



GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARIBARA

Unidos por um município melhor.

Poder Executivo

Secretaria de Planejamento, Administração e Finanças

AUDIÊNCIA PÚBLICA DA GESTÃO FISCAL 3º 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	44.554.488,98	119,45%	38.241.924,74	16,51%
Receitas Tributárias	1.308.000,00	1.259.283,80	96,28%	1.252.751,08	0,52%
IPTU	25.000,00	113.429,28	453,72%	101.906,88	11,31%
IRRF	550.000,00	569.896,81	103,62%	569.101,88	0,14%
ISS	600.000,00	415.392,54	69,23%	489.947,16	-15,22%
ITBI	13.000,00	38.114,28	293,19%	11.602,47	228,50%
Multas e Juros de Mora dos Tributos	16.000,00	12.587,18	78,67%	5.147,96	144,51%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - IPTU	25.000,00	46.745,80	186,98%	24.736,76	88,97%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - ISS	6.000,00	1.159,15	19,32%	-	-
Outras	73.000,00	61.958,76	84,88%	50.307,97	23,16%
Receitas de Contribuições	730.000,00	777.205,99	106,47%	702.923,36	10,57%
Contr. Prev. Servidor Ativo	-	-	-	-	-
Contr. Iluminação Pública - CIP	730.000,00	777.205,99	106,47%	702.923,36	10,57%
Receita Patrimonial	100.400,00	123.156,85	122,67%	19.606,95	528,13%
Receitas de Serviços	4.000,00	-	0,00%	-	-
Transferências Correntes	38.957.600,00	46.772.072,63	120,06%	39.412.036,14	18,67%
FPM	15.150.000,00	16.809.606,70	110,95%	12.591.022,64	33,50%
SUS	3.440.000,00	6.553.464,85	190,51%	6.589.359,98	-0,54%
FNAS	475.000,00	291.257,63	61,32%	478.524,26	-39,13%
FNDE	1.017.600,00	953.444,84	93,70%	933.615,32	2,12%
ICMS	5.500.000,00	5.133.249,01	93,33%	5.593.247,12	-8,22%
IPVA	450.000,00	459.362,89	102,08%	413.800,14	11,01%

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
IPI	20.000,00	21.969,47	109,85%	20.650,14	6,39%
FUNDEB	12.100.000,00	15.213.861,21	125,73%	10.055.721,12	51,30%
Transf. De Convênios - Estados	538.000,00	1.006.330,00	187,05%	538.070,00	87,03%
Transf. De Convênios - União	-	-	-	-	-
Outras	267.000,00	329.526,03	123,42%	2.198.025,42	-85,01%
Dedução FUNDEB	-3.998.000,00	-4.228.906,39	105,78%	-3.515.912,51	20,28%
Outras Deduções de Receitas	0,00	-336.328,19	-	-11.814,95	2746,63%
Outras Receitas Correntes	198.000,00	188.004,29	94,95%	382.334,67	-50,83%
RECEITAS DE CAPITAL	1.800.000,00	614.573,34	34,14%	2.039.961,21	-69,87%
Operações de Crédito	-	-	-	-	-
Alienação de Bens	50.000,00	34.722,34	69,44%	281.827,98	-87,68%
Transf. de Capital	1.750.000,00	579.851,00	33,13%	1.758.133,23	-67,02%
SUB-TOTAL	39.100.000,00	45.169.062,32	115,52%	40.281.885,95	12,13%
Receitas Intra-Orçamentárias	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL	39.100.000,00	45.169.062,32	115,52%	40.281.885,95	12,13%

