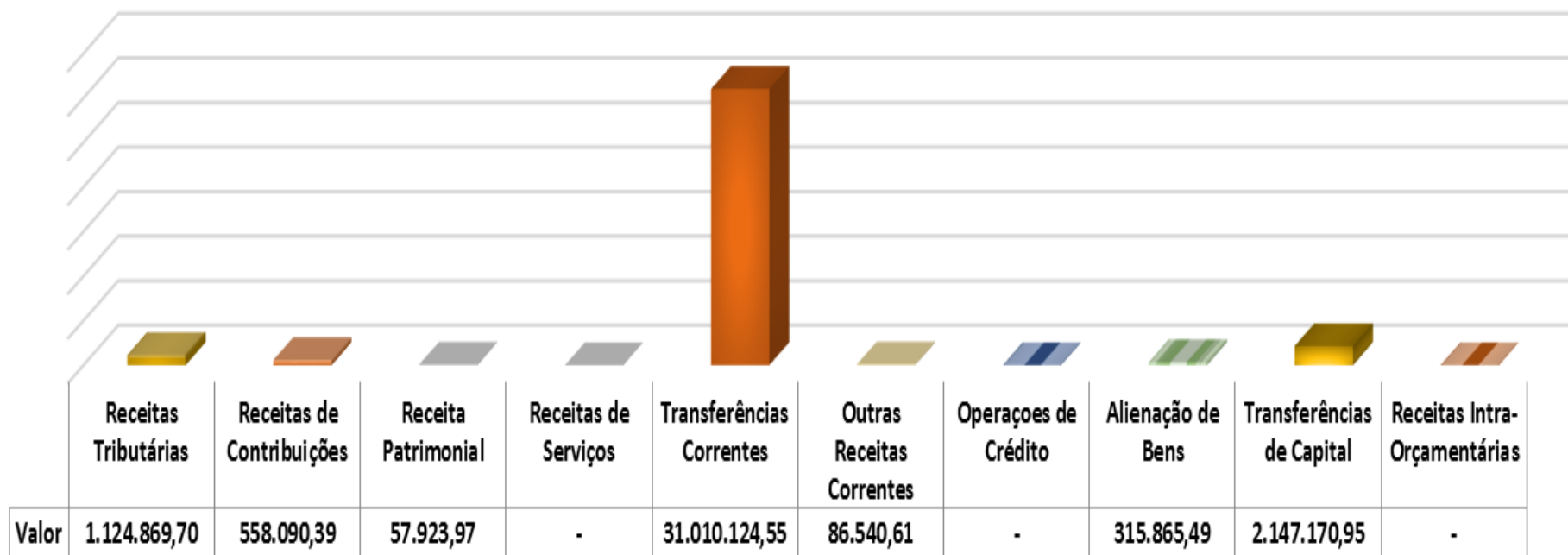
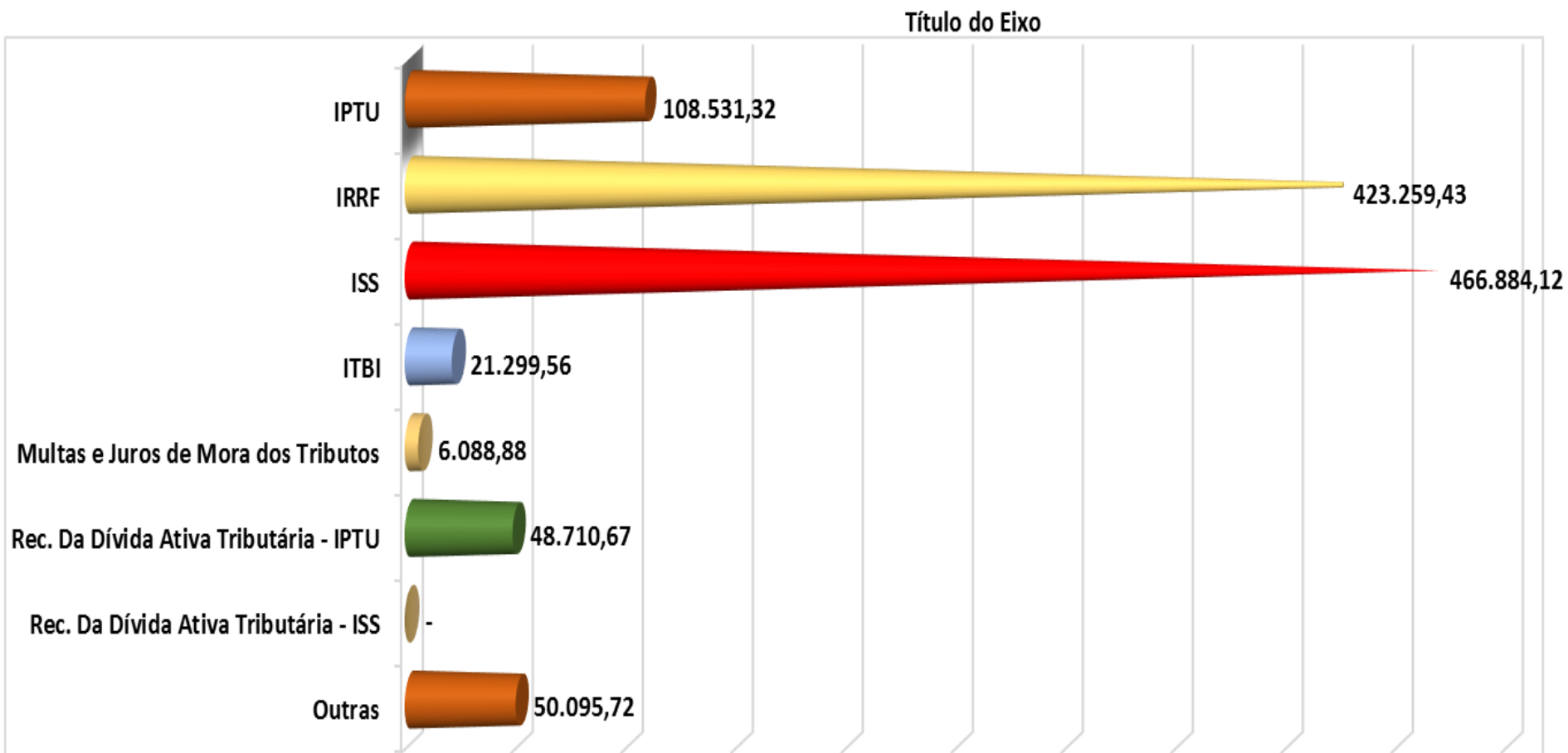


GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Receitas Tributárias

Detalhamento da Receita





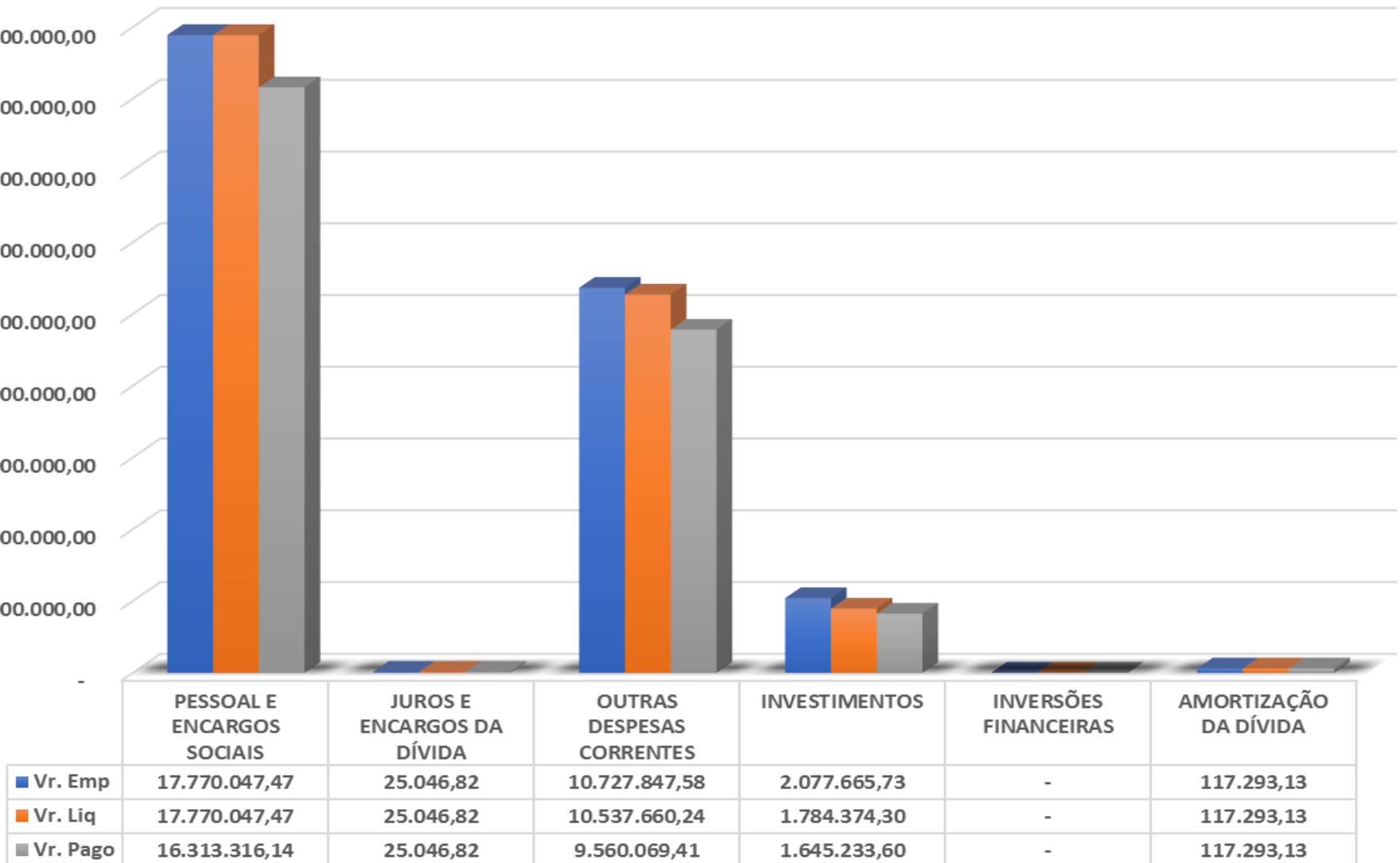
DETALHAMENTO DA DESPESA

CATEGORIA/GRUPO

DEZ- 2018

Categoria/Grupo	Empenhado	Liquidado	Pago
DESPESAS CORRENTES	28.522.941,87	28.332.754,53	25.898.432,37
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.770.047,47	17.770.047,47	16.313.316,14
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	25.046,82	25.046,82	25.046,82
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.727.847,58	10.537.660,24	9.560.069,41
DESPESA DE CAPITAL	2.194.958,86	1.901.667,43	1.762.526,73
INVESTIMENTOS	2.077.665,73	1.784.374,30	1.645.233,60
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	117.293,13	117.293,13	117.293,13
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	30.717.900,73	30.234.421,96	27.660.959,10

Despesa Por Categoria Econômica





Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 17.854.400,23
25% da Receita	R\$ 4.463.600,06
Total da Despesa Liquidada com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	R\$ 5.296.268,75
% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	29,66%



Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 16.875.825,08
15% da Receita	R\$ 2.531.373,76
Total da Despesa Liquidada com Saúde	R\$ 5.761.303,51
% Aplicado na Saúde	34,14%



