

Metas fiscais 2022



Audiência pública – 2º Quadrimestre 2022



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 2022 – 2º Quadrimestre



RCL - Receita Corrente Líquida – R\$ 46.649.705,05



Dívida Consolidada – R\$ - 3.716.460,64



Despesa com Pessoal – R\$ 20.827.598,57



Resultado Primário – R\$ 3.976.468,90

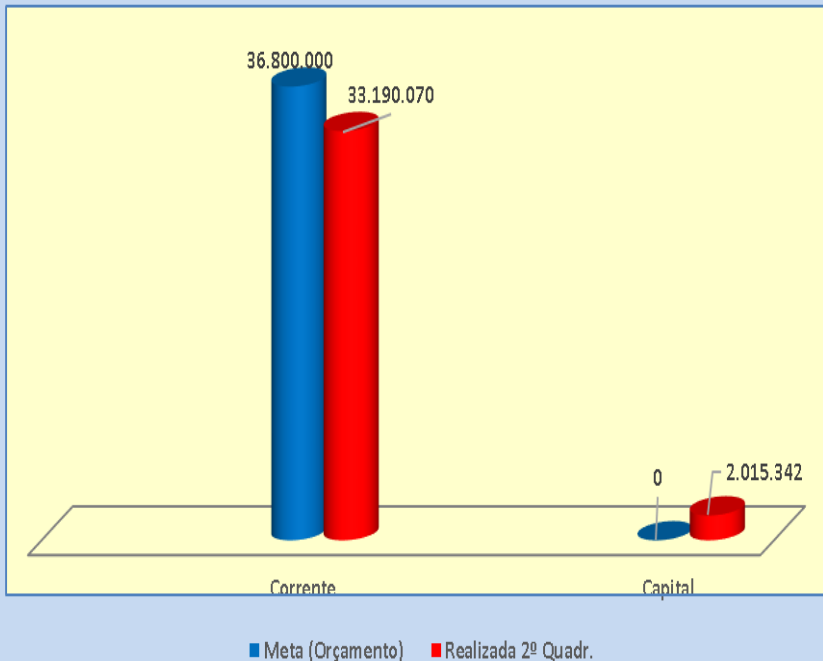
Resultado Nominal – R\$ 4.631.501,21

RECEITA

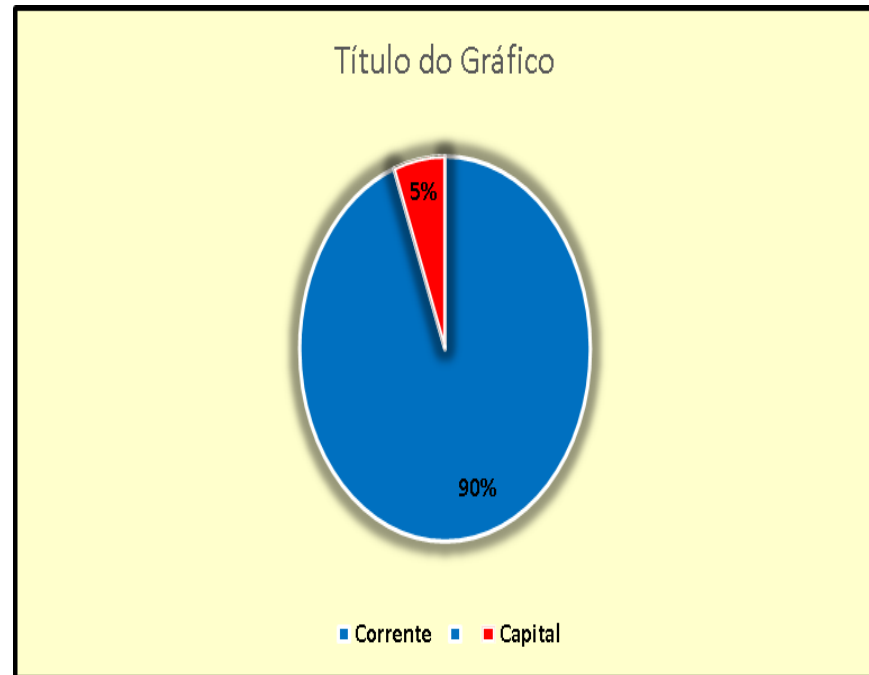


Receita por categoria econômica

Meta X Realizado



Participação no realizado



Receita

Receitas	Previsão atualizada	Receitas realizadas	% (b/a)
	(a)	(b)	
Receitas Correntes (I)	38.380.309,23	33.190.069,58	86,48
Receita Tributária	3.901.250,00	2.690.884,56	68,97
Receita de Contribuições	524.700,00	294.796,16	56,18
Receita Patrimonial	73.020,71	1.052.649,02	1.441,58
Receita Agropecuária	20.000,00	8.040,09	40,20
Receita de Serviços	0,00	8.980,00	
Transferências Correntes	38.722.538,52	33.332.536,48	86,08
Outras Rec. Correntes	57.200,00	63.929,51	111,76
Deduções FUNDEB	-4.918.400,00	-4.261.746,24	86,65

Receita

Receitas	Previsão atualizada (a)	Receitas realizadas (b)	% (b/a)
<u>Receitas de Capital (II)</u>	9.751.075,00	2.015.341,58	20,67
Operações de Crédito	5.100.000,00	0,00	
Alienação de Bens	0,00	133.895,00	0,00
Transferências de Capital	4.651.075,00	1.881.446,58	40,45
Total III = (I+II)	48.131.384,23	35.205.411,16	73,14

