

Metas fiscais 2020



Audiência pública - 1º Quadrimestre 2020



FUNDAMENTOS E CONCEITOS

Fundamentos legais

Lei de responsabilidade fiscal

Art. 9º -...

§4º - Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, 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 ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

Desempenho

Indicadores 2020 – 1º Quadrimestre



RCL - Receita Corrente Líquida – R\$ 31.600.688,32



Dívida Consolidada – R\$ 10.272.536,20



Despesa com Pessoal – R\$ 17.110.223,85



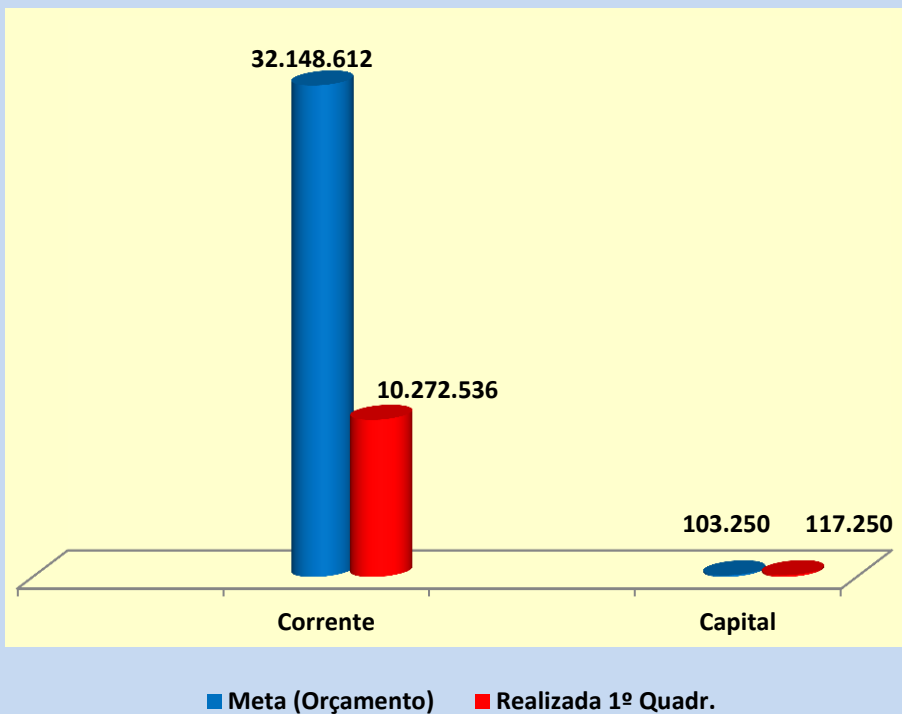
Resultado Primário – R\$ -594.198,94

RECEITA

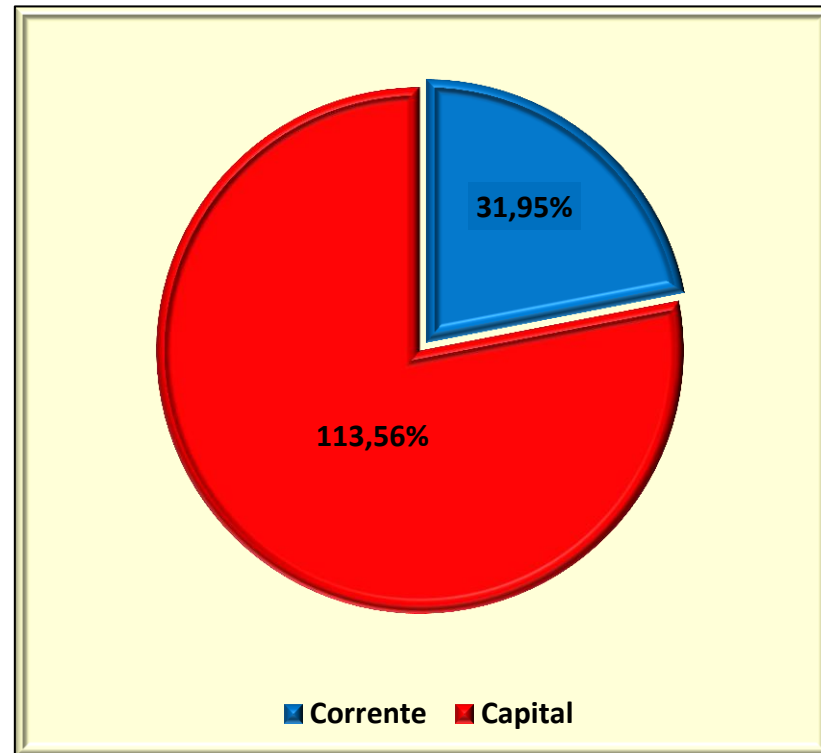


Receita por categoria econômica

Meta X Realizado



Participação no realizado



Receita

Receitas	Previsão atualizada	Receitas realizadas	% (b/a)
	(a)	(b)	
Receitas Correntes (I)	32.251.862	10.389.786	31,95%
Receita Tributária	3.588.450	693.353	19,32%
Receita de Contribuições	407.510	157.324	38,61%
Receita Patrimonial	214.460	28.262	13,18%
Receita Agropecuária	29.900	5.399	18,06%
Receita de Serviços	0.00	0.00	0,00%
Transferências Correntes	32.070.312	10.877.111	33,92%
Outras Rec. Correntes	5.000	11.839	236,79%
Deduções FUNDEB	-4.167.020	-1.500.754	36,02%

Em Milhões R\$

Receita

Em Milhões R\$

Receitas	Previsão atualizada (a)	Receitas realizadas (b)	% (b/a)
Receitas de Capital (II)	103.250	117.250	113,56%
Operações de Crédito	0	0	
Alienação de Bens	3.250	3.250	100%
Transferências de Capital	100.000,00	114.000	114%
Total III = (I+II)	32.251.862	10.389.786	32,21%

