

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE JATEÍ

AUDIÊNCIA PÚBLICA

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS



PREFEITURA MUNICIPAL DE
JATEÍ

1º SEMESTRE/2018

RESPALDO LEGAL

CONFORME ESTABELECIDO NA LEI COMPLEMENTAR N°
101/2000, ART. 9º, § 4º... *O PODER EXECUTIVO
DEMONSTRARÁ E AVALIARÁ O CUMPRIMENTO DAS METAS
FISCAIS DE CADA SEMESTRE, EM AUDIÊNCIA PÚBLICA...*

TEMAS ABORDADOS

- Execução Orçamentária;
- Metas Arrecadação;
- Cronograma de Desembolso;
- Aplicação de Recursos em Saúde (15%);
- Aplicação de Recursos em Educação (25%);
- Aplicação dos Recursos Recebidos do FUNDEB (60%);
- Despesas com Pessoal;
- Restos à Pagar;

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Lei 4.320/64, Art. 2º, § 1º e 2º

Receita Realizada em 2017
RECEITA Orçada para 2018

Exercício	Valores
2017	R\$ 32.103.466,55
2018	R\$ 40.000.000,00

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Lei 4.320/64, Art. 2º, § 1º e 2º

Receita Prevista a Arrecadar no 1º SEMESTRE/2018

Receita Orçamentária

1º Semestre

R\$ 20.000.000,00

Média Mensal

R\$ 3.333.333,33

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Lei 4.320/64, Art. 2º, § 1º e 2º

Receita Arrecadada até 1º SEMESTRE/2018

Meta de Arrecadação	Receitas Correntes	Receitas de Capital	Total
1º semestre			
Prevista	19.200.000,00	800.000,00	20.000.000,00
Arrecadada	16.847.742,43	76,56	16.847.818,69

À menor: R\$ 3.152.181,01

RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Lei 4.320/64, Art. 2º, § 1º e 2º

Evolução da Receita Orçamentária

MES	ORÇADO	ARRECADADO
1º MES JANEIRO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 3.098.306,60
2º MES FEVEREIRO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.525.872,33
3º MES MARÇO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.838.230,95
4º MES ABRIL 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.527.416,75
5º MES MAIO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 3.148.956,96
6º MES JUNHO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.709.035,40
TOTAL	R\$ 20.000.000,00	R\$ 16.847.818,69
DEDUÇÃO DO FUNDEB	R\$ 5.860.000,00	R\$ 2.600.762,83