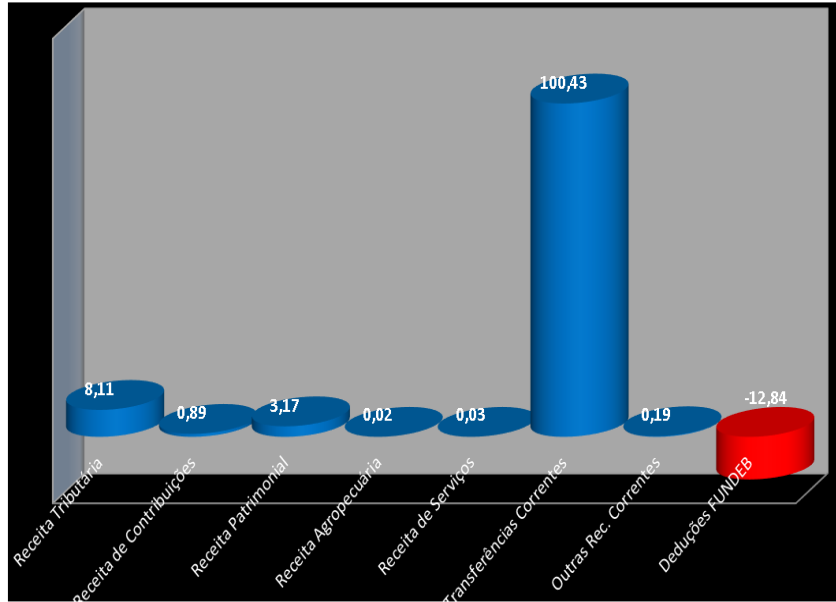
Em Milhões R\$

Participação corrente

Realizado

Em percentual %

Participação da Receita Corrente (%)

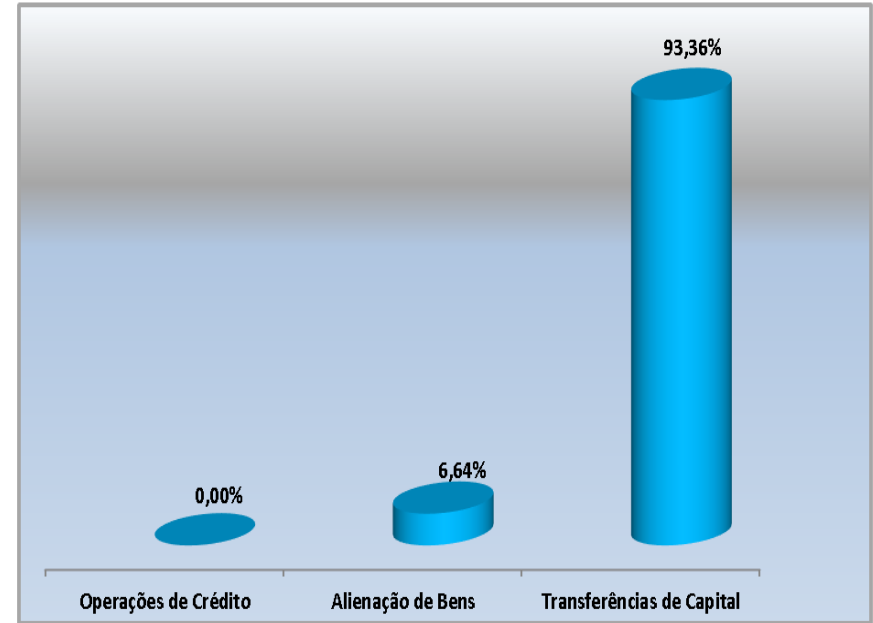


Participação capital

Realizado

Em percentual %

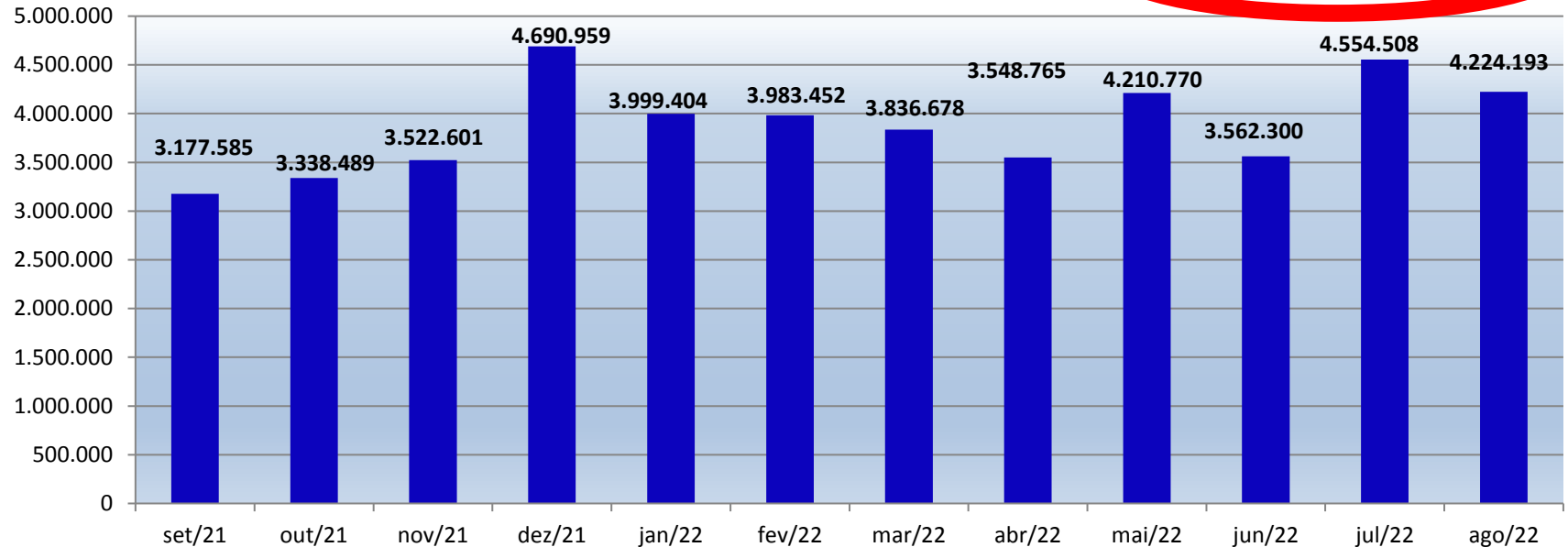
Participação Receita de Capital (em %)