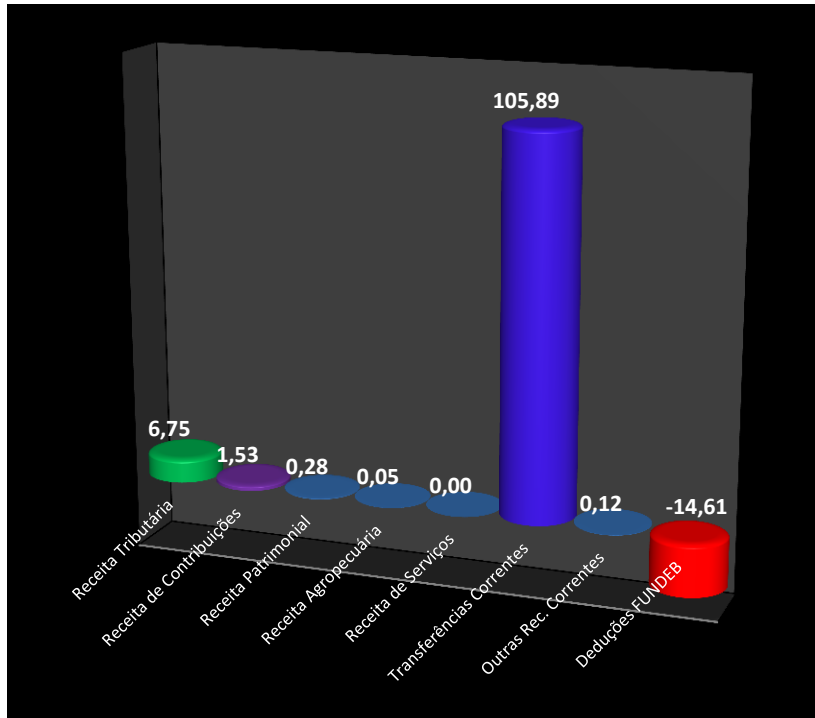
Fonte: (RREO - Balanço Orçamentário)

