

RELATÓRIO DE
“AVALIAÇÃO DAS METAS”
PRIMEIRO QUADRIMESTRE/2023

1 - RECEITA

QUADRO 1 – DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA

| Discriminação | Previsão Anual | Program. p/o Período | Realiz. no Período | % Real. | % Real. Período |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-----------------|
| | | | | Ano | |
| 1 – Receitas Correntes | 259.530.000,00 | 94.140.586,52 | 97.740.097,08 | 38% | 4% |
| Receita Tributária | 68.722.600,00 | 30.099.501,51 | 32.738.827,66 | 48% | 9% |
| Receita de Contribuições | 10.980.000,00 | 3.185.961,28 | 3.173.067,04 | 29% | 0% |
| Receita Patrimonial | 8.321.500,00 | 1.002.052,20 | 6.945.304,32 | 83% | 593% |
| Receita de Serviços | 331.300,00 | 140.190,59 | 36.915,78 | 11% | -74% |
| Transferências Correntes | 170.267.814,76 | 59.580.756,40 | 54.242.623,13 | 32% | -9% |
| Outras Rec. Correntes | 906.785,24 | 132.124,53 | 603.359,15 | 67% | 357% |
| 2 – Receitas de Capital | 2.600.000,00 | 946.013,78 | 1.135.378,47 | 44% | 20% |
| Operações de Crédito | | | | | |
| Alienação de Bens | 10.000,00 | | | 0% | |
| Amort. de Empréstimos | 190.000,00 | 67.751,77 | 89.856,04 | 47% | 33% |
| Transfer. De Capital | 2.300.000,00 | 846.262,01 | 1.029.419,24 | 45% | 22% |
| Outras Rec. de Capital | 100.000,00 | 32.000,00 | 16.103,19 | | |
| 3 – Receita Intraorçamentária | 35.370.000,00 | 8.646.868,12 | 10.424.014,56 | 29% | 21% |
| Total da Receita | 297.500.000,00 | 103.733.468,42 | 109.299.490,11 | 37% | 5,37% |

1 - RECEITA

QUADRO 1 – DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA (SEM RPPS)

| Discriminação | Previsão Anual | Program. p/o Período | Realiz. no Período | % Real. | % Real. Período |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------|-----------------|
| | | | | Ano | |
| 1 – Receitas Correntes | 247.500.000,00 | 91.627.048,31 | 90.240.259,49 | 36% | -2% |
| Receita Tributária | 68.722.600,00 | 30.099.501,51 | 32.738.827,66 | 48% | 9% |
| Receita de Contribuições | 3.000.000,00 | 1.096.259,13 | 923.819,52 | 31% | -16% |
| Receita Patrimonial | 4.321.500,00 | 586.580,29 | 1.706.736,75 | 39% | 191% |
| Receita de Serviços | 331.300,00 | 140.190,59 | 36.915,78 | 11% | -74% |
| Transferências Correntes | 170.267.814,76 | 59.580.756,40 | 54.242.623,13 | 32% | -9% |
| Outras Rec. Correntes | 856.785,24 | 123.760,38 | 591.336,65 | 69% | 378% |
| 2 – Receitas de Capital | 2.600.000,00 | 946.013,78 | 1.135.378,47 | 44% | 20% |
| Alienação de Bens | 10.000,00 | | | | |
| Amort. de Empréstimos | 190.000,00 | 67.751,77 | 89.856,04 | 47% | 33% |
| Transfer. De Capital | 2.300.000,00 | 846.262,01 | 1.029.419,24 | 45% | 22% |
| Outras Rec. de Capital | 100.000,00 | 32.000,00 | 16.103,19 | | |
| Total da Receita | 250.100.000,00 | 92.573.062,09 | 91.375.637,96 | 37% | -1,29% |

Receita Tributária

| DISCRIMINAÇÃO | Program. p/o Período | Realiz. no Período | % Real. Período |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Impostos | 27.847.488,21 | 29.137.536,01 | 5% |
| IPTU - PRINCIPAL | 14.045.108,46 | 14.391.006,84 | 2% |
| IPTU - DÍVIDA ATIVA | 2.287.024,70 | 2.990.169,19 | 31% |
| IRRF | 2.541.725,25 | 3.454.666,20 | 36% |
| ITBI | 1.963.772,78 | 1.987.804,42 | 1% |
| ISS - PRINCIPAL | 6.403.040,91 | 6.203.022,95 | -3% |
| ISS - DÍVIDA ATIVA | 606.816,11 | 110.866,41 | -82% |
| Taxas | 3.481.277,92 | 3.600.321,48 | 3% |
| Taxas Poder de Polícia | 187.436,52 | 483.280,45 | 158% |
| Taxas p/ Prestação de Serviços | 3.293.841,40 | 3.117.041,03 | -5% |
| Contribuição de Melhorias | - | 970,17 | |
| Total das Receitas Tributárias | 31.328.766,14 | 32.738.827,66 | 5% |

