

***RELATÓRIO DE
“AVALIAÇÃO DAS METAS”
PRIMEIRO QUADRIMESTRE/2024***

1 - RECEITA

QUADRO 1 – DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA

Discriminação	Previsão Anual	Program. p/o Período	Realizada no Período	Excesso / Frustração Período	% Excesso / Frustração Período
1 – Receitas Correntes	260.724.481,00	92.483.332,97	101.938.505,60	9.455.172,63	10,22%
Receita Tributária	81.850.650,00	34.476.374,91	35.459.332,89	982.957,98	2,85%
Receita de Contribuições	12.400.000,00	4.109.123,41	4.211.552,93	102.429,52	2,49%
Receita Patrimonial	13.499.731,00	3.349.842,95	6.880.914,85	3.531.071,90	105,41%
Receita de Serviços	90.000,00	29.999,96	43.710,64	13.710,68	45,70%
Transferências Correntes	151.622.748,00	50.109.962,99	54.466.251,28	4.356.288,29	8,69%
Outras Rec. Correntes	1.261.352,00	408.028,75	876.743,01	468.714,26	114,87%
2 – Receitas de Capital	2.641.750,00	827.586,74	1.476.234,52	648.647,78	78,38%
Operações de Crédito					
Alienação de Bens					
Amortização de Empréstimos	382.050,00	74.353,38	185.077,61	110.724,23	148,92%
Transfer. De Capital	2.255.000,00	751.666,68	1.283.441,79	531.775,11	70,75%
Outras Rec. De Capital	4.700,00	1.566,68	7.715,12	6.148,44	392,45%
8 - Receitas Intra-orçamentárias	40.633.769,00	14.439.737,99	17.221.441,19	2.781.703,20	19,26%
Total da Receita	304.000.000,00	107.750.657,70	120.636.181,31	12.885.523,61	11,96%

1 - RECEITA

QUADRO 1 – DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA

ÓRGÃO	Previsão Anual	Program. p/o Período	Realizada no Período	Excesso / Frustração	% Excesso / Frustração
RECEITA TOTAL PREFEITURA	244.100.000,00	88.036.414,80	94.640.542,09	6.604.127,29	7,50%
RECEITA TOTAL RPPS	59.900.000,00	19.714.242,90	25.995.639,22	6.281.396,32	31,86%
TOTAL	304.000.000,00	107.750.657,70	120.636.181,31	12.885.523,61	11,96%

Receita Tributária

Discriminação	Program. p/o Período	Realizada no Período	Excesso / Frustração Período	% Excesso / Frustração Período
Impostos	30.893.087,16	31.716.930,26	823.843,10	2,67%
IPTU - PRINCIPAL	16.371.152,39	15.841.487,04	-529.665,35	-3,24%
IPTU - DÍVIDA ATIVA	1.206.022,25	2.487.183,95	1.281.161,70	106,23%
IRRF	3.804.746,01	4.008.813,05	204.067,04	5,36%
ITBI	2.650.180,51	2.074.625,20	-575.555,31	-21,72%
ISS - PRINCIPAL	6.794.976,71	7.173.206,70	378.229,99	5,57%
ISS - DÍVIDA ATIVA	66.009,29	131.614,32	65.605,03	99,39%
Taxas	3.581.954,43	3.742.028,53	160.074,10	4,47%
Taxas - PRINCIPAL	3.241.780,44	3.218.587,29	-23.193,15	-0,72%
Taxas - DÍVIDA ATIVA	340.173,99	523.441,24	183.267,25	53,87%
Contribuição de Melhorias	1.333,32	374,10	-959,22	-71,94%
Total das Receitas Tributárias	34.476.374,91	35.459.332,89	982.957,98	2,85%

Transferências Correntes

Discriminação	Program. p/o Período	Realizada no Período	Excesso / Frustração Período	% Excesso / Frustração Período
Transferências da União	21.551.988,66	22.144.983,41	592.994,75	2,75%
Cota parte do FPM	14.956.011,92	14.292.094,46	-663.917,46	-4,44%
Cota parte do ITR	23.692,60	16.966,41	-6.726,19	-28,39%
Compens.Fin.Explor.Rec.Naturais	36.666,68	35.230,13	-1.436,55	-3,92%
Royalties - comp.fin. petróleo	-	35.547,78	35.547,78	-
fundo especial do petróleo - fep	366.666,68	326.859,36	-39.807,32	-10,86%
Transferências de Recursos SUS	4.686.842,55	5.211.670,96	524.828,41	11,20%
Transferências do FNAS	51.927,84	100.269,21	48.341,37	93,09%
Transferências do FNDE	1.339.180,39	1.217.805,50	-121.374,89	-9,06%
Transf. de Convênios da União	91.000,00	476.052,85	385.052,85	423,14%
Outras Transferências da União	-	432.486,75	432.486,75	-