Receita

Participação corrente

Realizado

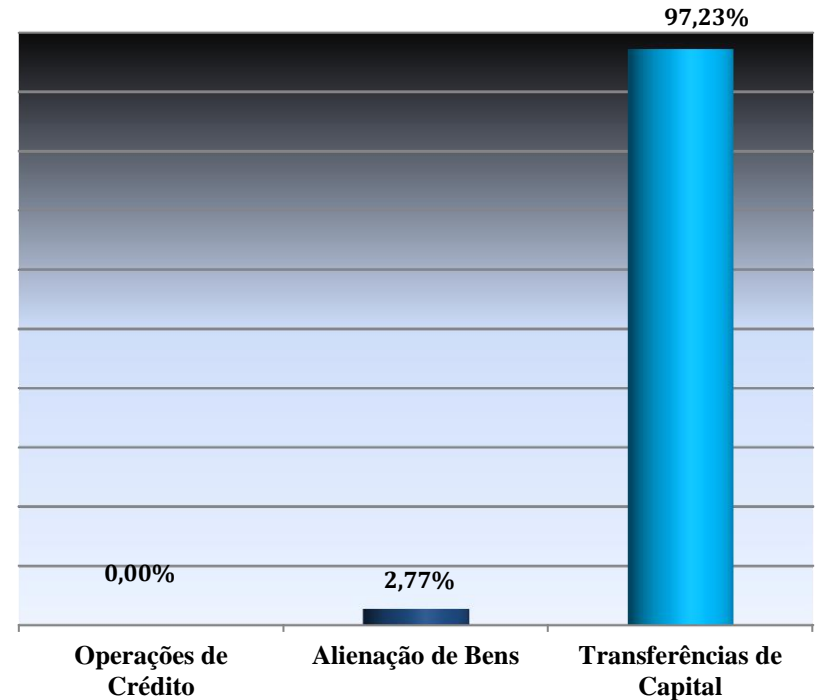
Em percentual %



Participação capital

Realizado

Em percentual %



DESPESA



Despesa

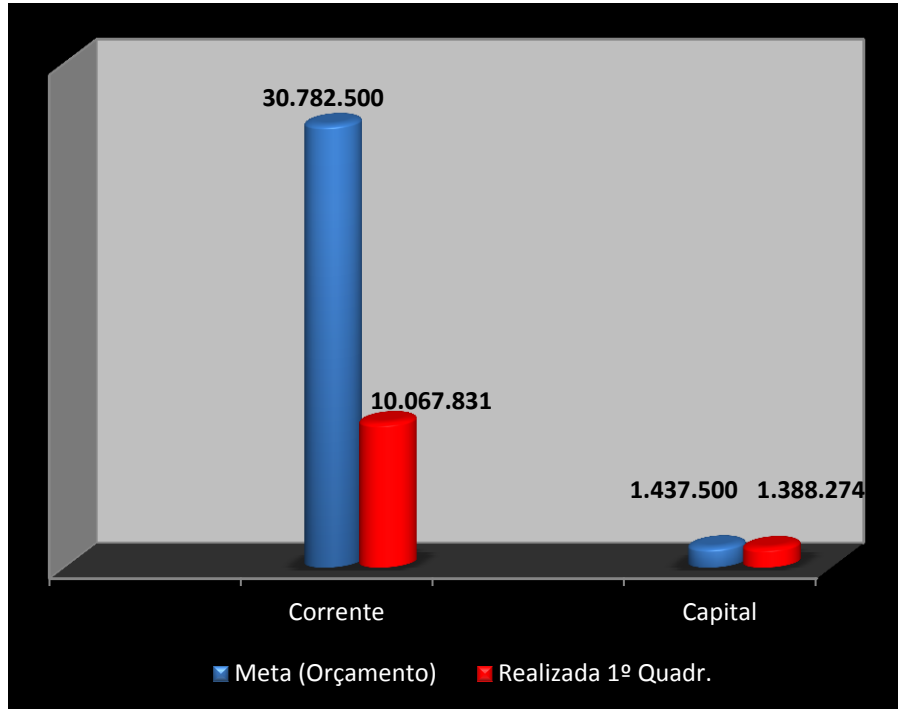
Categoria econômica

Em Milhões R\$

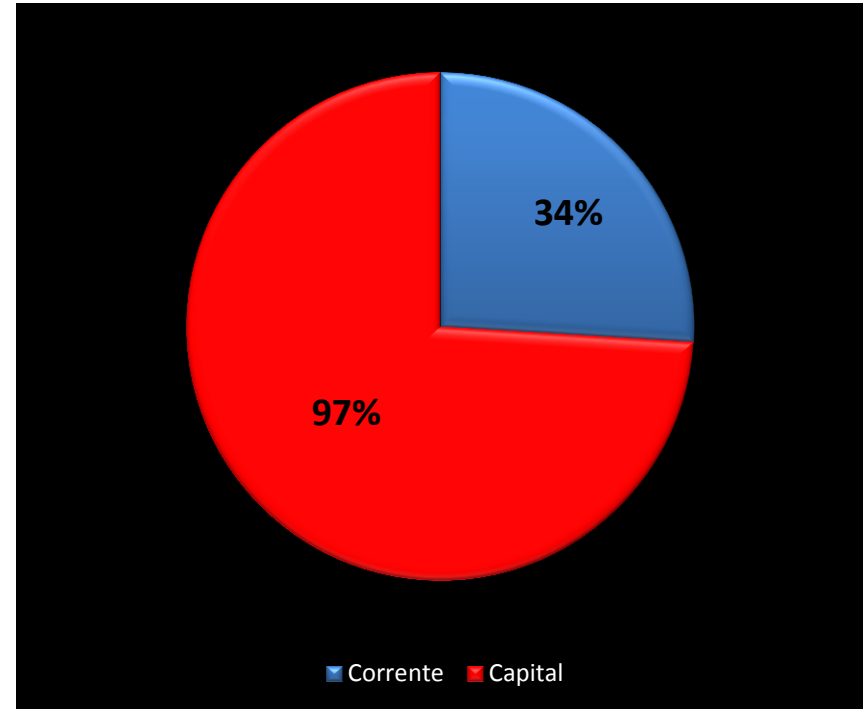
Descrição	Meta (Orçamento)	Realizada 1º Quadr.	%
Corrente	30.782.500	10.067.831	100%
Capital	1.000.000	1.388.274	100%
Despesa Total	31.782.500	11.456.105	200%

Despesa

Meta X Realizado



Participação no realizado



Despesa

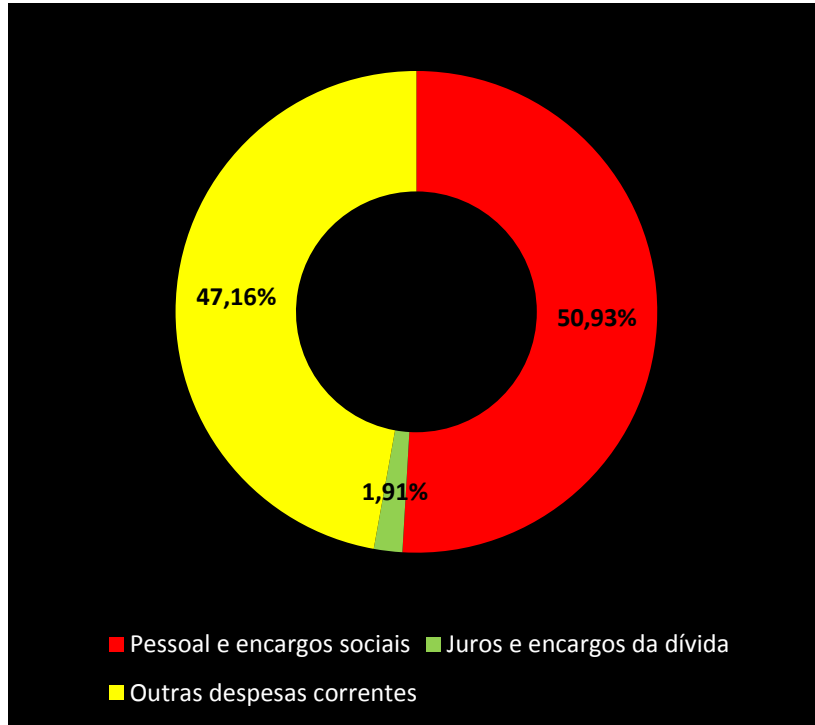
Em Milhões R\$

Despesas	Desdobramento	Categoria Econômica
<u>Despesas Correntes (I)</u>		<u>10.067.831</u>
Pessoal e encargos sociais	5.127.334	
Juros e encargos da dívida	192.145	
Outras Despesas Correntes	4.748.352	
<u>Despesas de Capital</u>		<u>1.388.274</u>
Obras e instalações	739.729	
Equipamentos e material permanente	342.313	
Indenizações e Restituições	0.00	
Amortização da Dívida	306.232	
<u>Total Geral</u>		<u>11.456.105</u>