Receita corrente líquida - RCL

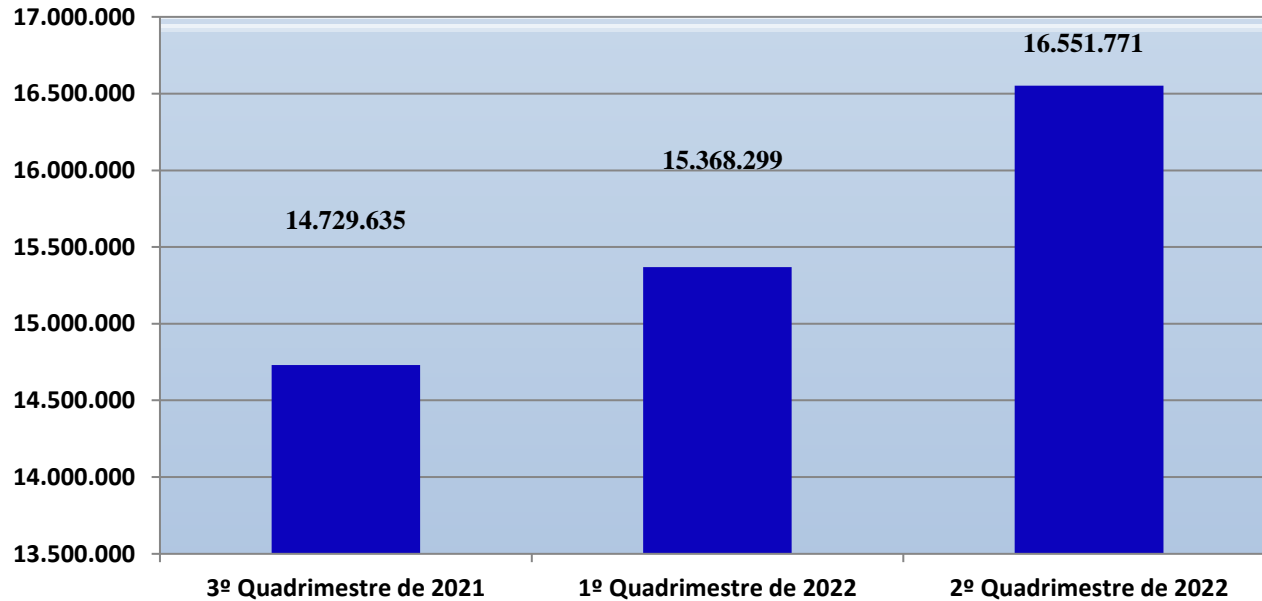
Evolução da receita realizada nos últimos 12 meses

