





AUDIÊNCIA PÚBLICA DA GESTÃO FISCAL 2º QUADRIMESTRE | 2021

Resumo Orçamentário

ANÁLISE DA RECEITA

R\$ 155.793.614,01



REALIZADA

R\$ 163.466.110,16



REALIZADA ANO ANTERIOR

-4,69%

VARIAÇÃO %

ANÁLISE DA DESPESA

R\$ 167.177.537,07



Empenhado

R\$ 122.653.849,75



Liquidado



R\$ 114.419.661,13

Pago



Detalhamento da Receita

X

Comparativo Mesmo Período Anterior

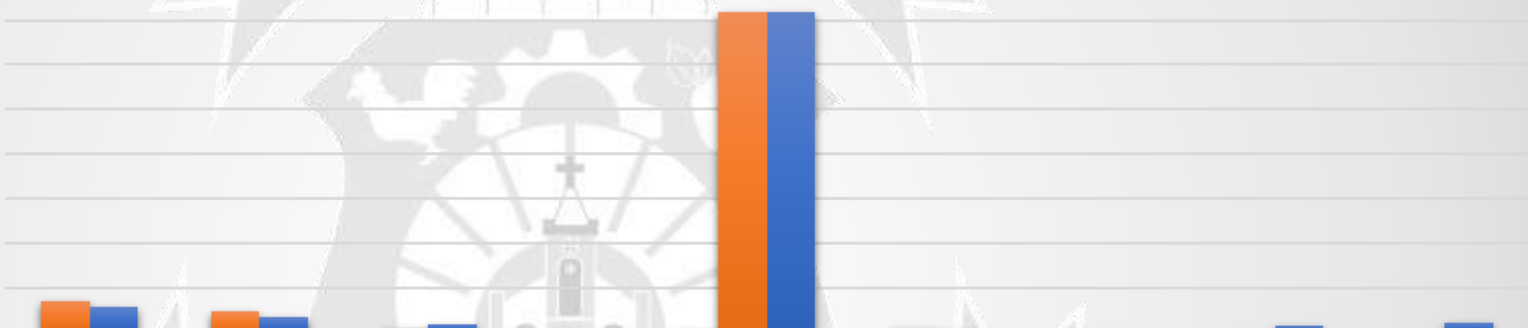
Receita por Categoria

RECEITAS	META ANUAL (a)	REALIZADA (b)	% REALIZADA $c = (b / a) * 100$	REALIZADA ANO ANTERIOR (d)	VARIAÇÃO % $e = (b/d) * 100$
RECEITAS CORRENTES	212.197.384,01	154.666.402,91	72,89%	155.757.122,51	-0,70%
RECEITAS DE CAPITAL	37.895.230,91	1.105.507,54	2,92%	3.271.400,81	-66,21%
SUB-TOTAL	250.092.614,92	155.771.910,45	62,29%	159.028.523,32	-2,05%
Receitas Intra-Orçamentárias	18.723.089,76	21.703,56	0,12%	4.437.586,84	-99,51%
TOTAL GERAL	268.815.704,68	155.793.614,01	57,96%	163.466.110,16	-4,69%

RECEITAS	META ANUAL (a)	REALIZADA (b)	% REALIZADA c = (b / a)*100	REALIZADA ANO ANTERIOR (d)	VARIAÇÃO % e = (b/d) *100
RECEITAS CORRENTES	212.197.384,01	154.666.402,91	72,89%	155.757.122,51	-0,70%
Receitas Tributárias	19.734.164,36	14.047.816,73	71,19%	11.401.666,25	23,21%
IPTU	1.317.252,00	235.465,31	17,88%	302.864,41	-22,25%
IRRF	7.070.048,00	4.732.779,00	66,94%	4.467.046,35	5,95%
ISS	6.757.420,00	5.113.143,56	75,67%	4.483.886,77	14,03%
ITBI	1.482.507,00	921.633,40	62,17%	519.464,33	77,42%
Multas e Juros de Mora dos Tributos	294.369,00	159.728,84	54,26%	145.965,25	9,43%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - IPTU	825.458,00	996.292,65	120,70%	424.957,37	134,45%
Rec. Da Dívida Ativa Tributária - ISS	292.767,00	135.033,07	46,12%	57.723,27	133,93%
Outras	1.694.343,36	1.753.740,90	103,51%	999.758,50	75,42%
Receitas de Contribuições	14.808.577,12	9.467.007,30	63,93%	7.161.214,35	32,20%
Contr. Prev. Servidor Ativo	10.588.307,12	6.379.421,29	60,25%	4.389.735,12	45,33%
Contr. Iluminação Pública - CIP	4.220.270,00	3.087.586,01	73,16%	2.771.479,23	11,41%
Receita Patrimonial	6.555.900,00	1.870.963,63	28,54%	3.644.044,25	-48,66%
Receitas de Serviços	100.100,00	4.260,87	4,26%	39.355,94	-89,17%
Transferências Correntes	186.199.662,19	143.303.336,67	76,96%	143.779.737,78	-0,33%
FPM	43.746.029,94	32.536.528,67	74,38%	24.374.960,70	33,48%
SUS	21.790.511,42	24.443.475,07	112,17%	19.299.326,45	26,65%
FNAS	1.770.026,30	395.704,90	22,36%	906.449,11	-56,35%
FNDE	3.588.797,43	2.631.783,97	73,33%	2.307.143,58	14,07%
ICMS	44.752.950,00	29.063.545,69	64,94%	27.098.152,82	7,25%
IPVA	2.988.985,00	7.043.249,40	235,64%	2.696.939,91	161,16%
IPI	200.208,00	144.400,59	72,13%	115.540,51	24,98%