Transferências Correntes

| DISCRIMINAÇÃO | Program. p/o Período | Realiz. no Período | % Real. Período |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Transferências da União | 30.645.864,05 | 26.445.456,46 | -14% |
| Cota parte do FPM | 12.019.915,79 | 12.788.953,44 | 6% |
| Cota parte do ITR | 20.384,21 | 21.521,40 | 6% |
| Compens.Fin.Explor.Rec.Naturais | 36.845,03 | 28.552,44 | -23% |
| Royalties - comp.fin. petróleo | 13.965.516,43 | 5.923.320,18 | -58% |
| fundo especial do petróleo - fep | 308.777,56 | 306.302,76 | -1% |
| Transferências de Recursos SUS | 3.322.578,37 | 4.929.601,92 | 48% |
| Transferências do FNAS | 13.392,20 | 67.128,97 | 401% |
| Transferências do FNDE | 867.454,46 | 2.288.155,83 | 164% |
| Outras Transferências da União | 91.000,00 | 91.919,52 | 1% |

Transferências Correntes

| DISCRIMINAÇÃO | Program. p/o Período | Realiz. no Período | % Real. Período |
|---|-----------------------------|---------------------------|------------------------|
| Transferências do Estado | 17.119.092,84 | 16.424.463,60 | -4% |
| Cota Parte do ICMS | 10.194.251,07 | 9.166.752,19 | -10% |
| Cota Parte do IPVA | 5.480.716,85 | 5.565.886,21 | 2% |
| Cota Parte do IPI / Exportação | 163.029,27 | 92.477,62 | -43% |
| Cota parte da CIDE | 42.496,20 | 239,76 | -99% |
| Transf.do Fundo Est.Saúde | 833.644,66 | 1.188.991,90 | 43% |
| Transf. Convênios | 403.983,89 | 399.954,11 | -1% |
| Outras Transferências do Estado | 970,89 | 10.161,81 | 947% |
| Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 157.282,77 | 99.839,19 | -37% |
| Transf.de Outras Instit. Públicas (FUNDEB) | 11.658.516,74 | 11.012.147,56 | -6% |
| Transf. De Instituições Privadas | | 260.716,32 | |
| Total das Transferências Correntes | 59.580.756,40 | 54.242.623,13 | -9% |

2 - DESPESA

QUADRO 2 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (TODAS AS FONTES DE RECURSOS)

| Receita Realizada | Programada no Período | Realizada no Período | % Real / Progr. |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| (1) Receita Total | 103.733.468,42 | 109.299.490,11 | 5,37% |

| Despesa Liquidada | Programada no Período | Realizada no Período | % |
|--|-----------------------|----------------------|---------------|
| | | | Real / Progr. |
| Despesas Correntes | 84.621.380,38 | 83.612.762,60 | -1% |
| Pessoal e Encargos Sociais | 52.783.656,05 | 55.235.388,20 | 5% |
| Juros e Encargos da Dívida | 582.033,33 | 526.045,18 | -10% |
| Outras Despesas Correntes | 31.255.691,00 | 27.851.329,22 | -11% |
| Despesas de Capital | 4.664.326,67 | 6.678.378,38 | 43% |
| Investimentos | 2.094.360,00 | 1.446.654,85 | -31% |
| Inversões Financeiras | 152.000,00 | | |
| Amortização da Dívida | 2.417.966,67 | 5.231.723,53 | 116% |
| Outras Despesas de Capital | | | |
| Reserva de Contingência | 3.570.466,67 | 0 | |
| (2) Despesa Total | 92.856.173,71 | 90.291.140,98 | -3% |
| Resultado Orçamentário (1-2) | 10.877.294,71 | 19.008.349,13 | |
| Relação Despesa/Receita (2 / 1) | 0,90 | 0,83 | |

2 - DESPESA

QUADRO 2 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (TODAS AS FONTES DE RECURSOS) (SEM RPPS)

| Receita Realizada | Programada no Período | Realizada no Período | % Real / Progr. |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| (1) Receita Total | 92.573.062,09 | 91.375.637,96 | -1,29% |

| Despesa Liquidada | Programada no Período | Realizada no Período | % |
|--|-----------------------|----------------------|---------------|
| | | | Real / Progr. |
| Despesas Correntes | 72.041.213,71 | 71.578.979,95 | -1% |
| Pessoal e Encargos Sociais | 40.278.656,05 | 43.223.482,31 | 7% |
| Juros e Encargos da Dívida | 582.033,33 | 526.045,18 | -10% |
| Outras Despesas Correntes | 31.180.524,33 | 27.829.452,46 | -11% |
| Despesas de Capital | 4.664.326,67 | 6.678.378,38 | 43% |
| Investimentos | 2.094.360,00 | 1.446.654,85 | -31% |
| Inversões Financeiras | 152.000,00 | | |
| Amortização da Dívida | 2.417.966,67 | 5.231.723,53 | 116% |
| Outras Despesas de Capital | | | |
| Reserva de Contingência | 1.512.300,00 | 0 | |
| (2) Despesa Total | 78.217.840,37 | 78.257.358,33 | 0% |
| Resultado Orçamentário (1-2) | 14.355.221,72 | 13.118.279,63 | |
| Relação Despesa/Receita (2 / 1) | 0,84 | 0,86 | |