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

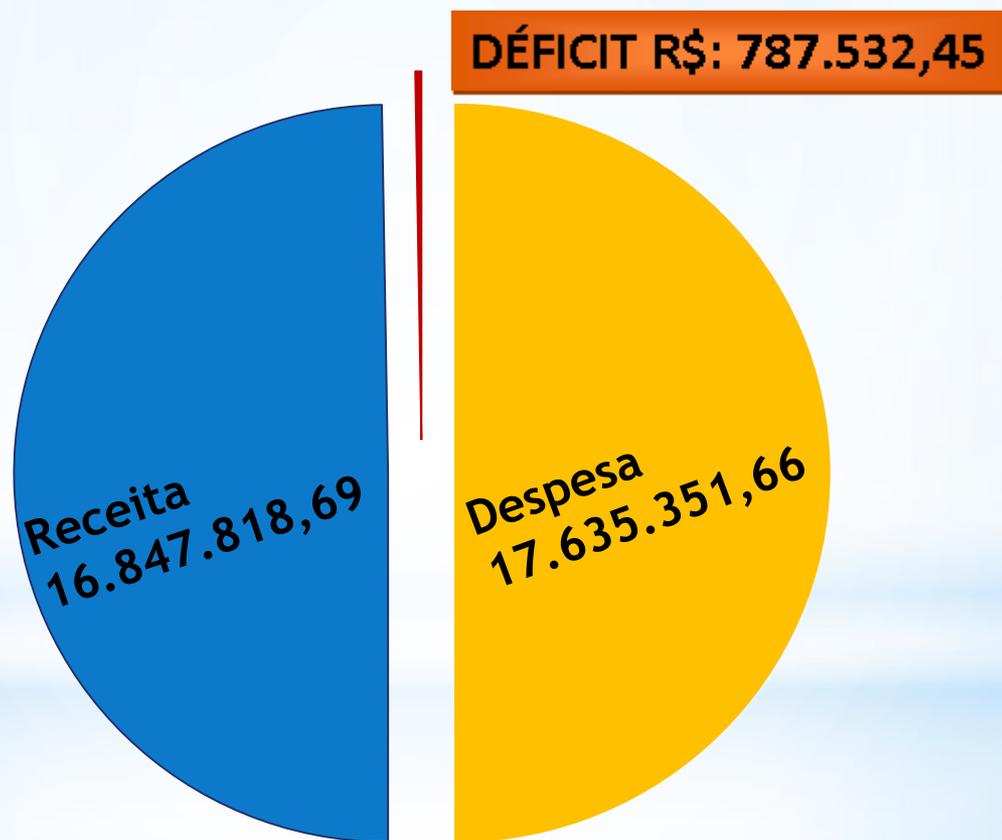
Lei 4.320/64, Art. 2º, § 1º e 2º

Evolução da Despesa Orçamentária Realizada

MES	ORÇADO	REALIZADO
1º MES JANEIRO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.246.958,34
2º MES FEVEREIRO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.951.247,76
3º MES MARÇO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.557.160,82
4º MES ABRIL 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.701.648,48
5º MES MAIO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 3.434.205,44
6º MES JUNHO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 3.744.130,82
TOTAL	R\$ 20.000.000,00	R\$ 17.635.351,66

DESPEZA ORÇAMENTÁRIA

Gráfico Demonstrativo Receita/Despesa



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar n° 101/2000, Art. 2°, IV, 'c', § 1° e 3°

LRF, Art. 2° - Demonstramos para efeito desta Lei Complementar,
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) ARRECADADA EM EXERCÍCIOS ANTERIORES
e deste EXERCÍCIO

Exercício	Valores
1° Sem. 2017	R\$ 14.663.392,28
1° Sem. 2018	R\$ 15.633.851,86

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ARRECADADA ATÉ 1° SEMESTRE/2018

Receita Corrente Líquida

Média Mensal	2.605.641,97
--------------	--------------

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Lei Complementar n° 101/2000, Art. 2°, IV, 'c', § 1° e 3°

Evolução da Receita Corrente Líquida (RCL)

MES	ORÇADO	ARRECADADA
1º MES JANEIRO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.703.573,68
2º MES FEVEREIRO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.135.444,05
3º MES MARÇO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.421.895,91
4º MES ABRIL 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.118.960,27
5º MES MAIO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.741.116,46
6º MES JUNHO 2018	R\$ 3.333.333,33	R\$ 2.298.970,92
TOTAL	R\$ 20.000.000,00	R\$ 15.633.851,86

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Lei Complementar nº 101/2000, Art. 52

RECEITAS ARRECADADAS

RECEITAS CORRENTES (I)	16.847.742,43
Receita Tributária	779.597,59
Receita de Contribuições	1.213.890,57
Receita Patrimonial	389.663,28
Transferências Correntes	16.890.076,95
(-) Deduções das Transferências Correntes	-2.600.762,83
Outras Receitas Correntes	175.277,37
RECEITAS DE CAPITAL (II)	76,56
Operações de Crédito	0,00
Alienação de Bens	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00
Transferências de Capital	76,56
Outras Receitas de Capital	0,00
TOTAL (III) = (I+II)	16.847.818,69

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Lei Complementar nº 101/2000, Art. 52