46.649.705,05



Receita corrente líquida - RCL

Evolução da receita por Quadrimestre



DESPESA



Despesa

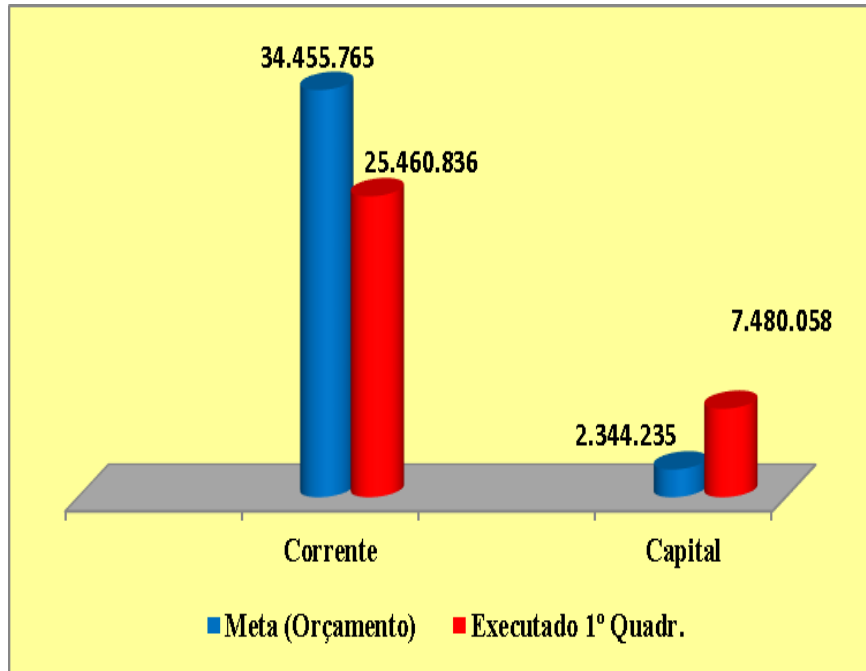
Categoria econômica

Em Milhões R\$

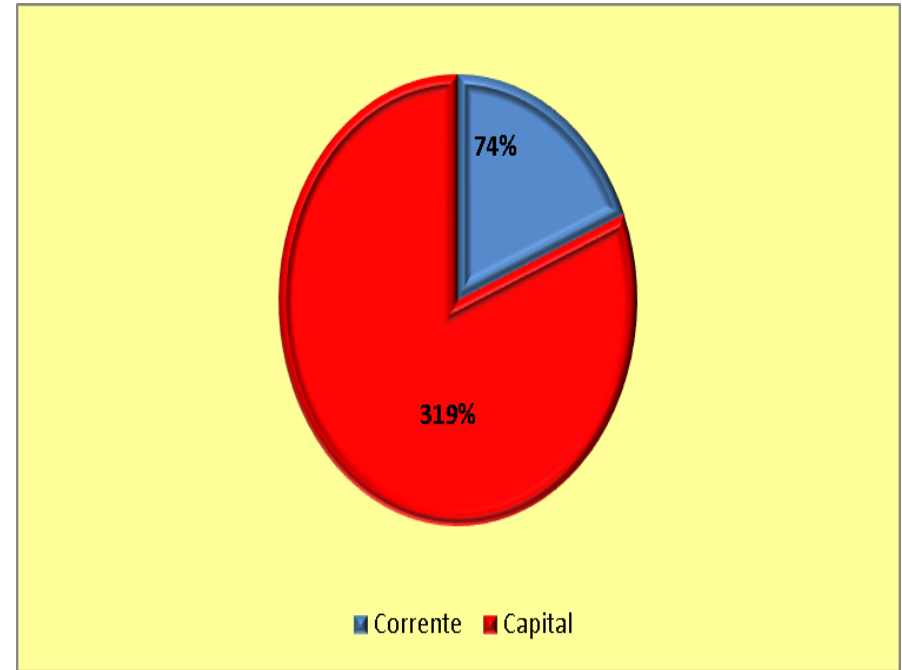
Descrição	Meta (Orçamento)	Executada 2º Quadr.	%
Corrente	34.455.765	25.460.836	73,89%
Capital	2.344.235	7.480.058	319,08%
Despesa Total	36.800.000	32.940.895	89,51%

Despesa

Orçado X Executado



Participação no executado



Despesa

Em Milhões R\$

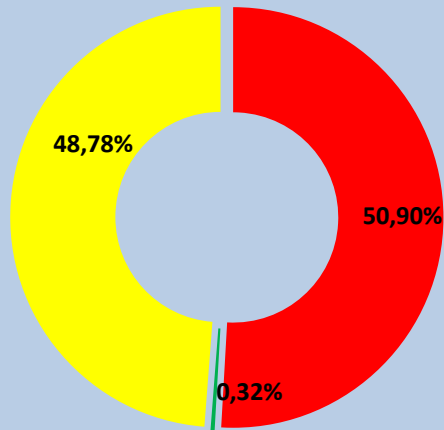
Natureza da despesa
Período: Janeiro até Agosto de 2022.

Especificação	Desdobramento	Elemento	Categoria Econômica
<u>Despesas correntes</u>			<u>11.295.430</u>
Pessoal e encargos sociais	6.212.876		
Juros e encargos da dívida	40.510		
Outras despesas correntes	5.042.044		
<u>Despesas de Capital</u>			<u>3.763.636</u>
Obras e instalações	1.489.003		
Equipamentos e material permanente	1.843.705		
Indenizações e Restituições	0		
Amortização da Dívida	430.927		
<u>Total Geral</u>			<u>15.059.066</u>

Despesa

Participação corrente

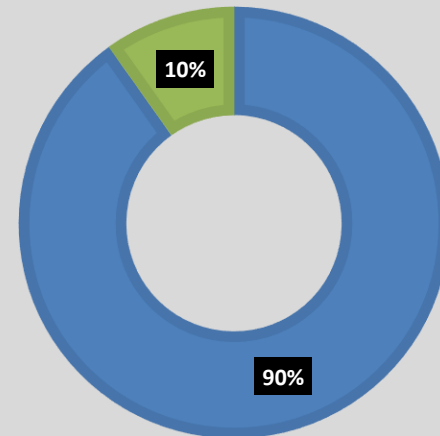
Executado



■ Pessoal e encargos sociais ■ Juros e encargos da dívida ■ Outras despesas correntes

Participação capital

Executado



■ Investimentos ■ Indenizações e Restituições ■ Amortização da Dívida

INGRESSOS E EGRESSOS

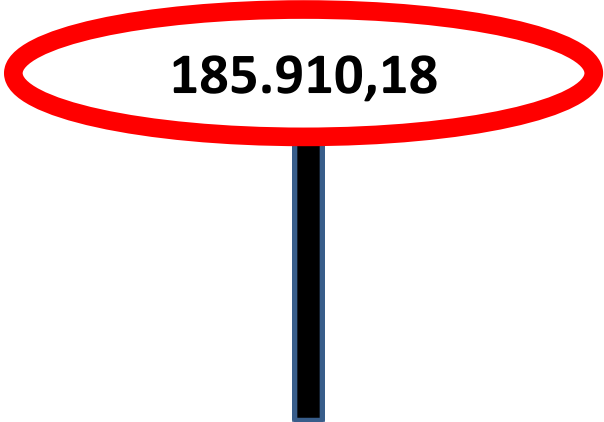


EGRESSO E INGRESSO – PODER LEGISLATIVO

Período:

Janeiro até Agosto de 2022.

Tipo	Data	Valor
Egresso	20/01/2022	150.000,00
Egresso	21/02/2022	221.820,36
Egresso	18/03/2022	185.910,18
Egresso	20/04/2022	185.910,18
Egresso	20/05/2022	185.910,18
Egresso	20/06/2022	185.910,18
Egresso	20/07/2022	185.910,18
Egresso	19/08/2022	185.910,18
Total de egressos		1.487.281,44
Total de ingressos		0,00