Despesa

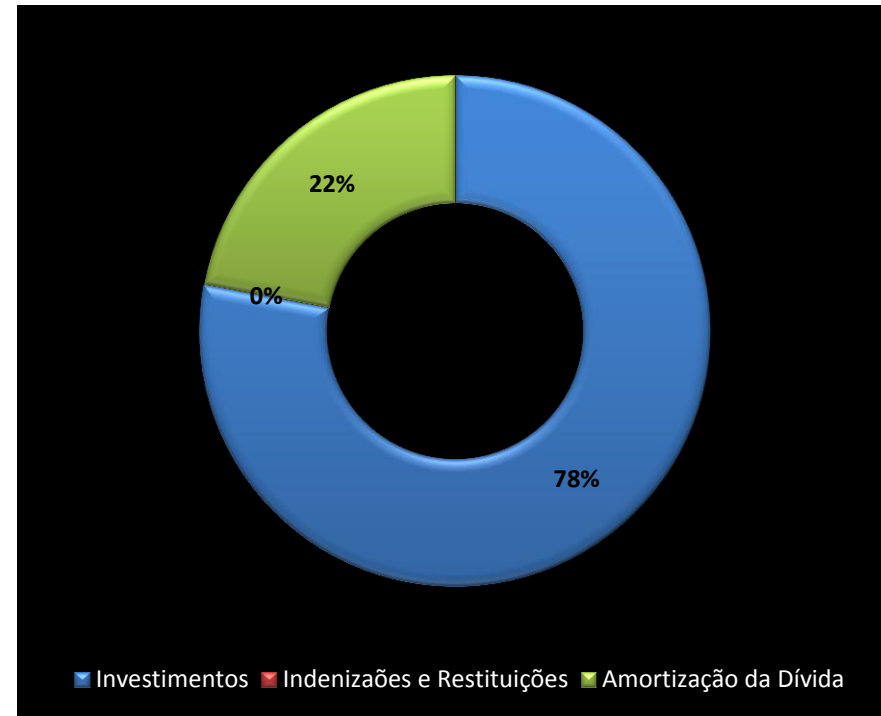
Participação corrente

Realizado



Participação capital

Realizado



INGRESSOS E EGRESSOS



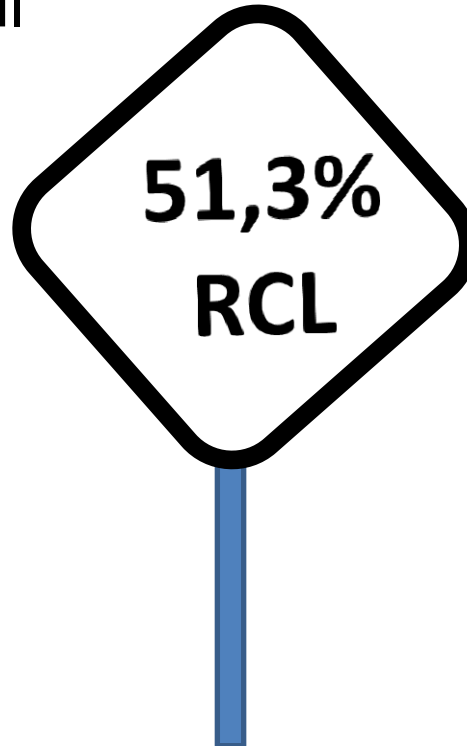
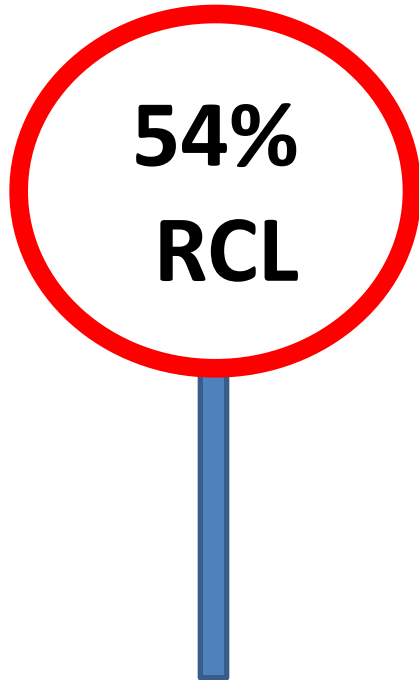
EGRESSO E INGRESSO – PODER LEGISLATIVO

Período:		
Janeiro a Abril de 2020.		
Tipo	Data	Valor
Egresso	14/01/2020	75.000,00
Egresso	20/01/2020	64.372,87
Egresso	20/02/2020	139.026,85
Egresso	17/03/2020	139.026,85
Egresso	22/04/2020	139.026,85
Total de egressos		556.453,42
Total de ingressos		0,00