DESPESAS LIQUIDADAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

01- LEGISLATIVO MUNICIPAL	888.989,72
02- GABINETE DO PREFEITO E VICE-PREFEITO	918.616,39
03- PROCURADORIA MUNICIPAL	287.886,27
05- SECRETARIA DE PLANEJAMENTO	405.510,51
06- SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	1.339.003,70
07- SECRETARIA DE FINANÇAS	270.621,40
08- SECRETARIA MUN. EDUCAÇÃO CULTURA ESPORTE E TURISMO	2.310.574,58
09- CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO	2.150,00
010-SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA	2.708.262,30
011-SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	640.960,99

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Lei Complementar nº 101/2000, Art. 52

012 -SECRETARIA MUNICIPAL DESENV. RURAL MEIO AMBIENTE E TURISMO	487.443,41
023- RESERVA DE CONTIGENCIA	9.371.029,25
014- FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	4.236.073,17
015- FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	59.267,10
016- FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	165.612,55
017- FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO SOCIAL	89.337,01
019- FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	77.806,05
018- FUNDO MUNICIPAL DE MANUT. E DESENV. DA EDUCAÇÃO BASICA – FUNDEB	761.301,06
022- REGIME GERAL DE PREVIDENCIA SOCIAL - JATEI PREV	678.747,57
Total	16.328.163,78

METAS DE ARRECADAÇÃO

Lei Complementar nº 101/2000, Art. 8º e Art. 13

Receitas Orçamentárias	Arrecadação	Diferença
RECEITAS CORRENTES (I)	16.847.742,43	-2.744.757,57
Receita Tributária	779.597,59	-904.902,41
Receita de Contribuições	1.213.890,57	+160230,57
Receita Patrimonial	389.663,28	-327.676,72
Transferências Correntes	16.870.076,95	+908.076,95
(-)Deduções das Transferências Correntes	2.600.762,83	
Outras Receitas Correntes	175.277,37	
RECEITAS DE CAPITAL (II)	76,66	-407.423,34
Operações de Crédito	0,00	
Alienação de Bens	0,00	7.500,00
Amortização de Empréstimos	0,00	
Transferências de Capital	76,66	-399.923,34
Outras Receitas de Capital		
Total (III) = (I+II)	16.847.818,69	-3.152.180,91

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO

Lei Complementar nº 101/2000, Art. 8º e Art. 13

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	REALIZADAS	DIFERENÇA
Despesas Correntes (I)	16.699.934,31	
Pessoal e Encargos Sociais	9.384.363,20	
Juros e Amortização da Dívida		
Outras Despesas Correntes	7.315.571,11	
DESPESAS DE CAPITAL (II)	935.417,35	
Investimentos	896.495,68	
Inversões Financeiras		
Amortização da Dívida Fundada Interna	38.921,67	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (III)	253.000,00	
Reserva de contingência	253.000,00	
Total = (I+II+III)	17.888.351,66	2.111.648,34

APLICAÇÃO DE RECURSOS EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ADCT, Art. 77, III e Emenda Constitucional n° 29 de 13/09/2000

EC 29/2000, Art. 7° - O Ato das Disposições Constitucionais Transitórias passa a vigorar acrescido do seguinte Art. 77:

"III - no caso dos Municípios e do Distrito Federal, quinze por cento do produto da arrecadação dos impostos a que se refere o Art. 156 e dos recursos de que tratam os Art's. 158 e 159, inciso I, alínea b e § 3°."

RESUMO	1º SEMESTRE	
RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS	14.216.197,47	
MÍNIMO A SER APLICADO	15%	2.132.429,62
PERCENTUAL APLICADO	24.90%	3.540.952,14
PERCENTUAL APLICADO APLICAÇÃO À MAIOR	9,90%	1.408.522,20

APLICAÇÃO DE RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Constituição Federal, Art. 212 e LDB, Art. 72- 25%

CF, Art. 212 - A União aplicará, anualmente, nunca menos de dezoito, e os Estados, o Distrito Federal e os Municípios 25%, no mínimo, da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino fundamental.