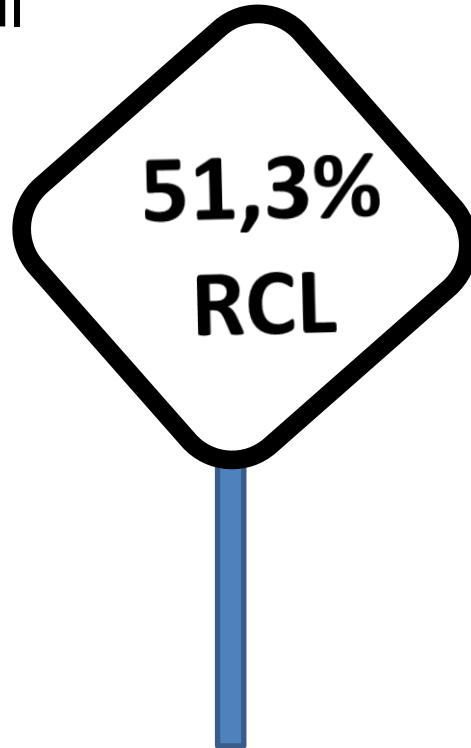
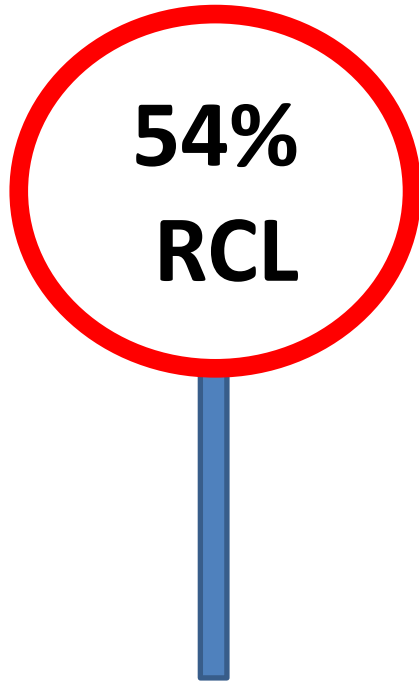
185.910,18

Total das Transferências Financeiras	
Tipo	Valor
Total de egressos	1.487.281,44
Total de ingressos	0,00