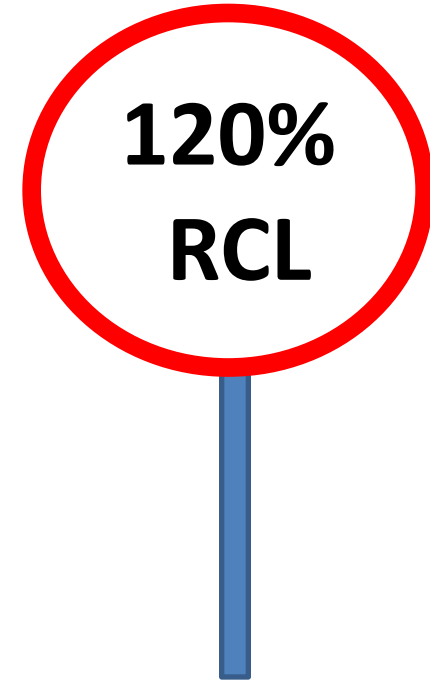
LIMITES

Limites

Pessoal



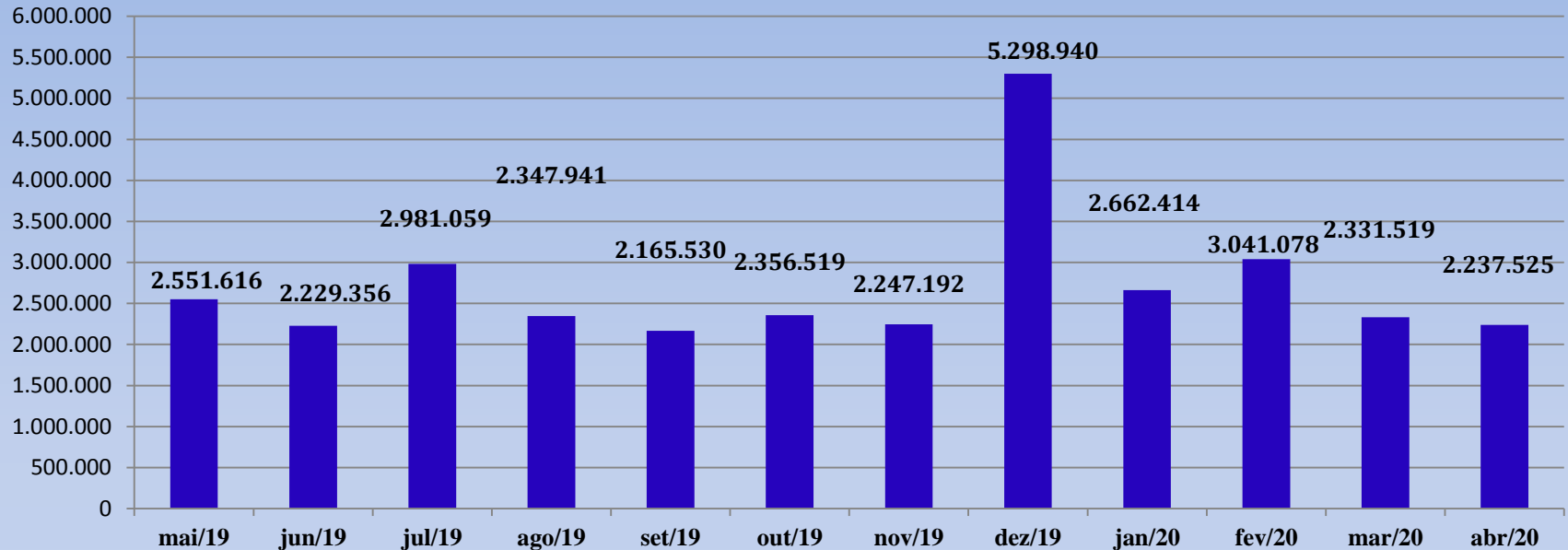
Dívida



Receita corrente líquida - RCL

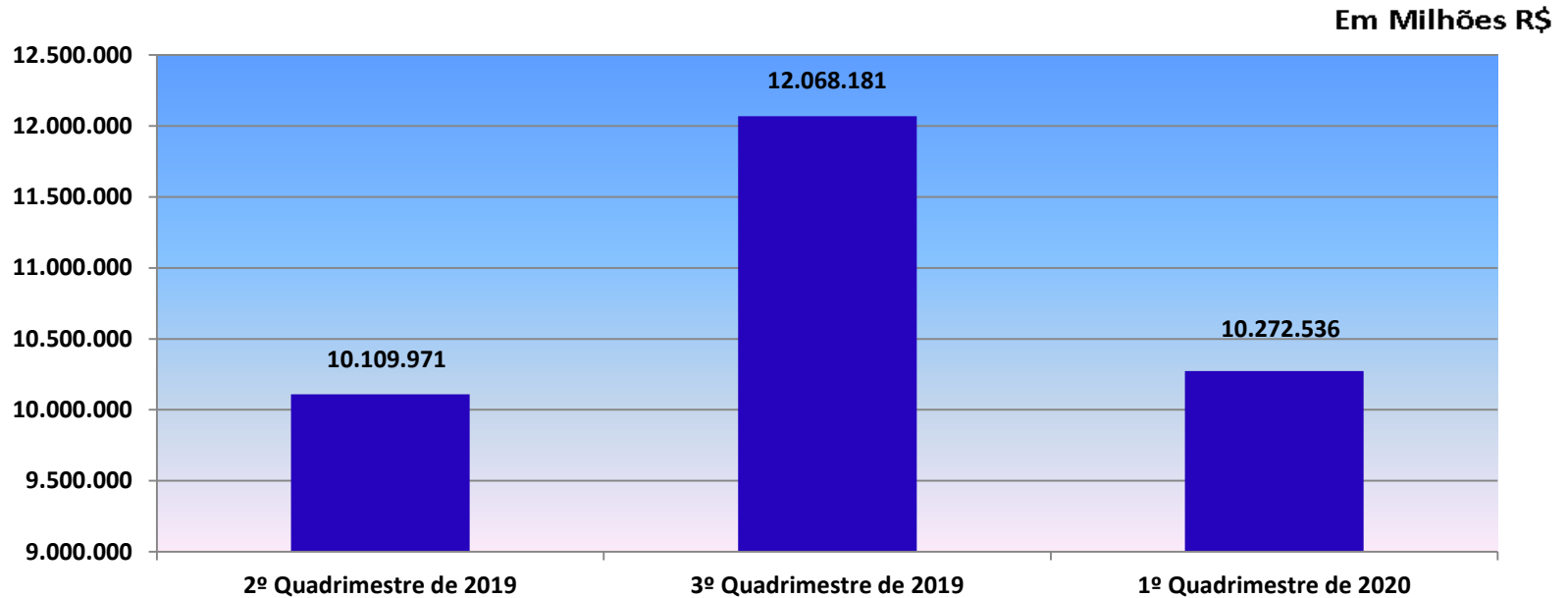
Evolução da receita realizada nos últimos 12 meses