DESPESA COM FUNDEB – 60%

RECEITAS	
Transferências do FUNDEB / Rendimentos	R\$ 6.327.804,71
Mínimo de 60% - Valorização do Magistério	R\$ 4.783.290,67
Programa de Valorização do Magistério	
Remuneração dos Profissionais do Magistério	R\$ 5.064.660,98
Encargos	R\$ 960.614,76
Total 75,58%	R\$ 6.025.275,74



DESPESA COM PESSOAL

Despesa Com Pessoal	
Total da Despesa Líquida de Pessoal	R\$ 16.937.969,45
Receita Corrente Líquida - RCL	R\$ 29.668.448,83
Emendas Individuais	R\$ 650.000,00
RCL AJUSTADA	R\$ 29.018.448,83
(%) DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL S/ RCL	58,37%

DÍVIDA CONSOLIDADA

SALDO ANTERIOR	12.539.816,25
EMIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.135.486,57
RESGATE NO EXERCÍCIO	170.718,09
SALDO DO EXERCÍCIO	15.504.584,73

RESULTADO PRIMÁRIO

	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	31.996.779,87
DESPESAS PRIMÁRIAS TOTAIS	29.587.253,38
RESULTADO PRIMÁRIO	2.409.526,49



RESULTADO NOMINAL

	EM 31/12/2017 (A)	EM 31/12/2018 (B)
DÍVIDA CONSOLIDADA	12.539.816,25	15.504.584,73
DEDUÇÕES	208.868,20	8.425,86
Disponibilidade de caixa	0,00	0,00
Disponibilidade bruta de caixa	1.363.023,81	3.755.349,44
(-) Restos a pagar processados	3.292.720,96	3.802.950,11
Demais haveres financeiros	208.868,20	8.425,86
DÍVIDA CONS. LÍQUIDA	12.330.948,05	15.496.158,87
RESULTADO NOMINAL	-3.165.210,82	

Obrigado!