



GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARIBARA

Unidos por um município melhor.

Poder Executivo

Secretaria de Planejamento, Administração e Finanças

AUDIÊNCIA PÚBLICA DA GESTÃO FISCAL 1º QUADRIMESTRE | 2021



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 375, 08/07/2020 – RREO e RGF



DETALHAMENTO DA RECEITA

RECEITAS	META ANUAL (a)	REALIZADA (b)	% REALIZADA $c = (b / a) * 100$	REALIZADA ANO ANTERIOR (d)	VARIAÇÃO % $e = (b/d) * 100$
RECEITAS CORRENTES	37.300.000,00	12.503.740,63	33,52%	13.119.392,43	-4,69%
Receitas Tributárias	1.308.000,00	234.253,98	17,91%	374.694,21	-37,48%
IPTU	25.000,00	-	0,00%	-	-
IRRF	550.000,00	80.946,04	14,72%	203.968,28	-60,31%
ISS	600.000,00	114.289,34	19,05%	143.270,52	-20,23%
ITBI	13.000,00	5.031,92	38,71%	1.369,63	267,39%
Multas e Juros de Mora dos Tributos	16.000,00	3.502,41	21,89%	1.951,73	79,45%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - IPTU	25.000,00	14.136,46	56,55%	7.240,88	95,23%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - ISS	6.000,00	-	0,00%	-	-
Outras	73.000,00	16.347,81	22,39%	16.893,17	-3,23%
Receitas de Contribuições	730.000,00	239.584,07	32,82%	233.312,67	2,69%
Contr. Prev. Servidor Ativo	-	-	-	-	-
Contr. Iluminação Pública - CIP	730.000,00	239.584,07	32,82%	233.312,67	2,69%
Receita Patrimonial	100.400,00	5.332,86	5,31%	11.467,72	-53,50%
Receitas de Serviços	4.000,00	-	0,00%	-	-
Transferências Correntes	38.957.600,00	13.697.824,94	35,16%	13.718.141,78	-0,15%
FPM	15.150.000,00	5.232.819,97	34,54%	4.361.245,09	19,98%
SUS	3.440.000,00	1.352.041,10	39,30%	2.845.443,25	-52,48%
FNAS	475.000,00	43.288,47	9,11%	103.491,03	-58,17%
FNDE	1.017.600,00	327.854,40	32,22%	340.230,13	-3,64%
ICMS	5.500.000,00	1.574.605,32	28,63%	1.744.973,06	-9,76%
IPVA	450.000,00	284.774,77	63,28%	241.242,90	18,04%
IPI	20.000,00	7.467,23	37,34%	5.090,44	46,69%

Continua....



DETALHAMENTO DA RECEITA

...Continuação

RECEITAS	META ANUAL (a)	REALIZADA (b)	% REALIZADA $c = (b / a) * 100$	REALIZADA ANO ANTERIOR (d)	VARIAÇÃO % $e = (b / d) * 100$
FUNDEB	12.100.000,00	4.688.740,78	38,75%	3.790.353,11	23,70%
Transf. De Convênios - Estados	538.000,00	100.000,00	18,59%	143.070,00	-30,10%
Transf. De Convênios - União	-	-	-	-	-
Outras	267.000,00	86.232,90	32,30%	143.002,77	-39,70%
Dedução FUNDEB	- 3.998.000,00	- 1.419.979,14	35,52%	- 1.270.514,67	11,76%
Outras Deduções de Receitas	-	- 273.883,46	-	- 3.278,20	8254,69%
Outras Receitas Correntes	198.000,00	20.607,38	10,41%	55.568,92	-62,92%
RECEITAS DE CAPITAL	1.800.000,00	34.722,34	1,93%	732.644,90	-95,26%
Operações de Crédito	-	-	-	-	-
Alienação de Bens	50.000,00	34.722,34	69,44%	127.519,10	-72,77%
Transf. de Capital	1.750.000,00	-	0,00%	605.125,80	-100,00%
SUB-TOTAL	39.100.000,00	12.538.462,97	32,07%	13.852.037,33	-9,48%
Receitas Intra-Orçamentárias	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL	39.100.000,00	12.538.462,97	32,07%	13.852.037,33	-9,48%



GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

COMPARATIVO DA RECEITA



	Receitas Tributárias	Receitas de Contribuições	Receita Patrimonial	Receitas de Serviços	Transferências Correntes	Outras	Outras Receitas Correntes
REALIZADA	234.253,98	239.584,07	5.332,86	-	13.697.824,94	86.232,90	20.607,38
REALIZADA ANO ANTERIOR	374.694,21	233.312,67	11.467,72	-	13.718.141,78	143.002,77	55.568,92



DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO

Cod	Função Programática	Dotação Atualizada (a)	%	Empenhado (b)	Liquidado (c)	Pago (d)	Liquidado a Pagar e = (c-d)
12	Educação	15.377.820,00	39,33%	9.334.653,02	3.925.971,78	3.146.929,85	779.041,93
10	Saúde	9.552.530,00	24,43%	8.332.804,97	3.849.501,18	3.090.363,10	759.138,08
04	Administração	6.058.055,00	15,49%	4.999.754,76	1.774.646,84	1.326.258,65	448.388,19
15	Urbanismo	2.131.650,00	5,45%	1.575.766,53	756.174,77	426.820,17	329.354,60
08	Assistência Social	1.786.625,00	4,57%	1.260.561,29	424.629,39	311.120,40	113.508,99
01	Legislativa	1.440.000,00	3,68%	1.092.924,07	395.686,56	395.686,56	-
18	Gestão Ambiental	570.000,00	1,46%	362.869,00	160.211,09	106.000,00	54.211,09
28	Encargos Especiais	540.000,00	1,38%	353.000,00	142.706,58	142.706,58	-
13	Cultura	487.700,00	1,25%	126.118,88	50.537,49	29.500,22	21.037,27
20	Agricultura	374.000,00	0,96%	6.549,00	5.075,72	4.096,76	978,96
26	Transporte	183.760,00	0,47%	20.000,54	9.303,82	9.139,73	164,09
23	Comércio e Serviços	173.560,00	0,44%	-	-	-	-
27	Desporto e Lazer	130.800,00	0,33%	10.792,81	9.002,78	8.424,42	578,36
99	Reserva de Contingência	77.000,00	0,20%	-	-	-	-
19	Ciência e Tecnologia	70.000,00	0,18%	21.588,73	12.013,71	9.851,56	2.162,15
14	Direitos da Cidadania	60.000,00	0,15%	31.623,57	11.788,46	8.924,29	2.864,17
17	Saneamento	34.000,00	0,09%	-	-	-	-
24	Comunicações	30.000,00	0,08%	630,00	108,46	72,84	35,62
16	Habitação	20.000,00	0,05%	-	-	-	-
25	Energia	2.500,00	0,01%	-	-	-	-
	TOTAL GERAL	39.100.000,00	100,00%	27.529.637,17	11.527.358,63	9.015.895,13	2.511.463,50