Em Milhões R\$

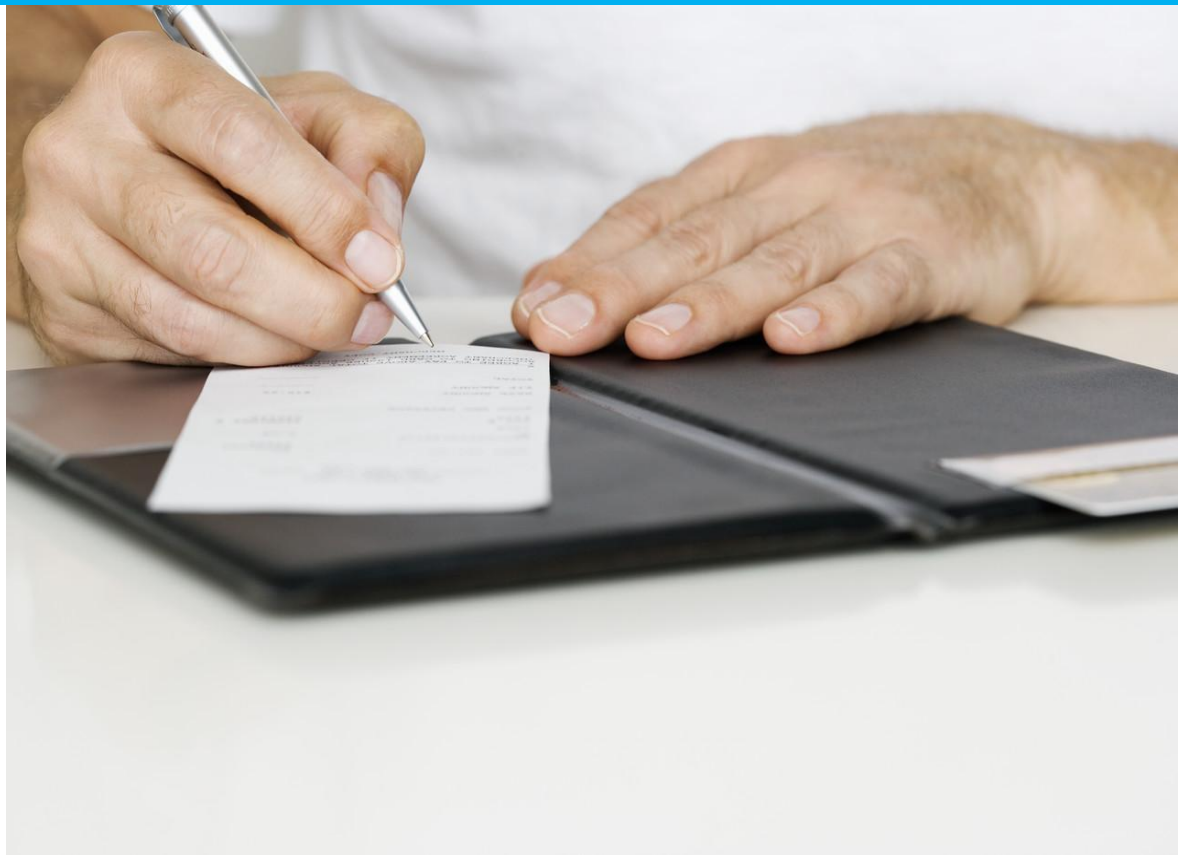


Receita corrente líquida - RCL

Evolução da receita por Quadrimestre



LIMITES DÍVIDA

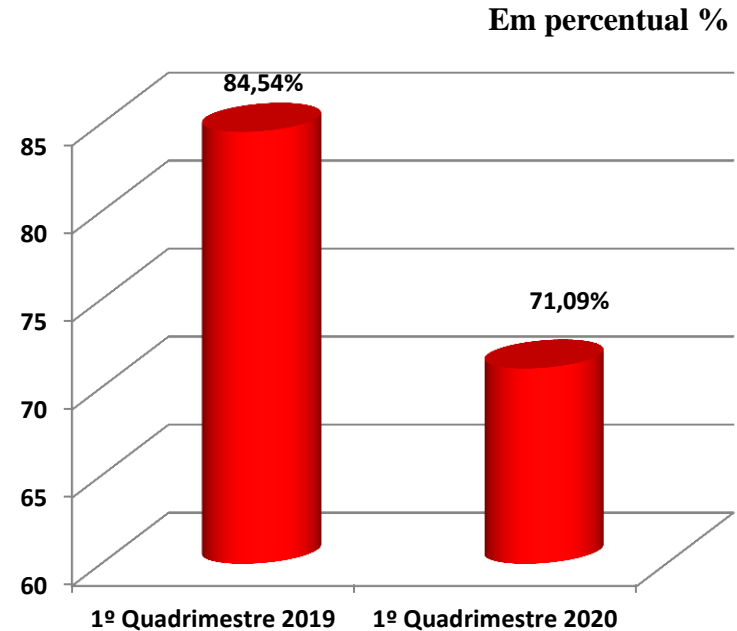


Limites – dívida

120%
RCL

	Em milhões
RCL	10.272.536
Dívida Consolidada líquida	7.302.901
Comprometimento	71%
Limite	12.327.043

Evolução da dívida



DÍVIDA FLUTUANTE



Dívida Flutuante

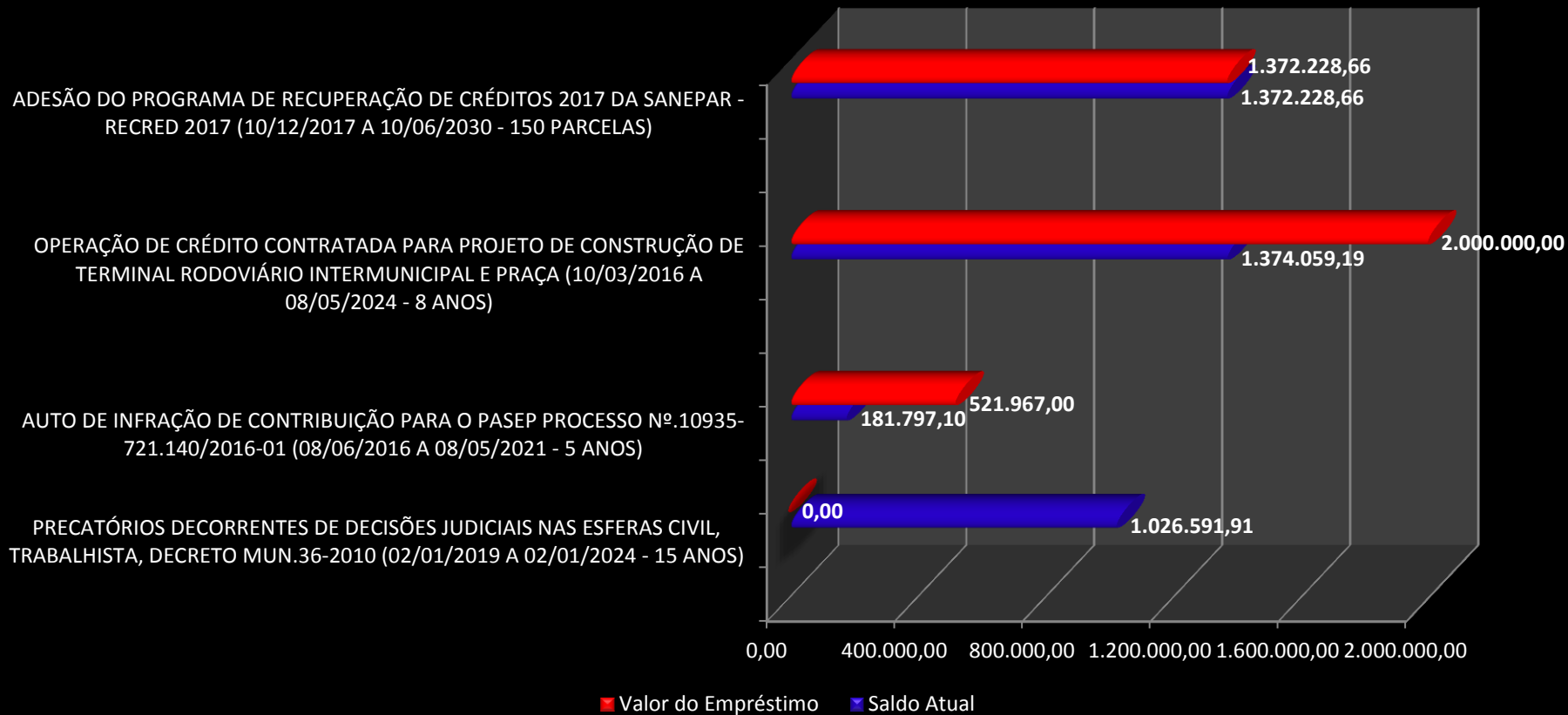
Descrição da Dívida	Saldo do Exercício Anterior / 2019	Saldo do Exercício 2020.
Créditos de Contribuições	0,00	0,00
Depósitos e Cauções	12.859	12.859
* Saldo a pagar do Exercício	0,00	3.328.902
Secretaria de Saúde		532.587
Secretaria de Educação		307.108
Demais Fontes		2.489.207
Restos a Pagar dos Exercícios Anteriores	6.425.243	3.031.477
Total da Dívida Flutuante	6.438.102	6.373.238