DESPESA POR FUNÇÃO DE GOVERNO

Cod / Função		Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
C	Função Programática	(a)	(b)	(d)	(e)
01	Legislativa	1.440.000,00	1.386.654,70	1.386.654,70	1.386.654,70
04	Administração	6.404.629,41	6.401.422,19	6.401.422,19	5.556.263,19
08	Assistência Social	1.460.378,00	1.459.054,22	1.459.054,22	1.330.318,92
10	Saúde	13.929.464,20	13.919.728,36	13.919.178,36	12.908.695,62
12	Educação	17.676.624,12	17.661.872,90	17.661.872,90	14.927.407,24
13	Cultura	338.758,60	338.101,78	338.101,78	284.048,56
14	Direitos da Cidadania	35.856,00	35.685,26	35.685,26	30.411,49
15	Urbanismo	2.636.954,12	2.636.543,19	2.636.543,19	2.061.209,38
16	Habitação	2,00	-	-	-
17	Saneamento	50,00	-	-	-
18	Gestão Ambiental	540.700,00	540.376,21	540.376,21	384.474,96
19	Ciência e Tecnologia	23.841,00	23.593,74	23.593,74	18.470,82
20	Agricultura	20.044,00	19.565,18	19.565,18	15.459,88
23	Comércio e Serviços	20.721,00	20.280,00	20.280,00	10.200,00
24	Comunicações	575,50	515,50	515,50	484,31
25	Energia	20,00	-	-	-
26	Transporte	14.150,00	13.913,89	13.913,89	13.528,88
27	Desporto e Lazer	65.023,00	64.742,46	64.742,46	60.468,57
28	Encargos Especiais	447.380,00	447.338,15	447.338,15	443.668,24
99	Reserva de Contingência	77.000,00	-	-	-
Total Geral		45.132.170,95	44.969.387,73	44.968.837,73	39.431.764,76

DETALHAMENTO DA DESPESA

CATEGORIA/GRUPO

Categoria/Grupo	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
	(a)	(b)	(d)	(e)
DESPESAS CORRENTES	43.181.187,36	43.097.346,03	43.096.796,03	37.597.574,05
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.670.699,05	27.650.636,03	27.650.636,03	24.368.677,87
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	48.345,00	48.342,72	48.342,72	48.342,72
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.462.143,31	15.398.367,28	15.397.817,28	13.180.553,46
DESPEZA DE CAPITAL	1.873.983,59	1.872.041,70	1.872.041,70	1.834.190,71
INVESTIMENTOS	1.699.677,59	1.697.746,62	1.697.746,62	1.659.895,63
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	174.306,00	174.295,08	174.295,08	174.295,08
SUB TOTAL DA DESPESA	45.055.170,95	44.969.387,73	44.968.837,73	39.431.764,76
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	77.000,00	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	45.132.170,95	44.969.387,73	44.968.837,73	39.431.764,76



Resumo Orçamentário

ANÁLISE DA RECEITA



ANÁLISE DA DESPESA





EDUCAÇÃO

Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 23.614.461,51
25% da Receita	R\$ 5.903.615,38
Total da Despesa Liquidada com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	R\$ 5.908.414,43
% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	25,02%



SAÚDE

Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 22.332.650,91
15% da Receita	R\$ 3.349.897,64
Total da Despesa Liquidada com Saúde	R\$ 6.978.564,38
% Aplicado na Saúde	31,25%

APLICAÇÕES CONSTITUCIONAIS

FUNDEB

RECEITAS		
Transferências do FUNDEB e Rendimentos	R\$	14.925.150,32
Mínimo de 70% - Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	R\$	10.447.605,22

DESPESAS		
Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	R\$	8.468.579,31
Encargos Sociais	R\$	2.121.901,69
Total		
70,96%	R\$	10.590.481,00

APLICAÇÕES CONSTITUCIONAIS

PESSOAL

Despesa Com Pessoal EXERCÍCIO DE 2021	
Total da Despesa Líquida de Pessoal	27.392.501,68
Receita Corrente Líquida - RCL	44.554.488,98
Emendas Parlamentares Individuais	2.719.601,00
RCL AJUSTADA	41.834.887,98
(%) DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	
	65,48%



RESULTADO PRIMÁRIO

	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	45.045.905,47
DESPESAS PRIMÁRIAS TOTAIS	42.952.566,08
RESULTADO PRIMÁRIO	2.093.339,39



RESULTADO NOMINAL

	EM 31/12/2020 (A)	EM 31/12/2021 (B)
DÍVIDA CONSOLIDADA	15.867.139,22	15.600.875,88
DEDUÇÕES	108.486,51	8.425,86
Disponibilidade de caixa	100.060,65	0,00
Disponibilidade bruta de caixa	4.345.493,34	6.285.815,42
(-) Restos a pagar processados	4.245.432,69	6.408.358,13
Demais haveres financeiros	8.425,86	8.425,86
DÍVIDA CONS. LÍQUIDA	15.758.652,71	15.592.450,02
RESULTADO NOMINAL	166.202,69	



GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARIBARA

Unidos por um município melhor.

Poder Executivo

Secretaria de Planejamento, Administração e Finanças

Obrigado!

ELABORAÇÃO

