



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
1º 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	% REALIZADO
RECEITAS CORRENTES	28.379.700,00	9.068.081,97	31,95%
Receitas Tributárias	1.048.000,00	183.172,22	17,48%
IPTU	20.000,00	3.028,25	15,14%
IRRF	350.000,00	43.264,80	12,36%
ISS	500.000,00	79.922,57	15,98%
<i>ITBI</i>	15.000,00	8.906,98	59,38%
Multas e Juros de Mora dos Tributos	35.000,00	1.987,46	5,68%
Rec. da Dívida Ativa Tributária - IPTU	10.000,00	27.292,87	272,93%
Rec. da Dívida Ativa Tributária - ISS	25.000,00	-	0,00%
Outras	93.000,00	18.769,29	20,18%
Rec. de Contribuições	700.000,00	179.146,77	25,59%
Contr. Prev. Serv. Ativo	-	-	0,00%
Contr. Iluminação Pública - CIP	700.000,00	179.146,77	25,59%
Receita Patrimonial	388.000,00	15.164,58	3,91%
Receitas de Serviços	-	-	0,00%
Transferências Correntes	29.413.500,00	9.785.365,27	33,27%
FPM	13.215.000,00	3.961.041,99	29,97%
CIDE	32.000,00	14.112,26	44,10%
SUS	2.219.500,00	739.470,20	33,32%

DETALHAMENTO DA RECEITA

ABR - 2018
Continuação

RECEITAS	META	ARRECADADO	RESULTADO
FNAS	336.000,00	146.734,13	43,67%
FNDE	821.000,00	516.765,29	62,94%
ICMS	3.650.000,00	1.354.902,42	37,12%
IPVA	400.000,00	252.001,47	63,00%
IPI	12.000,00	6.245,41	52,05%
FUNDEB	8.350.000,00	2.673.171,71	32,01%
Outras	378.000,00	120.920,39	31,99%
Dedução FUNDEB	-3.235.800,00	-1.115.617,32	34,48%
Outras Deduções de Receitas	-	-8,13	0,00%
Outras Receitas Correntes	66.000,00	20.858,58	31,60%
RECEITAS DE CAPITAL	1.570.300,00	447.902,62	28,52%
Operações de Crédito	-	-	0,00%
Alienação de Bens	-	197.902,62	0,00%
Transferências de Capital	1.570.300,00	250.000,00	15,92%
SUB-TOTAL	29.950.000,00	9.515.984,59	31,77%
Receitas Intra-Orçamentárias	-	-	0,00%
TOTAL GERAL	29.950.000,00	9.515.984,59	31,77%

GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

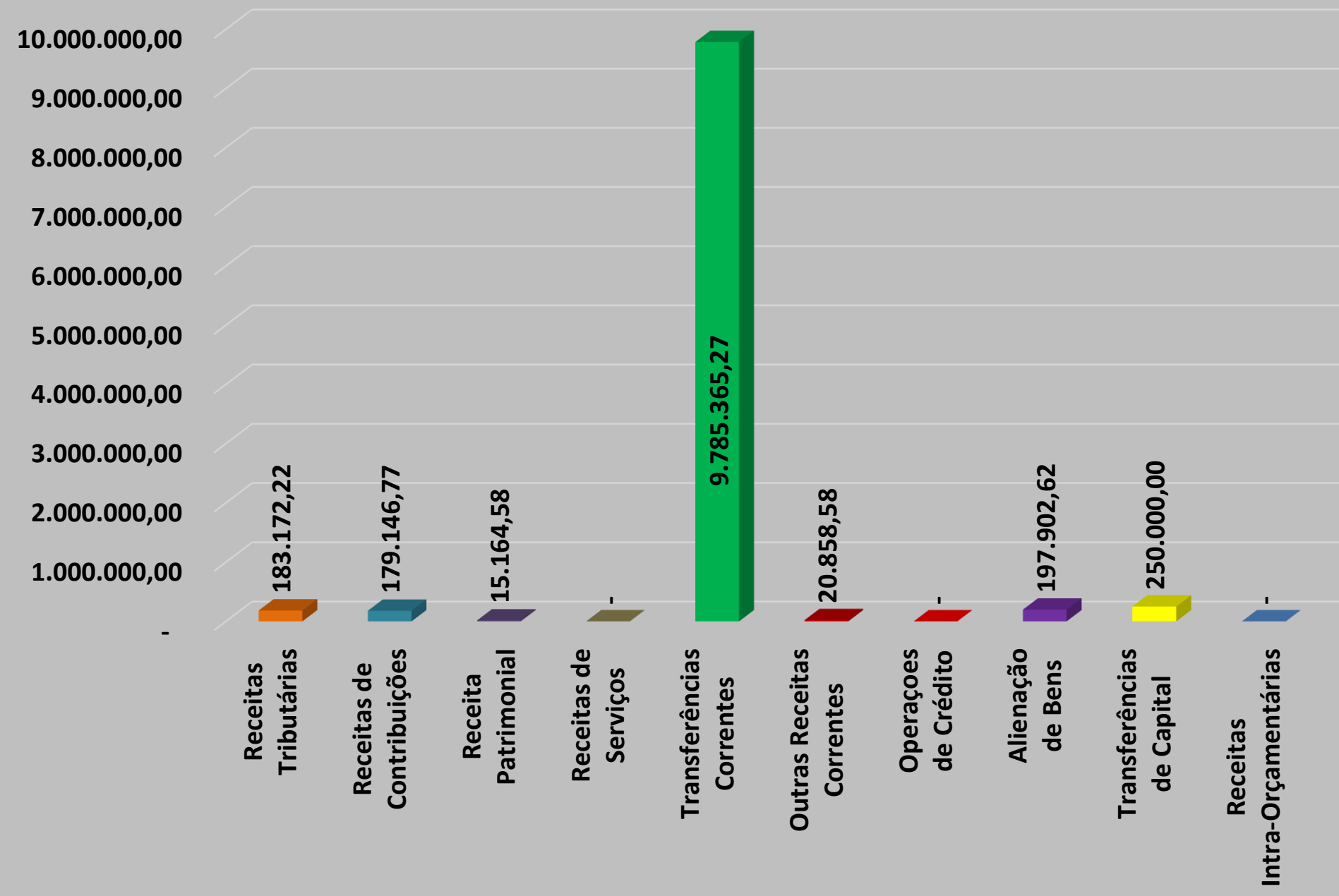


GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Receitas Tributárias

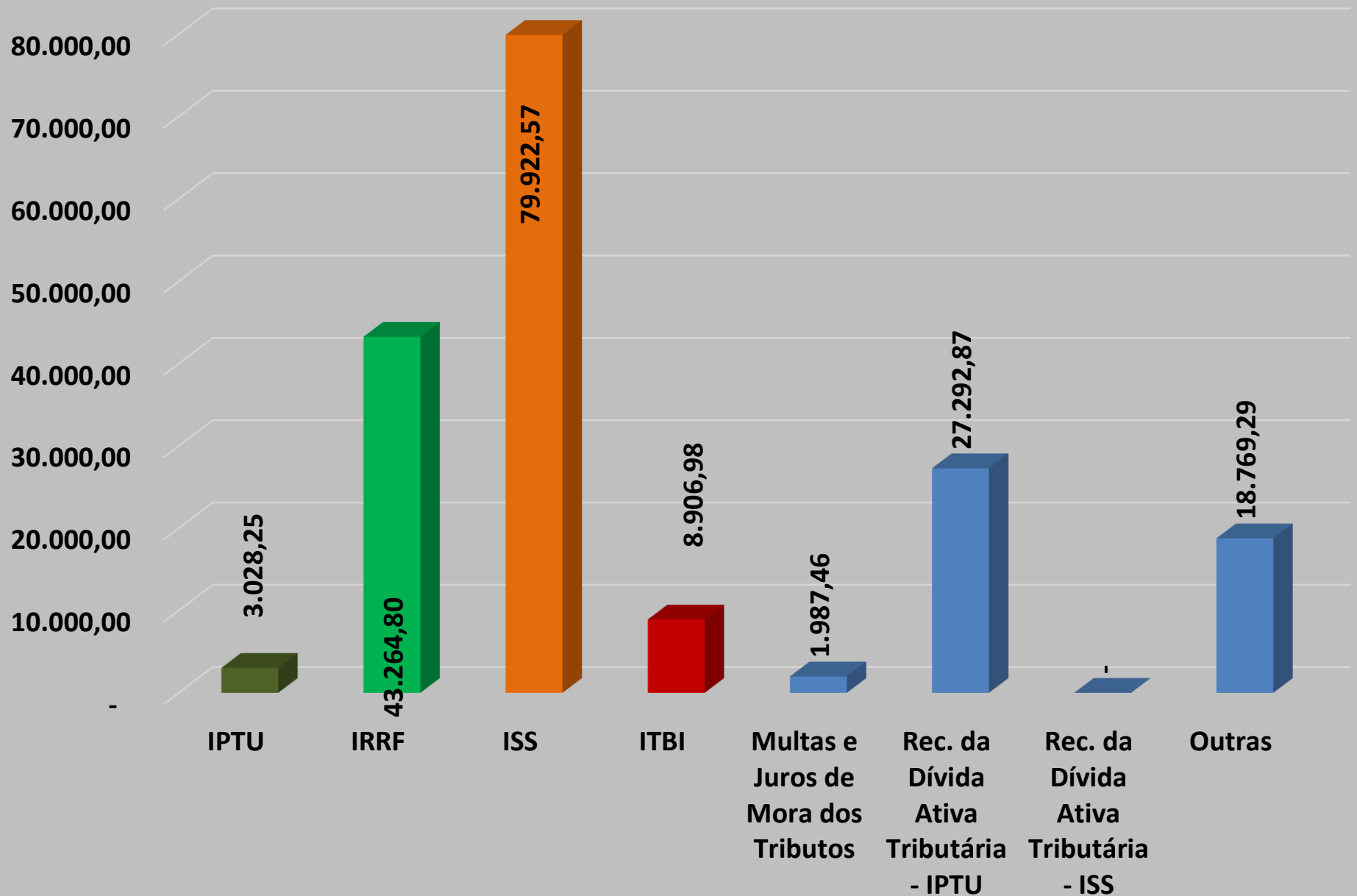
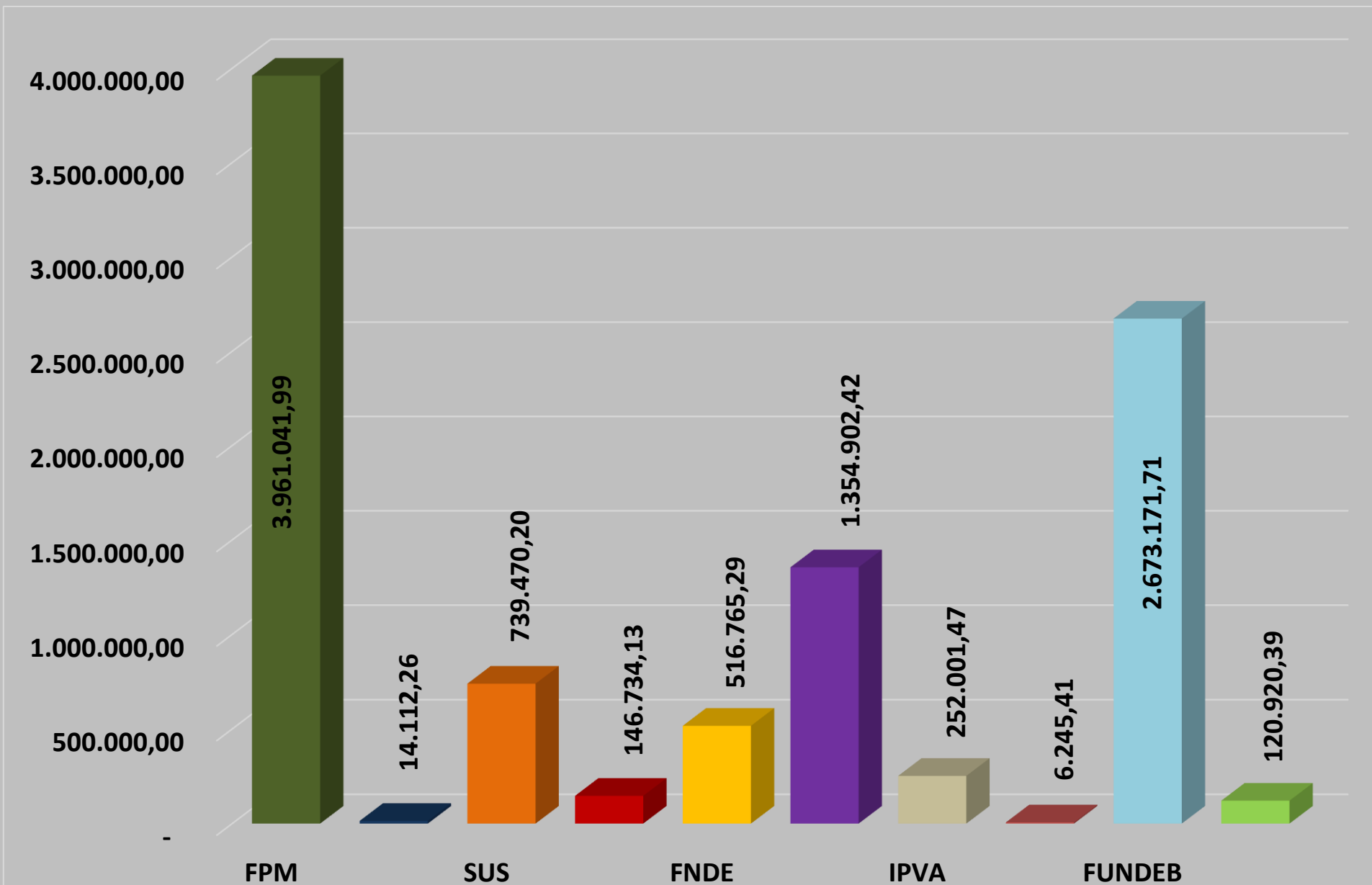


GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Transferências Correntes





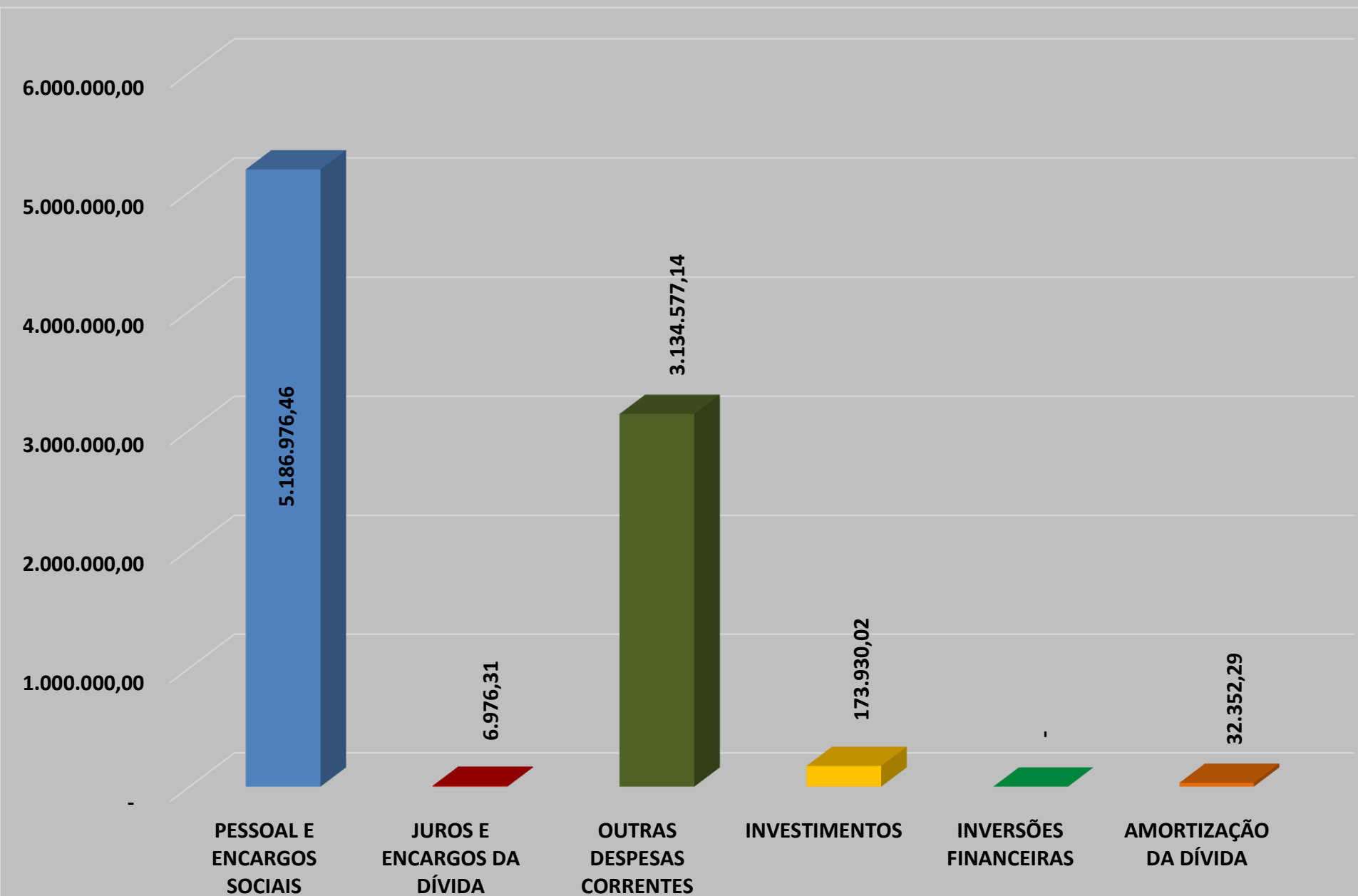
DETALHAMENTO DA DESPESA

CATEGORIA/GRUPO

ABR- 2018

CATEGORIA/GRUPO	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
DESPESAS CORRENTES	21.609.941,29	8.328.529,91	6.539.731,22
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	14.160.498,95	5.186.976,46	4.088.314,22
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	20.784,00	6.976,31	6.976,31
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.428.658,34	3.134.577,14	2.444.440,69
DESPESA DE CAPITAL	774.579,23	206.282,31	191.907,31
INVESTIMENTOS	686.463,91	173.930,02	159.555,02
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	88.115,32	32.352,29	32.352,29
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	22.384.520,52	8.534.812,22	6.731.638,53

GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA DESPESA



DESPESA COM EDUCAÇÃO – 25%

	ABR - 2018
Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	5.743.697,29
25% da Receita	1.435.924,32
Total da Despesa Liquidada com a manutenção e desenvolvimento do ensino	1.407.466,04
% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	24,50



DESPESA COM FUNDEB – 60%

ABR - 2018

RECEITAS

Transferências do FUNDEB / Rendimentos	R\$	2.674.804,02
Mínimo de 60% - Valorização do Magistério	R\$	1.604.882,41
Programa de Valorização do Magistério		
Remuneração dos Profissionais do Magistério	R\$	1.299.807,07
Encargos	R\$	296.219,59
Total.....(59,67%)	R\$	1.596.026,66



DESPESA COM PESSOAL

	MAI/2017 a ABR/ 2018
Total da Despesa Líquida de Pessoal	16.262.640,03
Receita Corrente Líquida	25.524.313,67
% da Despesa Líquida de Pessoal S/ RCL	63,71%



DÍVIDA CONSOLIDADA

	ABR - 2018
DÍVIDA CONSOLIDADA	12.520.964,73

RESULTADO PRIMÁRIO

ABR- 2018

	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	9.268.728,45
DESPESAS PRIMÁRIAS TOTAIS	8.495.483,62
RESULTADO PRIMÁRIO	773.244,83



	EM 31/12/2017 (A)	EM 30/04/2018 (B)
DÍVIDA CONSOLIDADA	12.539.816,25	12.520.964,73
DEDUÇÕES		
Disponibilidade de caixa	208.868,20 0,00	780.902,16 772.476,30
Disponibilidade bruta de caixa	1.363.023,81	2.236.075,47
(-) Restos a pagar processados	3.292.720,96	1.463.599,17
Demais haveres financeiros	208.868,20	8.425,86
DÍVIDA CONS. LÍQUIDA	12.330.948,05	11.740.062,57
RESULTADO NOMINAL	- 590.885,48	

Obrigado!