Em Milhões R\$

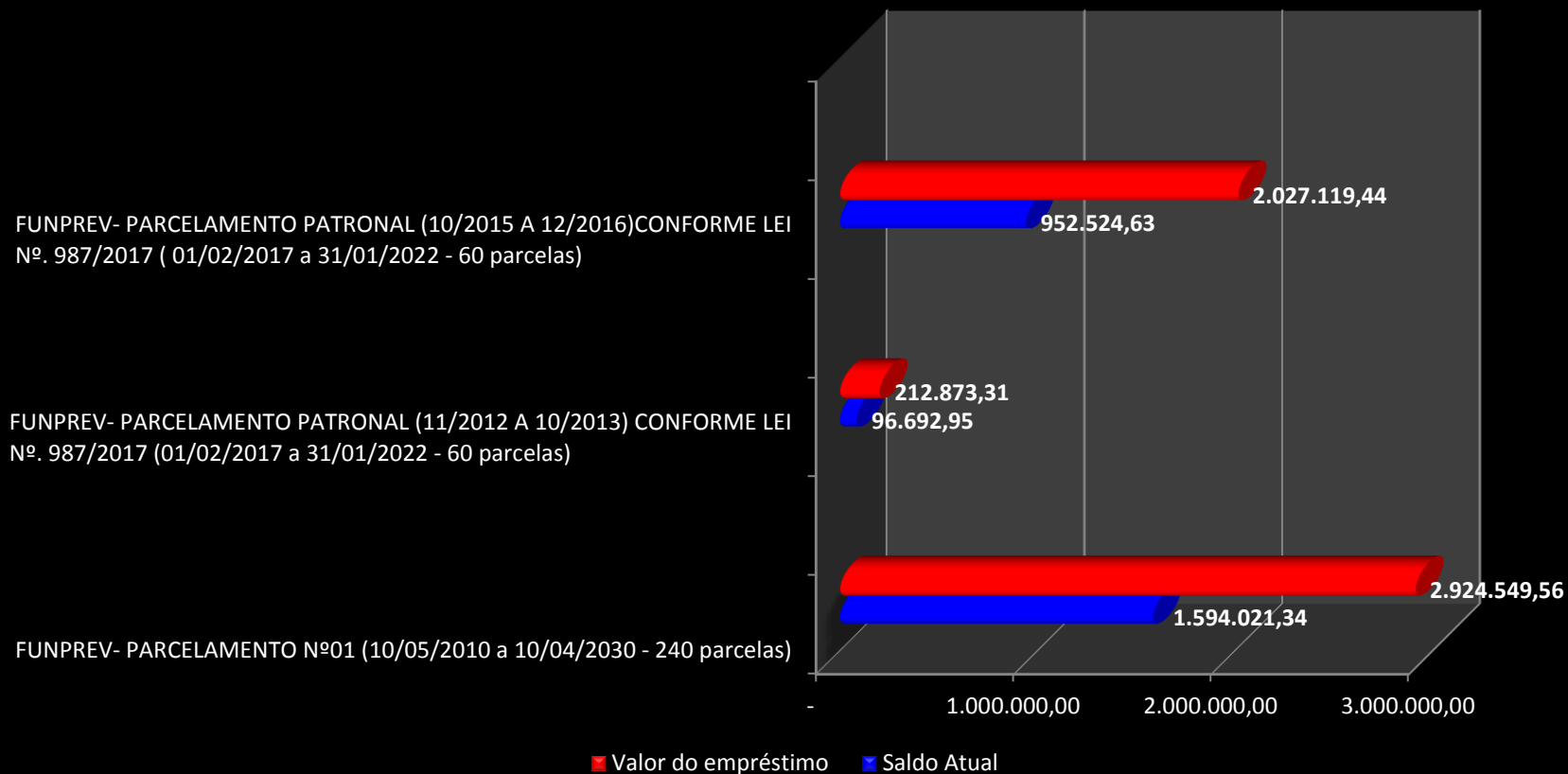
DÍVIDA FUNDADA



Dívida Fundada



Dívida Fundada



Dívida Fundada

SALDO INICIAL	6.426.503,88
INSCRIÇÃO	894.988,79
BAIXA	-723.576,89
Saldo Atual	6.597.915,78

LIMITES PESSOAL



Limites - pessoal

Gastos com pessoal

<i>Descrição</i>	<i>R\$</i>
Pessoal Ativo	17.171.236,03
Pessoal Inativo e Pensionista	3.766.152,92
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contrato de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contrato de Terceirização (exceto elemento 34)	0,00
(-) Despesas não computadas	3.827.165,10
Despesas líquidas com Pessoal	17.110.223,85
<i>Apuração do Limite Legal</i>	<i>R\$</i>
Receita Corrente Líquida	32.450.688,32
(-)Transferências obrigatórias da união relativas às emendas (v)(§ 13, art.166 da CF)	850.000,00
(=)Receita Corrente Líquida ajustada (IV)	31.600.688,32
% Despesa Total com Pessoal	54,15%
LIMITE MÁXIMO - 54% (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	17.064.371,69
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3% (parágrafo único do art. 22 da LRF)	16.211.153,11
LIMITE DE ALERTA – 48,6% (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	15.357.932,52

54,15%

RCL

LIMITES SAÚDE



Aplicações

8,63%

Em milhões

Despesas próprias com ações e serviços públicos em saúde	R\$
Receita para aplicação em Saúde	8.127.866
% Mínimo a aplicar 15%	1.219.180
Despesas Aplicadas em Saúde	2.191.058
Despesas com saúde não computadas para fins de apuração do percentual	1.489.273
Despesas com ações e serviços Públicos de saúde	701.785
Valor referente à diferença entre o valor executado e o limite mínimo Constitucional	-517.395
Percentual aplicado no Serviço Público de Saúde	8,63 %

LIMITES EDUCAÇÃO



Aplicações

APLICAÇÃO DE DESPESAS COM EDUCAÇÃO – Janeiro a Abril 2020

27,70%

Em milhões

Receitas resultantes de impostos MDE	R\$
Receita para aplicação em Educação	8.127.866
% Mínimo a aplicar 25%	2.031.966
Despesas custeadas com complementação do Fundeb no exercício	0,00
Despesas Aplicadas na Educação	2.251.773
Total de despesas aplicadas na Educação	2.251.773
Valor referente à diferença entre o valor executado e o limite mínimo Constitucional	219.807
Percentual aplicado na Educação	27,70

Aplicações

Dos gastos com remuneração dos Profissionais do Magistério

Índice do FUNDEB 60%

78,81%

Em milhões

Despesas do FUNDEB	R\$
Pagamento dos Profissionais do Magistério	1.638.695
(-) Deduções para fins de limite do FUNDEB	0,00
Receitas recebidas do FUNDEB	2.079.199
Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério	78,81%

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – RECEITAS

<u>Receitas</u> <u>1º quadrimestre de 2020</u>	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	% (b/a)	Saldo à Realizar
Receitas Correntes (I)	3.295.367,63	1.190.689,05	36,13	2.104.678,58
Contribuições	1.425.000,00	540.568,11	37,93	884.431,89
Receita Patrimonial	1.860.367,63	472.940,82	25,42	1.387.426,81
Outras receitas correntes	10.000,00	177.180,12	1.771,8	-167.180,12
Receitas Intra-orçamentárias (II)	4.204.632,37	1.171.360,79	27,86	3.033.271,58
Total das receitas (III) = (I+II)	7.500.000,00	2.362.049,84	31,49	5.137.950,16