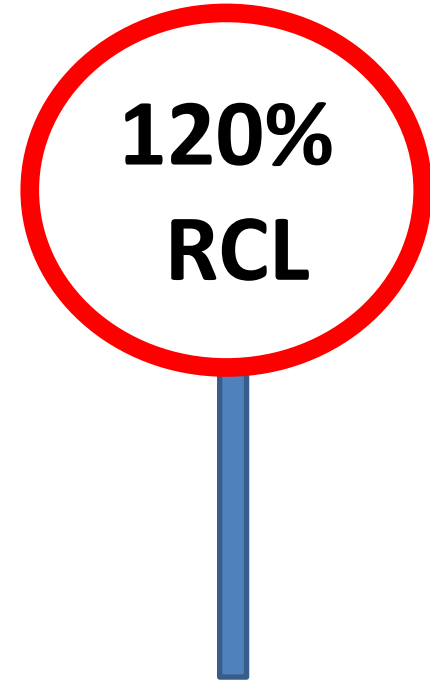
LIMITES

Limites

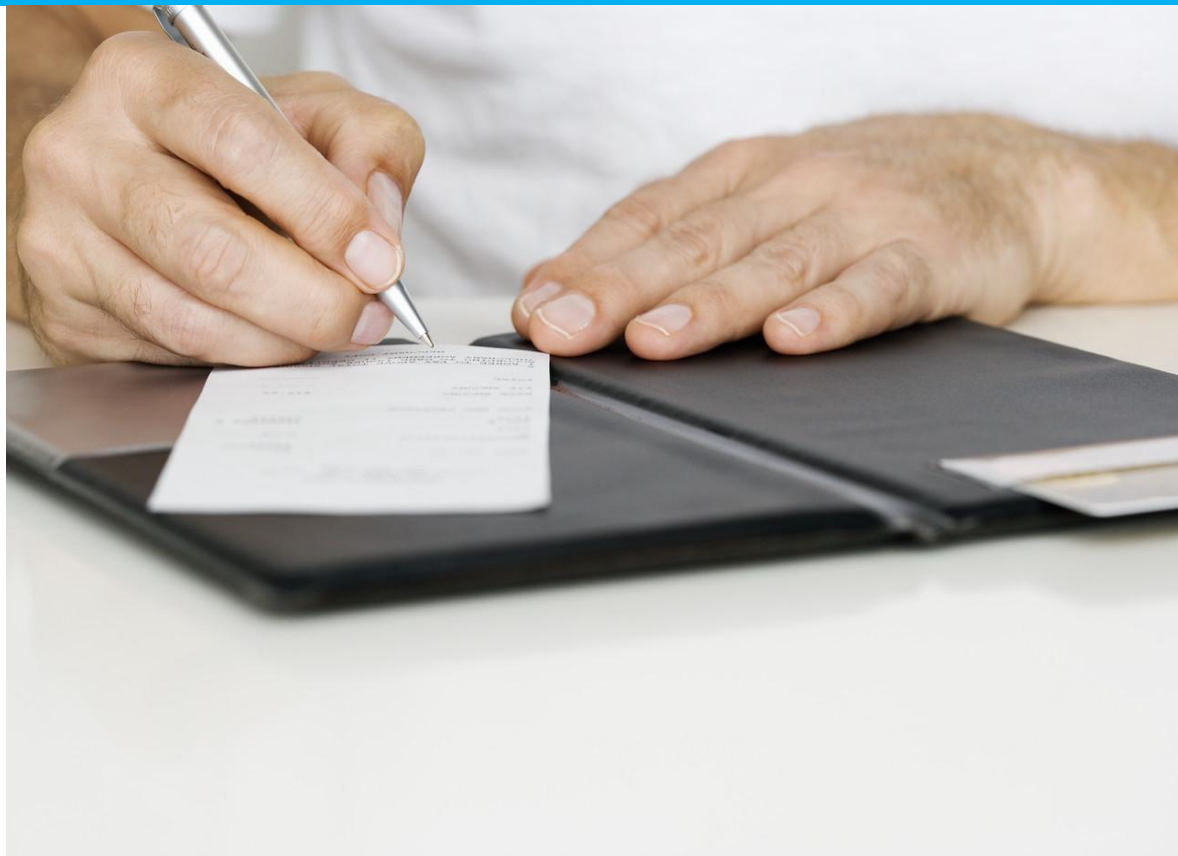
Pessoal



Dívida



LIMITES DÍVIDA



Limites - dívida

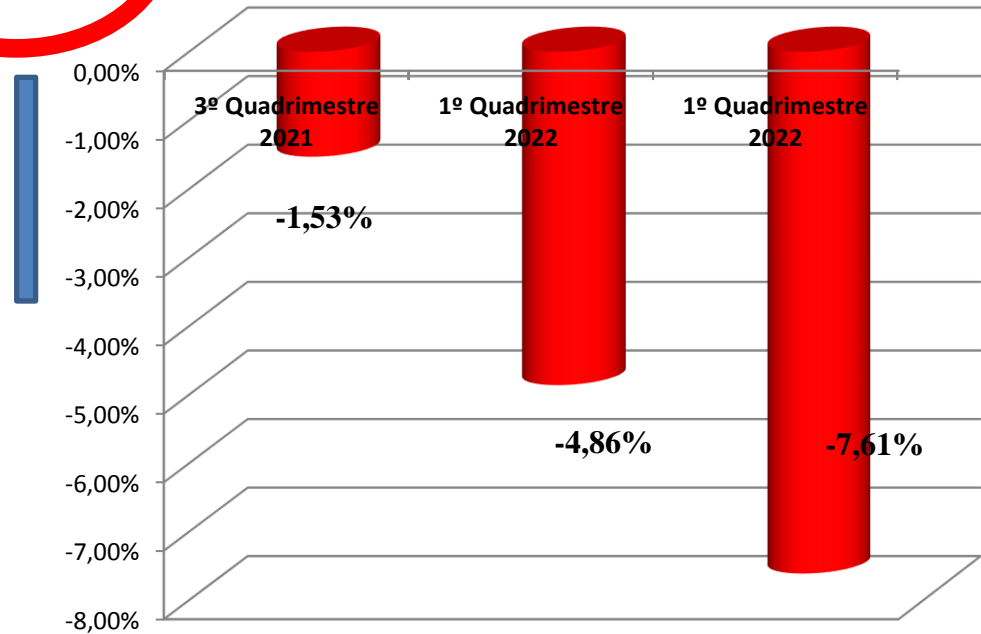
**120%
RCL**

**-7,61%
RCL**

Evolução da dívida

Em percentual %

	Em milhões
RCL	46.799.705,05
Dívida Consolidada Líquida	- 3.560.376,07
Comprometimento	-7,61%
Limite	56.159.646,06



DÍVIDA FLUTUANTE



Dívida Flutuante

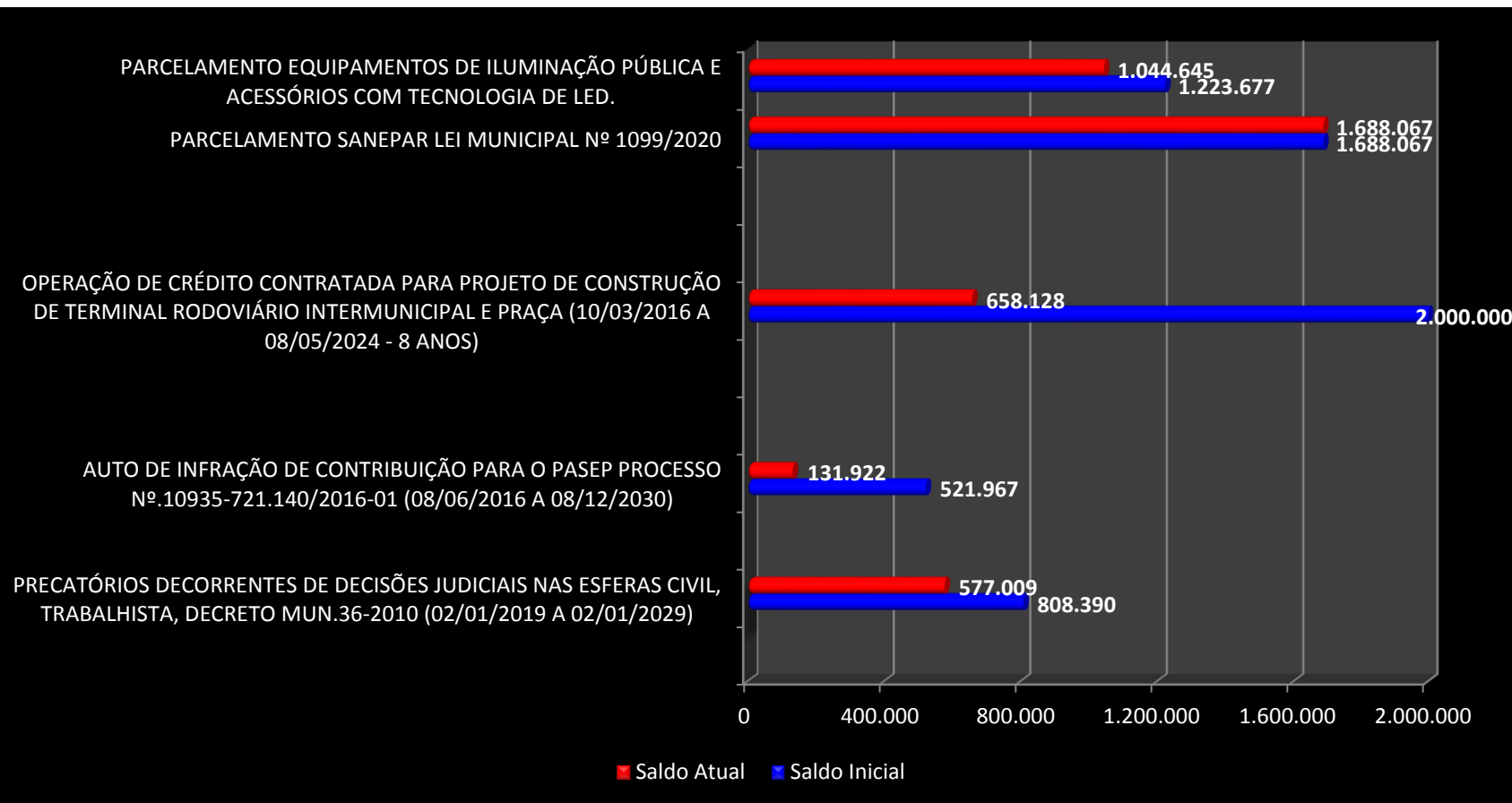
Descrição da Dívida	Saldo do Exercício Anterior / 2021	Saldo do Exercício 2022
Créditos de Contribuições	0,00	0,00
Depósitos e Cauções	614	10.376
* Saldo a pagar do Exercício	0,00	4.106.672
Secretaria de Saúde		504.419
Secretaria de Educação		767.194
Demais Fontes		2.835.059
Restos a Pagar dos Exercícios Anteriores	1.395.237	305.593
Total da Dívida Flutuante	1.395.851	4.422.641