Transferências Correntes

Discriminação	Program. p/o Período	Realizada no Período	Excesso / Frustração Período	% Excesso / Frustração Período
Transferências do Estado	17.236.685,28	18.164.966,56	928.281,28	5,39%
Cota Parte do ICMS	8.446.979,95	10.196.965,72	1.749.985,77	20,72%
Cota Parte do IPVA	7.266.494,54	5.970.606,44	-1.295.888,10	-17,83%
Cota Parte do IPI / Exportação	101.801,66	111.802,45	10.000,79	9,82%
Cota parte da CIDE	1.299,28	23.079,68	21.780,40	1676,34%
Transf.do Fundo Est.Saúde	1.007.325,12	1.126.237,75	118.912,63	11,80%
Transf. Convênios	321.414,09	728.691,28	407.277,19	126,71%
Cota-Parte Transf. Compens.Fin.Perdas ICMS	80.000,00	-	-80.000,00	-100,00%
Outras Transferências do Estado	11.370,64	7.583,24	-3.787,40	-33,31%
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	339.800,00	20.408,34	-319.391,66	-93,99%
Transf.de Outras Instit. Públicas (FUNDEB)	10.899.281,43	14.135.893,00	3.236.611,57	29,70%
Transf. De Instituições Privadas	82.207,59	-	-82.207,59	-100,00%
Total das Transferências Correntes	50.109.962,96	54.466.251,31	4.356.288,35	8,69%

2 - DESPESA

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

Receita Realizada	Programada no Período	Realizada no Período	% Real / Progr.
(1) Receita Total	107.750.657,70	120.636.181,31	11,96%

Despesa Liquidada	Programada no Período	Realizada no Período	Diferença	%
				Real / Progr.
Despesas Correntes	84.655.524,08	88.000.675,74	3.345.151,66	4%
Pessoal e Encargos Sociais	56.849.951,96	59.394.227,28	2.544.275,32	4%
Juros e Encargos da Dívida	923.000,00	610.191,35	-312.808,65	-34%
Outras Despesas Correntes	26.882.572,12	27.996.257,11	1.113.684,99	4%
Despesas de Capital	4.309.273,08	4.937.128,39	627.855,31	15%
Investimentos	482.806,48	343.486,84	-139.319,64	-29%
Inversões Financeiras	10.099,96		-10.099,96	
Amortização da Dívida	3.816.366,64	4.593.641,55	777.274,91	20%
Reserva de Contingência	5.791.666,68	-	-5.791.666,68	
(2) Despesa Total	94.756.463,84	92.937.804,13	-1.818.659,71	-2%
Resultado Orçamentário (1-2)	12.994.193,86	27.698.377,18		
Relação Despesa/Receita (2 / 1)	88%	77%		

DESPESAS POR ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL - DESPESA LIQUIDADADA

Órgão	Valor Liquidado	%
Poder Legislativo	1.273.831,22	1,37%
Gabinete do Prefeito	3.089.431,16	3,32%
Secretaria de Administração	2.670.032,45	2,87%
Secretaria de Finanças	8.487.330,72	9,13%
Secretaria de Educação	23.042.634,20	24,79%
Secretaria de Obras, Saneamento e Trânsito	6.593.921,35	7,09%
Secretaria de Meio Ambiente, Agricultura e Pecuária	4.473.825,47	4,81%
Secretaria da Saúde	23.406.953,37	25,19%
Secretaria de Desenvolvimento, Planejamento e Turismo	3.144.529,75	3,38%
RPPS	12.722.281,44	13,69%
Secretaria de Assistência Social	1.785.334,39	1,92%
Secretaria de Segurança Pública	2.247.698,61	2,42%
Total	R\$ 92.937.804,13	100,00%

Pessoal e Encargos

•Poder Executivo - Limite: 54%

<i>Itens</i>	<i>2023</i>	<i>mai 2023 a</i>
		<i>abr-24</i>
RCL	253.011.767,77	255.889.906,57
Despesas de Pessoal	138.155.563,22	141.525.258,93
% gasto	54,60%	55,31%

•Poder Legislativo - Limite: 6%

<i>Itens</i>	<i>2023</i>	<i>mai 2023 a</i>
		<i>abr-24</i>
RCL	253.011.767,77	255.889.906,57
Despesas de Pessoal	3.037.074,38	3.170.666,76
% gasto	1,20%	1,24%

Educação e Saúde

Receita de Impostos e Transferências R\$ 69.952.474,15

<i>Descrição</i>	<i>Em R\$</i>	<i>% Aplicado</i>	<i>% Mínimo</i>
Gastos com a Manutenção e o Desenvolvimento do Ensino	14.821.820,90	21,19%	25%
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	16.793.077,98	24,01%	15%

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

RECEITAS PRIMÁRIAS	Até 1º Quadrimestre/2024
	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES	112.594.005,19
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	1.291.156,91
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	113.885.162,10

DESPEAS PRIMÁRIAS			
	DESPEAS PAGAS	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			PAGOS
	(a)	(b)	(c)
DESPEAS PRIMÁRIAS CORRENTES	83.009.218,61	6.967.579,88	5.269.326,83
DESPEAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	337.839,00	94.208,11	2.156.179,88
DESPEA PRIMÁRIA TOTAL	83.347.057,61	7.061.787,99	7.425.506,71
RESULTADO PRIMÁRIO	16.050.809,79		

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.

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2023 (a)	Até 3º Quadrimestre (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	36.024.667,05	32.644.493,32
DEDUÇÕES (XXIX)	42.948.148,94	46.957.601,77
Disponibilidade de Caixa ¹	38.869.039,15	42.878.422,94
Disponibilidade de Caixa Bruta	41.375.248,50	46.375.243,09
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	219.959,65	1.092.096,27
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.286.249,70	2.404.723,88
Demais Haveres Financeiros	4.079.109,79	4.079.178,83
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	-6.923.481,89	-14.313.108,45
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)		7.389.626,56
AJUSTE METODOLÓGICO	Até 1º Quadrimestre/2024	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)		872.136,62
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)		8.261.763,18