DESPESAS POR ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL - DESPESA LIQUIDADADA

| Órgão | Valor Liquidado | % |
|---|--------------------------|----------------|
| Poder Legislativo | 1.114.373,06 | 1,23% |
| Gabinete do Prefeito | 3.565.472,25 | 3,95% |
| Secretaria de Administração | 2.926.276,75 | 3,24% |
| Secretaria de Finanças | 9.446.300,91 | 10,46% |
| Secretaria de Educação | 21.220.777,58 | 23,50% |
| Secretaria de Obras, Saneamento e Trânsito | 7.815.408,65 | 8,66% |
| Secretaria de Meio Ambiente, Agricultura e Pecuária | 4.544.563,20 | 5,03% |
| Secretaria da Saúde | 21.681.719,56 | 24,01% |
| Secretaria de Desenvolvimento, Planejamento e Turismo | 1.686.640,21 | 1,87% |
| RPPS | 12.033.782,65 | 13,33% |
| Secretaria de Assistência Social | 2.196.567,23 | 2,43% |
| Secretaria de Segurança Pública | 2.059.258,93 | 2,28% |
| Total | R\$ 90.291.140,98 | 100,00% |

Educação e Saúde

Receita de Impostos e Transferências R\$ 63.682.024,30

| <i>Descrição</i> | <i>Em R\$</i> | <i>% Aplicado</i> | <i>% Mínimo</i> |
|---|----------------------|-------------------|-----------------|
| Gastos com a Manutenção e o Desenvolvimento do Ensino | 12.621.034,21 | | |
| (-) BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR | -319.755,07 | 19,32% | 25% |
| Gastos com Educação | 12.301.279,14 | | |
| Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde | 16.274.145,72 | | |
| (-) BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR | -133.519,16 | 25,35% | 15% |
| Gastos com Saúde | 16.140.626,56 | | |

| | jan - abr 2022 |
|---------------------|-----------------------|
| Gastos com educação | 11,57% |
| Gastos com saúde | 19,10% |

Pessoal e Encargos

•Poder Executivo - Limite: 54%

| <i>Itens</i> | <i>2022</i> | <i>mai 2022 a</i> |
|---------------------|----------------|-------------------|
| | | <i>abr-23</i> |
| RCL | 249.745.762,95 | 246.879.186,74 |
| Despesas de Pessoal | 124.121.566,26 | 130.874.333,13 |
| % gasto | 49,70% | 53,01 |

•Poder Legislativo - Limite: 6%

| <i>Itens</i> | <i>2022</i> | <i>mai 2022 a</i> |
|---------------------|----------------|-------------------|
| | | <i>abr-23</i> |
| RCL | 249.745.762,95 | 246.879.186,74 |
| Despesas de Pessoal | 2.676.746,31 | 2.760.732,17 |
| % gasto | 1,07% | 1,12% |

RESULTADO PRIMÁRIO: Tem por finalidade demonstrar a capacidade do Município de honrar o pagamento do serviço de sua dívida.

| RECEITAS PRIMÁRIAS | Até 1º Quadrimestre/2023 |
|-------------------------------|--------------------------|
| | RECEITAS REALIZADAS |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES | 88.680.563,50 |
| RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL | 1.045.522,43 |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL | 89.726.085,93 |

| DESPEAS PRIMÁRIAS | | | |
|------------------------------|---------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | DESPEAS PAGAS | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
| | | | PAGOS |
| | (a) | (b) | (c) |
| DESPEAS PRIMÁRIAS CORRENTES | 65.270.107,91 | 1.320.225,45 | 2.846.952,65 |
| DESPEAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL | 1.265.903,40 | 103.106,78 | 1.566.971,78 |
| DESPESA PRIMÁRIA TOTAL | 66.536.011,31 | 1.423.332,23 | 4.413.924,43 |
| RESULTADO PRIMÁRIO | | 17.352.817,96 | |

RESULTADO NOMINAL (Análise da Dívida Pública): Representa a diferença entre o fluxo agregado de receitas totais (inclusive de aplicações financeiras) e de despesas totais (inclusive despesas com juros), num determinado período.

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| RESULTADO PRIMÁRIO | | 17.352.817,96 |
| JUROS NOMINAIS | Até Anual/2023 | |
| | VALOR INCORRIDO | |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos | 1.334.046,38 | |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos | 526.045,18 | |
| RESULTADO NOMINAL | 18.160.819,16 | |