Em Milhões R\$

DÍVIDA FUNDADA

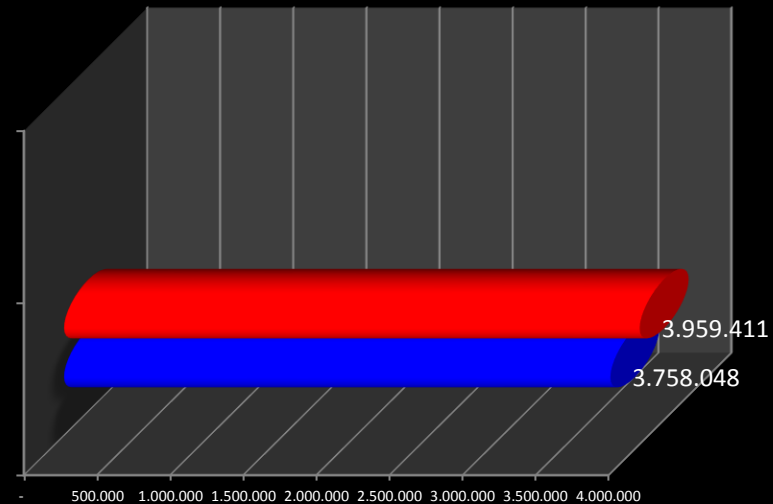


Dívida Fundada



Dívida Fundada

FUNPREV- PARCELAMENTO Nº01 (10/05/2010 a 10/04/2030 - 240 parcelas)



■ Saldo inicial ■ Saldo Atual

Dívida Fundada

SALDO INICIAL	8.621.341,76
INSCRIÇÃO	404.226,28
BAIXA	-1.167.749,12
Saldo Atual	7.857.818,92

LIMITES PESSOAL



Limites - pessoal

Gastos com pessoal

44,65%

RCL

R

Descrição

Pessoal Ativo	20.020.831,22
Pessoal Inativo e Pensionista	5.438.318,09
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contrato de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	386.078,69
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contrato de Terceirização (exceto elemento 34)	626.628,70
(-) Despesas não computadas	5.644.258,13
Despesas líquidas com Pessoal	20.827.598,57

Apuração do Limite Legal

R\$

Receita Corrente Líquida	48.389.705,05
(-)Transferências obrigatórias da união relativas às emendas individuais, art.166-A, § 1º da CF)(V)	1.590.000,00
(-)Transferências obrigatórias da união relativas às emendas de bancadas (art.166, § 16 da CF) (VI)	150.000,00
(=)Receita Corrente Líquida ajustada	46.649.705,05
% Despesa Total com Pessoal	44,65%
LIMITE MÁXIMO - 54% (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	25.190.840,73
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3% (parágrafo único do art. 22 da LRF)	23.931.298,69
LIMITE DE ALERTA – 48,6% (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	22.671.756,65

LIMITES SAÚDE



Aplicações

Em milhões

Despesas próprias com ações e serviços públicos em saúde	R\$
Receita para aplicação em Saúde	23.565.755,04
% Mínimo a aplicar 15%	3.534.863,26
Despesas Aplicadas em Saúde	4.322.451,96
Despesas com saúde não computadas para fins de apuração do percentual	0,00
(-) Restos a Pagar não processados inscritos indevidamente no exercício sem disponibilidade financeira	-113.011,28
(-) Despesas custeadas com disponibilidade de caixa vinculada a restos a pagar Cancelados	0,00
Despesas com ações e serviços Públicos de saúde	4.208.829,88
Valor referente à diferença entre o valor executado e o limite mínimo Constitucional	673.966,62
Percentual aplicado no Serviço Público de Saúde	17,86 %

LIMITES EDUCAÇÃO



Aplicações

22,10%

APLICAÇÃO DE DESPESAS COM EDUCAÇÃO – Janeiro a Agosto 2022

Em milhões

Receitas resultantes de impostos MDE	R\$
Receita para aplicação em Educação	24.375.724,08
% Mínimo a aplicar 25%	6.093.931,02
Despesas custeadas com complementação do Fundeb no exercício	0,00
Despesas Aplicadas na Educação	5.386.549,04
Total de despesas aplicadas na Educação	5.386.549,04
Valor referente à diferença entre o valor executado e o limite mínimo Constitucional	707.381,98
Percentual aplicado na Educação	22,10 %

Aplicações

Dos gastos com remuneração dos Profissionais da Educação
Índice do FUNDEB 70%

83,54%

Em milhões

Despesas do FUNDEB	R\$
Pagamento dos Profissionais da Educação	5.472.437
(-) Deduções para fins de limite do FUNDEB	0,00
Receitas recebidas do FUNDEB- VAAT- VAAF	6.550.550
Mínimo de 70% do FUNDEB na remuneração dos Profissionais da Educação	83,54%

Aplicações

Dos gastos com remuneração dos Profissionais Educação Infantil

Índice do FUNDEB – VAAT 50%

61,16%

Em milhões

Despesas do FUNDEB	R\$
Pagamento dos Profissionais Educação Infantil	225.210
Mínimo de 50% VAAT 50% Educação Infantil	61,16%

