



Prefeitura municipal
Itaguaçu

Audiência pública para Avaliação das Metas Fiscais do Município de Itaguaçu

3º Quadrimestre de 2020

1º Quadrimestre de 2021



- LRF, 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.
- Lei 4.320, Art. 35. Pertencem ao exercício financeiro:
 - I - as receitas nele arrecadadas;
 - I - as despesas nele legalmente empenhadas.

| | 1ºQUAD/2021 | 3ºQUAD/2020 | 3ºQUAD/2019 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| RCL | 48.815.166,52 | 62.004.369,54 | 41.454.131,55 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | 1.744.371,30 | 1.818.047,34 | 49.775,03 |
| PESSOALENCARGOS | 7.184.416,59 | 24.872.024,28 | 20.851.190,58 |
| EDUCAÇÃO | 16,76% | 26,87% | 27,28% |
| SAÚDE | 17,97% | 17,71% | 17,93% |



RESULTADO PRIMÁRIO – Diferença entre as receitas não-financeiras e as despesas não-financeiras

- ACIMA DA LINHA – Diferença entre a variação da dívida líquida e o montante de juros líquidos devidos em determinado período.
- ABAIXO DA LINHA – Diferença entre as receitas e despesas não-financeiras

RESULTADO NOMINAL – Variação da dívida fiscal líquida em determinado período

- ACIMA DA LINHA – Variação do saldo do endividamento do setor público junto a terceiros em determinado período
- ABAIXO DA LINHA – Acrescenta-se ao resultado primário os valores pagos e recebidos de juros nominais (juros líquidos) decorrentes de operações financeiras

| | RESULTADO PRIMÁRIO | | RESULTADO NOMINAL | |
|---------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| | ACIMA DA LINHA | ABAIXO DA LINHA | ACIMA DA LINHA | ABAIXO DA LINHA |
| 3º QUAD/2020 | 2.876.265,73 | 1.137.923,43 | 2.912.275,50 | 2.186.985,16 |
| 1º QUAD/2021 | 4.059.710,22 | 4.237.096,55 | 4.081.126,30 | 4.394.707,06 |



RECEITA-CATEGORIAECONÔMICA
3º QUADRIMESTRE/2020

| DESCRIÇÃO | META (ORÇAMENTO) | REALIZADO | | % |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | QUAD. | EXERC. | |
| CORRENTE | 46.109.570,48 | 17.845.705,24 | 52.724.927,47 | 114,34% |
| CAPITAL | 2.707.719,52 | 1.270.465,52 | 2.625.173,73 | 96,95% |
| DEDUÇÕES DO FUNDEB | -4.892.400,00 | -1.818.219,08 | -5.120.629,49 | 104,66% |
| RECEITA TOTAL | 43.924.890,00 | 17.297.951,68 | 50.229.471,71 | 114,35% |

RECEITA-CATEGORIAECONÔMICA
1º QUADRIMESTRE/2021

| DESCRIÇÃO | META (ORÇAMENTO) | REALIZADO | | % |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | QUAD. | EXERC. | |
| CORRENTE | 49.195.703,00 | 17.635.231,23 | 17.635.231,23 | 35,85% |
| CAPITAL | 2.864.766,00 | 66.960,34 | 66.960,34 | 2,34% |
| DEDUÇÕES DO FUNDEB | -5.176.159,00 | -2.133.481,74 | -2.133.481,74 | 41,23% |
| RECEITA TOTAL | 46.884.310,00 | 15.568.709,83 | 15.568.709,83 | 33,21% |



RECEITA- PRINCIPAIS RECEITAS
3º QUADRIMESTRE/2020

| DESCRIÇÃO | META (ORÇAMENTO) | REALIZADO | | % |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | QUAD. | EXERC. | |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 2.034.900,00 | 767.394,11 | 2.351.768,24 | 115,57% |
| CONTRIBUIÇÕES | 867.000,00 | 271.188,61 | 818.795,08 | 94,44% |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 40.202.330,48 | 15.893.648,51 | 46.803.762,47 | 116,42 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 2.516.709,52 | 1.080.878,52 | 2.420.191,73 | 96,16% |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 319.530,00 | 59.260,29 | 337.991,78 | 105,78% |
| TOTAL | 45.940.470,00 | 18.072.370,04 | 52.732.509,30 | 114,78% |

RECEITA- PRINCIPAIS RECEITAS
1º QUADRIMESTRE/2021

| DESCRIÇÃO | META (ORÇAMENTO) | REALIZADO | | % |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | QUAD. | EXERC. | |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 2.662.678,00 | 66.960,34 | 66.960,34 | 2,51% |
| CONTRIBUIÇÕES | 917.286,00 | 307.079,68 | 307.079,68 | 33,48% |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 42.945.842,00 | 15.816.192,19 | 15.816.192,19 | 36,83% |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 2.152.924,00 | 638.367,98 | 638.367,98 | 29,65% |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 338.065,00 | 92.632,20 | 92.632,20 | 27,40% |
| TOTAL | 49.016.795,00 | 16.921.232,39 | 16.921.232,39 | 34,52% |