DETALHAMENTO DA DESPESA

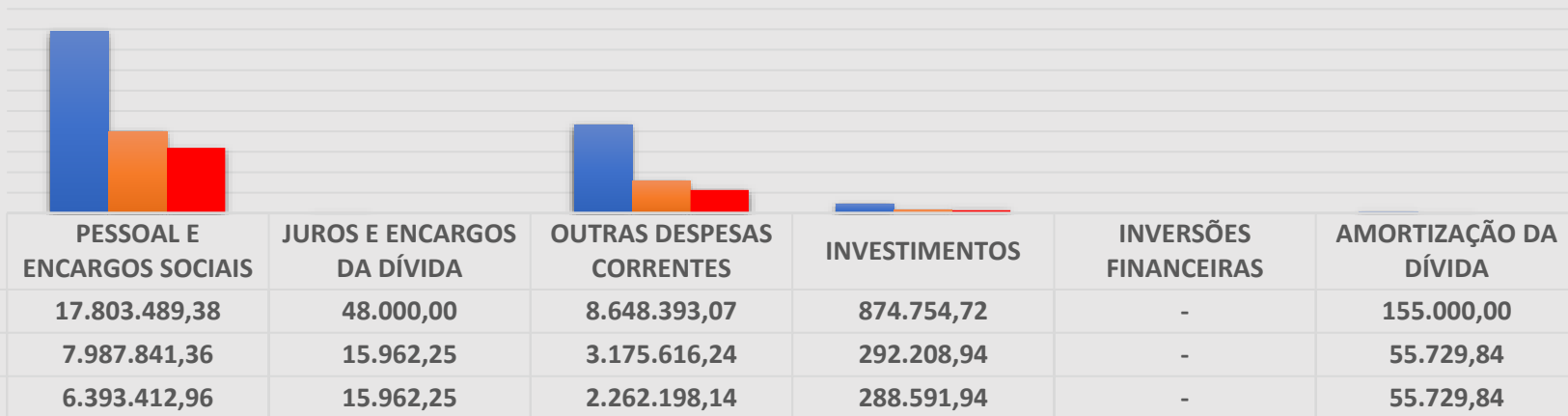
CATEGORIA/GRUPO

Categoria/Grupo	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
	(a)	(b)	(c)	(d)
DESPESAS CORRENTES	36.924.778,53	26.499.882,45	11.179.419,85	8.671.573,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.878.891,53	17.803.489,38	7.987.841,36	6.393.412,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	50.000,00	48.000,00	15.962,25	15.962,25
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.995.887,00	8.648.393,07	3.175.616,24	2.262.198,14
DESPESA DE CAPITAL	2.098.221,47	1.029.754,72	347.938,78	344.321,78
INVESTIMENTOS	1.878.221,47	874.754,72	292.208,94	288.591,94
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	220.000,00	155.000,00	55.729,84	55.729,84
SUB TOTAL DA DESPESA	39.023.000,00	27.529.637,17	11.527.358,63	9.015.895,13
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	77.000,00	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	39.100.000,00	27.529.637,17	11.527.358,63	9.015.895,13



GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA DESPESA

Despesa Por Categoria Econômica

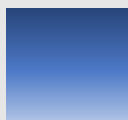




Resumo Orçamentário

ANÁLISE DA RECEITA

R\$ 12.538.462,97



REALIZADA

R\$ 13.852.037,33



REALIZADA ANO ANTERIOR

-9,48%

VARIAÇÃO %

ANÁLISE DA DESPESA

R\$ 27.529.637,17



Empenhado

R\$ 11.527.358,63



Liquidado

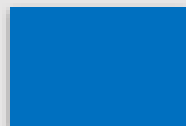
R\$ 9.015.895,13



Pago

Demonstrativo - Análise Financeira

R\$ 4.666.693,87



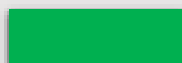
Saldo Financeiro

R\$ 2.511.463,50



Liquidado a Pagar

R\$ 2.155.230,37



Disponibilidade / Déficit

R\$ 2.572.845,86



Saldo Resto a Pagar

-R\$ 417.615,49



Saldo Financeiro Final



APLICAÇÕES CONSTITUCIONAIS

EDUCAÇÃO

Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 7.317.803,97
25% da Receita	R\$ 1.829.450,99
Total da Despesa Liquidada com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	R\$ 880.836,66
% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	12,04%

SAÚDE

Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 7.317.803,97
15% da Receita	R\$ 1.097.670,60
Total da Despesa Liquidada com Saúde	R\$ 2.232.699,18
% Aplicado na Saúde	30,51%



APLICAÇÕES CONSTITUCIONAIS

FUNDEB

RECEITAS		
Transferências do FUNDEB / Rendimentos	R\$	4.415.815,12
Mínimo de 70% - Valorização do Magistério	R\$	3.091.070,58
DESPESAS		
Programa de Valorização do Magistério		
Remuneração dos Profissionais do Magistério	R\$	1.854.961,82
Encargos	R\$	427.310,72
Total	51,68%	R\$ 2.282.272,54

PESSOAL

Despesa Com Pessoal	
Total da Despesa Líquida de Pessoal	23.320.653,52
Receita Corrente Líquida - RCL	37.626.272,94
Emendas Individuais	100.000,00
RCL AJUSTADA	37.526.272,94
(%) DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL S/ RCL	62,14%



RESULTADO PRIMÁRIO

	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	12.520.632,57
DESPESAS PRIMÁRIAS TOTAIS	12.094.138,85
RESULTADO PRIMÁRIO	426.493,72



RESULTADO NOMINAL

	EM 31/12/2020 (A)	EM 30/04/2021 (B)
DÍVIDA CONSOLIDADA	15.867.139,22	15.847.409,38
DEDUÇÕES	108.486,51	3.146.175,02
Disponibilidade de caixa	100.060,65	3.137.749,16
Disponibilidade bruta de caixa	4.345.493,34	4.666.703,87
(-) Restos a pagar processados	4.245.432,69	1.528.954,71
Demais haveres financeiros	8.425,86	8.425,86
DÍVIDA CONS. LÍQUIDA	15.758.652,71	12.701.234,36
RESULTADO NOMINAL	3.057.418,35	



“A tinta mais fraca é melhor que a melhor memória.”

Provérbio Chinês



GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARIBARA

Unidos por um município melhor.

Poder Executivo

Secretaria de Planejamento, Administração e Finanças

Obrigado!

ELABORAÇÃO