Aplicações

Despesas de Capital
Índice do FUNDEB – VAAT 15%

2,17%

Em milhões

Despesas do FUNDEB	R\$
Despesas de Capital	7.994
Mínimo de 15 % do VAAT Despesas de Capital	2,17%

META LDO - 6.881.998,48

Resultados

Em milhões

Resultado Primário/Nominal Período Janeiro/Abril de 2022	R\$
Receitas primárias	34.414.744
Despesas primárias pagas	25.727.420
Despesas pagas de Restos a pagar	102.940
Despesas liquidadas a pagar	670.310
Resultado Primário acima da linha	7.914.074
Juros ativos-passivos	655.032
Resultado Nominal acima da linha	8.569.106
Dívida Consolidada	7.857.819
Disponibilidade de Caixa	12.678.570
(-) Restos a Pagar processados	1.018.348
(-) Depósitos Restituíveis	10.376
Dívida Consolidada Líquida	-4.820.751
Resultado Nominal Abaixo da Linha	4.196.315

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.

AUDIÊNCIA PÚBLICA

2º Quadrimestre

**INSTITUTO DE SERVIDORES PUBLICOS
MUNICIPAIS DE CANTAGALO**

Audiência pública 2º quadrimestre 2022



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – RECEITAS

<u>Receitas</u>	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	% (b/a)	Saldo à Realizar
<u>2º quadrimestre de 2022</u>	(a)	(b)		(b-a)
Receitas Correntes (I)	10.000.000,00	3.227.121,89	32,27	6.772,878,11
Contribuições	5.810.000,00	1.293.452,08	22,26	4.516.547,92
Receita Patrimonial	2.313.000,00	1.917.620,93	82,91	395.379,07
Outras receitas correntes	1.877.000,00	16.048,88	0,86	1.860.951,12
Receitas Intra-orçamentarias (II)	0,00	2.795.277,91	0,00	-2.795.277,91
Total das receitas (III) = (I+II)	10.000.000,00	6.022.399,80	60,22	3.977.600,20

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – DESPESA

<u>Despesas</u>	Dotação atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Saldo a realizar	Inscritas em RP não processados
<u>2º quadrimestre de 2022</u>	(a)	(b)	(c)	d (c-a)	e (b-c)
Despesas Correntes (I)	7.146.000,00	3.777.409,78	3.688.009,37	6.291.990,63	0,00
Pessoal e encargos sociais	6.600.000,00	3.609.116,34	3.609.116,34	2.990.883,66	0,00
Outras despesas correntes	546.000,00	168.293,44	78.893,03	467.106,97	89.400,41
Despesas de Capital (II)	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Investimentos	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Reserva de Contingência (III)	2.829.000,00	0,00	0,00	2.829.000,00	0,00
Despesa Intra-orçamentária (IV)	20.000,00	7.289,90	7.289,90	12.710,10	0,00
Total das despesas (V) = (I+II+III+IV)	10.000.000,00	3.784.699,68	3.695.299,27	3.695.299,27	89.400,41

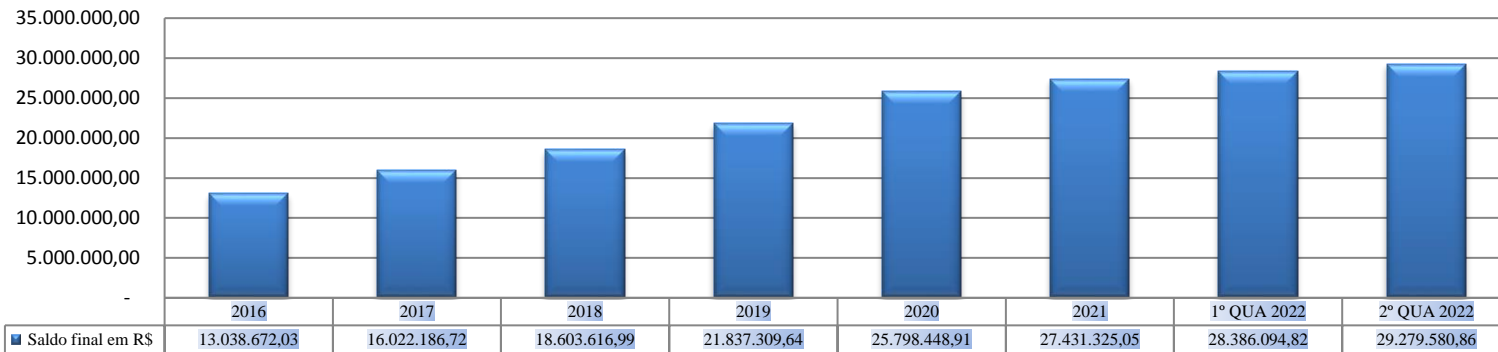
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Confrontando o total da receita arrecadada de **R\$ 6.022.399,80** (seis milhões e vinte e dois mil trezentos e noventa e nove reais e oitenta e oito centavos), com a despesa executada de **R\$ 3.784.699,68** (três milhões setecentos e oitenta e quatro mil seiscentos e noventa e nove reais e sessenta e oito centavos), verificamos que houve **SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO** de **R\$ 2.237.700,12** (dois milhões duzentos e trinta e sete mil e trinta e sete reais e setecentos reais e doze centavos).

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	
Total de Ingressos	R\$ 117.700,00
Total de Egressos	R\$ 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\$ 893.486,04 (oitocentos e noventa e três mil quatrocentos e oitenta e seis reais e quatro centavos), em comparação com o exercício anterior.

O saldo de caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$ 29.279.580,86 (vinte e nove milhões duzentos e setenta e nove mil quinhentos e oitenta reais e oitenta e seis centavos), coincidem com os existentes no grupo disponível do balanço patrimonial e conciliado com os extratos bancários, o que demonstra a sua exatidão.



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/>

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

Secretaria de
Finanças