DESPESA-CATEGORIAECONÔMICA
3º QUADRIMESTRE/2020

| DESCRIÇÃO | META (ORÇAMENTO) | REALIZADO | | % |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | | QUAD. | EXERC. | |
| CORRENTE | 40.802.170,48 | 11.009.405,18 | 40.727.630,82 | 99,81% |
| CAPITAL | 2.707.719,52 | 2.374.607,88 | 5.464.715,61 | 201,81% |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 815.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| DESPESA TOTAL | 43.924.890,00 | 13.384.013,06 | 46.192.346,43 | 105,16% |

DESPESA-CATEGORIAECONÔMICA
1º QUADRIMESTRE/2021

| DESCRIÇÃO | META (ORÇAMENTO) | REALIZADO | | % |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | QUAD. | EXERC. | |
| CORRENTE | 44.089.878,04 | 18.053.317,60 | 18.053.317,60 | 40,95% |
| CAPITAL | 2.524.431,96 | 462.191,70 | 462.191,70 | 18,31% |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 270.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| DESPESA TOTAL | 46.884.310,00 | 18.515.509,30 | 18.515.509,30 | 39,49% |



| LIMITE COMPESSOAL CONSOLIDADO | | | | | | |
|------------------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | 3ºQUAD/2019 | | 3ºQUAD/2020 | | 1ºQUAD/2021 | |
| | R\$ | % | R\$ | % | R\$ | % |
| RCL | 43.262.913,19 | | 47.604.297,98 | | 48.815.166,52 | |
| DESPESA COM PESSOAL | 22.891.539,42 | 52,91% | 24.884.814,82 | 52,27% | 24.252.841,92 | 49,68% |
| LIMITE MAXIMO | 25.957.747,91 | 60,00% | 28.562.578,79 | 60,00% | 29.289.099,91 | 60,00% |
| LIMITE PRUDENCIAL | 24.659.860,51 | 57,00% | 27.134.449,85 | 57,00% | 27.824.644,92 | 57,00% |
| LIMITE DE ALERTA | 23.361.973,12 | 54,00% | 25.706.320,91 | 54,00% | 26.360.189,92 | 54,00% |

NOTA: RCL – RECEITA CORRENTE LIQUIDA

LIMITE MAXIMO – INCISOS I, II E III – Artigo 20º da Lei Complementar 101 de 04 de maio de 2000

LIMITE PRUDENCIAL – 95% Limite Máximo – Artigo 22º da Lei Complementar 101 de 04 de maio de 2000.

LIMITE DE ALERTA – 90% Limite Máximo – Artigo 59º da Lei Complementar 101 de 04 de maio de 2000.



| LIMITE COMPESSOAL PODEREXECUTIVO | | | | | | |
|---------------------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | 3ºQUAD/2019 | | 3ºQUAD/2020 | | 1ºQUAD/2021 | |
| | R\$ | % | R\$ | % | R\$ | % |
| RCL | 43.262.913,19 | | 47.604.297,98 | | 48.815.166,52 | |
| DESPESA COM PESSOAL | 21.909.883,48 | 50,64% | 23.846.711,23 | 50,09% | 21.876.656,55 | 44,82% |
| LIMITE MAXIMO | 23.361.973,12 | 54,00% | 25.706.320,91 | 54,00% | 26.360.189,92 | 54,00% |
| LIMITE PRUDENCIAL | 22.193.874,46 | 51,30% | 24.421.004,86 | 51,30% | 25.042.180,42 | 51,30% |
| LIMITE DE ALERTA | 21.025.775,81 | 48,60% | 23.135.688,82 | 48,60% | 23.724.170,93 | 48,60% |

NOTA: RCL – RECEITA CORRENTE LIQUIDA

LIMITE MAXIMO – INCISOS I, II E III – Artigo 20º da Lei Complementar 101 de 04 de maio de 2000

LIMITE PRUDENCIAL – 95% Limite Máximo – Artigo 22º da Lei Complementar 101 de 04 de maio de 2000.

LIMITE DE ALERTA – 90% Limite Máximo – Artigo 59º da Lei Complementar 101 de 04 de maio de 2000.



QUADRO DE SERVIDORES

| SERVIDORES | 3º QUAD/2018 | | 3º QUAD/2019 | | 3º QUAD/2020 | | 1º QUAD/2021 | |
|--------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | PREF | SAÚDE | PREF | SAÚDE | PREF | SAÚDE | PREF | SAÚDE |
| AUTÔNOMO | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| COMISSIONADO | 33 | 4 | 31 | 5 | 37 | 5 | 26 | 8 |
| CONTRATADO | 255 | 50 | 277 | 78 | 274 | 86 | 63 | 82 |
| ELEITO | 5 | 0 | 5 | 0 | 5 | 0 | 5 | 0 |
| ESTAGIÁRIO | 14 | 0 | 15 | 0 | 14 | 3 | 0 | 0 |
| ESTATUTÁRIO | 269 | 73 | 260 | 69 | 256 | 65 | 248 | 66 |
| INATIVO | 36 | 0 | 34 | 0 | 33 | 0 | 33 | 0 |
| PENSIONISTA | 17 | 0 | 17 | 0 | 17 | 0 | 17 | 0 |
| TOTAL | 630 | 128 | 640 | 153 | 636 | 160 | 392 | 157 |