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – DESPESA

<u>Despesas</u> <u>1º quadrimestre de 2020</u>	Dotação atualizada	Despesas Liquidadas	Saldo a realizar
	(a)	(b)	(b-a)
Despesas Correntes (I)	5.584.000,00	1.283.795,15	4.300.204,85
Pessoal e encargos sociais	4.690.000,00	1.253.085,44	3.436.914,56
Outras despesas correntes	894.000,00	30.709,71	863.290,29
Despesas de Capital (II)	10.000,00	0,00	10.000,00
Investimentos	10.000,00	0,00	10.000,00
Reserva de Contingência (III)	1.870.000,00	0,00	1.870.000,00
Despesa Intra-orçamentária (IV)	36.000,00	8.325,28	27.674,72
Total das despesas (V) = (I+II+III+IV)	7.500.000,00	1.292.120,43	6.207.879,57

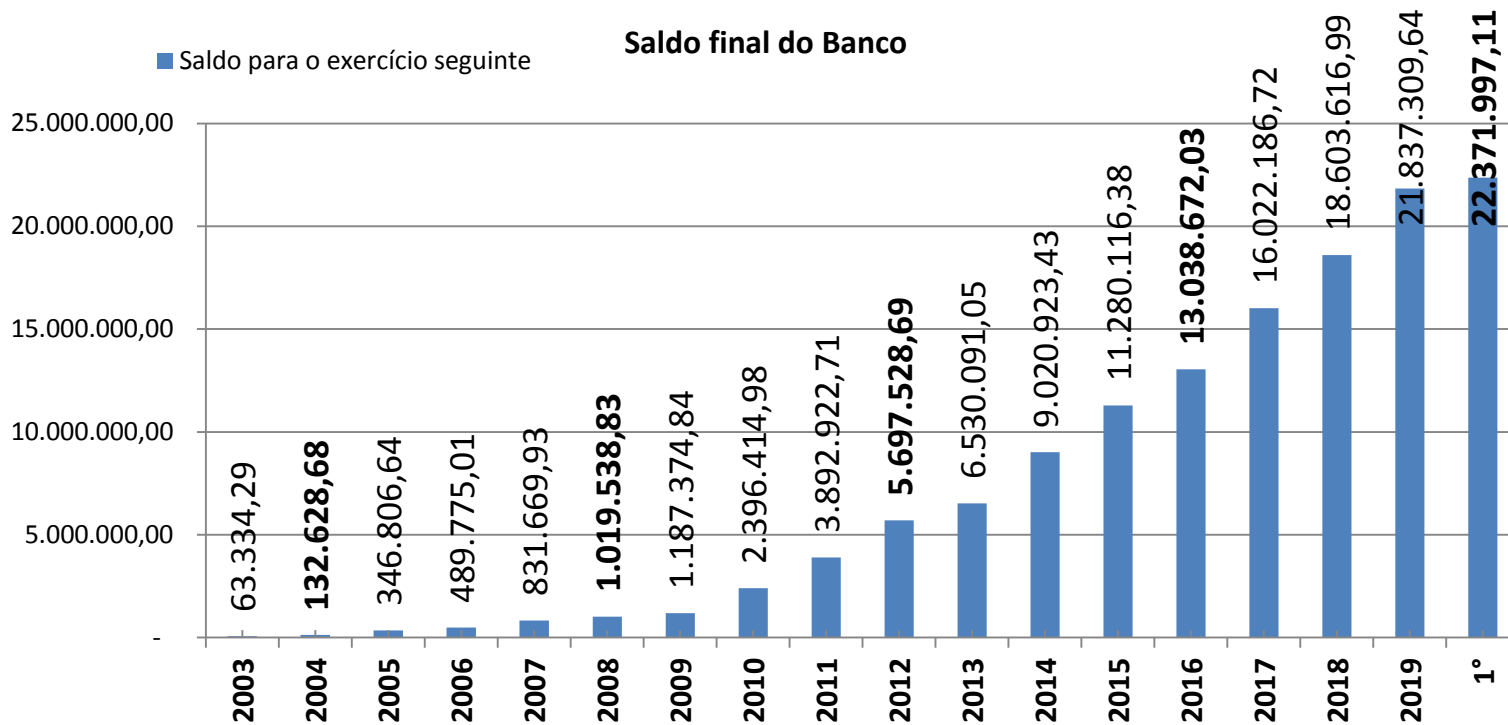
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Confrontando o total da receita arrecadada de **R\$ 2.362.049,84** (dois milhões trezentos e sessenta e dois mil quarenta e nove reais e oitenta e quatro centavos), com a despesa executada de **R\$ 1.292.120,43** (um milhão duzentos e noventa e dois mil cento e vinte reais e quarenta e três centavos), verificamos que houve **SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO** de **R\$ 1.069.929,41** (um milhão e sessenta e nove mil novecentos e vinte e nove reais e quarenta e um centavos).

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	
Total de Ingressos	113.069,86
Total de Egressos	0,00

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA



RESULTADO FINANCEIRO

Analisando-se os valores listados no balanço financeiro anexo 13, verifica-se um aumento nas disponibilidades em caixa no valor de **R\$ 534.687,47** (quinhentos e trinta e quatro mil seiscentos e oitenta e sete reais e quarenta e sete centavos), em comparação com o quadrimestre anterior;

O saldo de caixa e equivalentes de caixa, no valor de **R\$ 22.371.997,11** (vinte e dois milhões trezentos e setenta e um mil novecentos e noventa e sete reais e onze centavos), coincidem com os existentes no grupo disponível do balanço patrimonial e conciliado com os extratos bancários, o que demonstra a sua exatidão.

Os dados aqui apresentados são oriundos dos Relatórios Bimestrais e Quadrimestrais extraídos do sistema de Contabilidade do Município, em cumprimento ao disposto na Lei Complementar nº 101/2000, artigo 9º, § 4º. Evidenciando as metas e princípios de Gestão Fiscal Responsável, prevista na LDO e na Lei de Responsabilidade Fiscal.



PREFEITURA MUNICIPAL
CANTAGALO



PORTAL DA
TRANSPARÊNCIA

INÍCIO

A CIDADE

GESTÃO

IMPRESA

SERVIÇOS

CONTATO

SAÚDE

DEFESA
CIVIL

ILUMINAÇÃO
PÚBLICA



Paço Municipal - Cantagalo, Pr

PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

<https://www.eprefeituras.com.br/portal/cantagalo/>

Secretaria de
Finanças