RESUMO	ATÉ O SEMESTRE
Receita Bruta de Impostos e Transferências	14.216.197,47
Despesas Realizadas	2.215.591,49
Deduções do FUNDEB	2.600.762,83
TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE	4.816.354,32
Mínimo a ser aplicado	3.554.049,36
PERCENTUAL APLICADO	33.87%
Aplicado à Maior	1.262.304,95

APLICAÇÃO DE 60% DOS RECURSOS DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

ADCT, Art. 60, XII, MP 339/2006, EC 53/2006 e Lei Federal n° 9.424/96

SALDO DE BANCO (EXERCÍCIO ANTERIOR)	40.696,77
Receita do FUNDEB (I)	739.920,43
Despesas (II) com 60%	731.779,19
Mínimo a ser aplicado	443.352,25
Aplicado à Maior	288.426,94
Percentual Aplicado = (II) / (I) x 100	98,89%

DESPESAS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO

CF, art. 169, *caput da* Lei Complementar n° 101/2000, Art. 19, III e Art. 20, III

DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL

RECEITA CORRENTE LIQUIDA até junho 2018 (6 últimos meses) (RCL)

15.633.851,86

Limite Prudencial - 51,30%

8.020.196,00

Limite Máximo - 54%

8.442.280,00

Despesa Líquida com Pessoal até junho 2018

8.132.665,34

PERCENTUAL APLICADO EM DESPESAS COM PESSOAL

52,01 %

DESPESAS COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO

CF, art. 169, *caput da* Lei Complementar n° 101/2000, Art. 19, III e Art. 20, III

DESPEZA LÍQUIDA COM PESSOAL

RECEITA CORRENTE LIQUIDA até junho 2018 (6 últimos meses) (RCL)

15.633.851,86

Limite Prudencial - 5,70%

891.129,55

Limite Máximo - 6%

938.031,11

Despesa Líquida utilizada até junho/2018

585.656,01

PERCENTUAL APLICADO EM DESPESAS COM PESSOAL

3,74%

DESPESAS COM PESSOAL CONSOLIDADO

CF, art. 169, *caput da* Lei Complementar n° 101/2000, Art. 19, III e Art. 20, III

DESPEZA LÍQUIDA COM PESSOAL

RECEITA CORRENTE LIQUIDA até junho 2018 (6 últimos meses) (RCL)

15.633.851,86

Limite Prudencial - 57%

8.911.295,56

Limite Máximo - 60%

9.380.311,11

Despesa Líquida com Pessoal ate junho

8.718.321,35

Percentual aplicado em despesas com pessoal

55,76%

RESTOS A PAGAR E DESPESAS A PAGAR DO EXERCÍCIO

Lei Complementar n° 101/2000, Art. 55, III, alínea “b”

Unidade Gestora: PREFEITURA MUNICIPAL (DESPESAS CONSOLIDADAS)	Valores
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	1.215.128,91
(+) Inscritos em Exercícios Anteriores	1.215.128,91
(-) Cancelamentos	0,00
Restos a Pagar a Liquidar	0,00
Restos a Pagar em Liquidação	0,00
Restos a Pagar Liquidado a Pagar	0,00
(-) Restos a Pagar Pagos	0,00
RESTOS PROCESSADOS (II)	994.012,63
(+) Inscrições do Exercício Anterior	0,00
(+) Inscritos em Exercícios Anteriores 2017	994.012,63
(-) Cancelamentos	0,00
EMEPNHOS A PAGAR DO EXERCÍCIO	2.183.575,34
(-) Restos Pagos	1.749.937,11
SALDO A PAGAR (I+II)	2.642.779,77



***OBRIGADO
POR SUA
PRESENÇA!***



PREFEITURA MUNICIPAL DE
JATEÍ

***O TRABALHO FORNECE O PÃO DE CADA DIA,
MAS É A ALEGRIA QUE LHE DÁ O SABOR!!!***

SILVIO ROMERO.

Jateí, 30 de julho de 2018.



Prefeito:

ERALDO JORGE LEITE