RECEITAS	META ANUAL (a)	REALIZADA (b)	% REALIZADA c = (b / a) * 100	REALIZADA ANO ANTERIOR (d)	VARIAÇÃO % e = (b/d) * 100
FUNDEB	53.067.514,41	43.168.144,80	81,35%	32.249.577,12	33,86%
Transf. De Convênios - Estados	3.197.150,00	1.539.000,00	48,14%	1.792.682,00	-14,15%
Transf. De Convênios - União	614.400,00	155.676,00	25,34%	-	-
Outras	10.483.089,69	2.181.827,58	20,81%	32.938.965,58	-93,38%
Dedução FUNDEB	- 17.671.419,66	- 13.395.454,49	75,80%	- 10.545.042,73	27,03%
Outras Deduções de Receitas	-	- 2.728.558,74	-	- 849.183,26	221,32%
Outras Receitas Correntes	2.470.400,00	2.097.030,94	84,89%	1.125.329,93	86,35%
RECEITAS DE CAPITAL	37.895.230,91	1.105.507,54	2,92%	3.271.400,81	-66,21%
Operações de Crédito	30.457.940,67	137.386,88	0,45%	-	-
Alienação de Bens	52.000,00	-	0,00%	-	-
Transf. de Capital	7.385.290,24	968.120,66	13,11%	3.271.400,81	-70,41%
SUB-TOTAL	250.092.614,92	155.771.910,45	62,29%	159.028.523,32	-2,05%
Receitas Intra-Orçamentárias	18.723.089,76	21.703,56	0,12%	4.437.586,84	-99,51%
TOTAL GERAL	268.815.704,68	155.793.614,01	57,96%	163.466.110,16	-4,69%

COMPARATIVO DA Receita



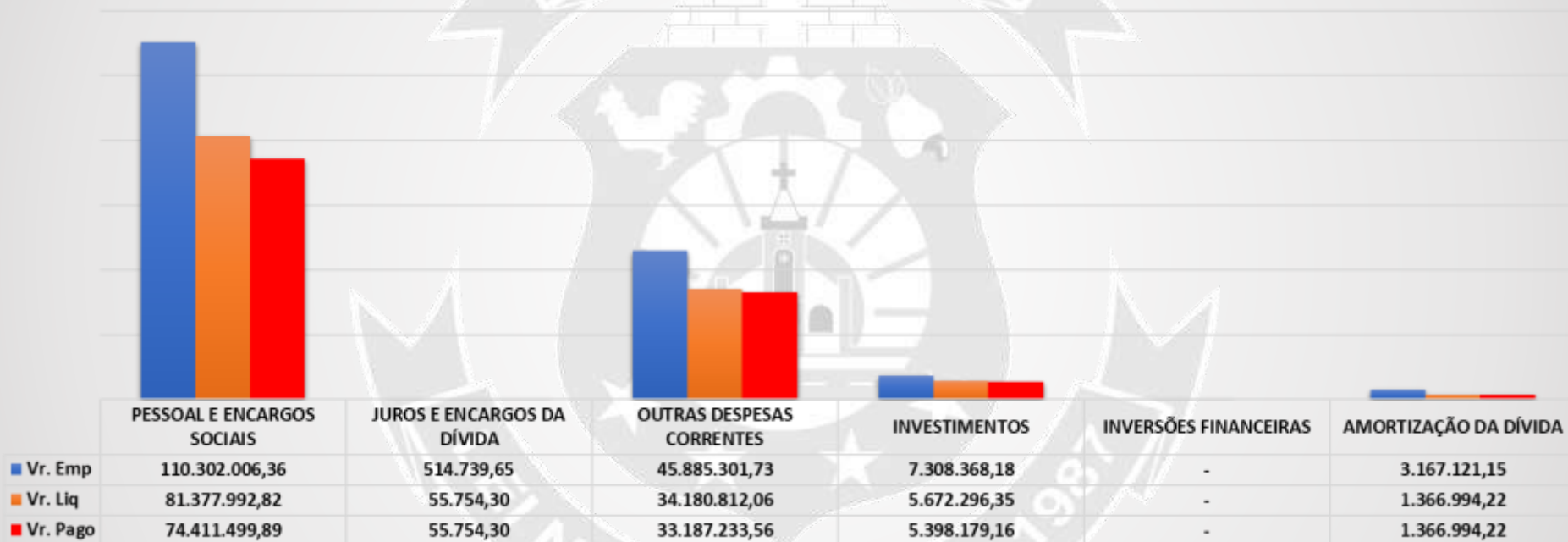
	Receitas Tributárias	Receitas de Contribuições	Receita Patrimonial	Receitas de Serviços	Transferências Correntes	Outras Receitas Correntes	Operações de Crédito	Transf. de Capital	Receitas Intra-Orçamentárias
REALIZADA	14.047.816,73	9.467.007,30	1.870.963,63	4.260,87	143.303.336,67	2.097.030,94	137.386,88	968.120,66	21.703,56
REALIZADA ANO ANTERIOR	11.401.666,25	7.161.214,35	3.644.044,25	39.355,94	143.779.737,78	1.125.329,93	-	3.271.400,81	4.437.586,84



**Despesa Por Categoria Econômica e
Grupo de Natureza de Despesa**

Categoria/Grupo	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
	(a)	(b)	(d)	(e)
DESPESAS CORRENTES	199.895.568,20	156.702.047,74	115.614.559,18	107.654.487,75
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	133.673.532,45	110.302.006,36	81.377.992,82	74.411.499,89
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.802.132,28	514.739,65	55.754,30	55.754,30
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	64.419.903,47	45.885.301,73	34.180.812,06	33.187.233,56
DESPESA DE CAPITAL	46.091.874,55	10.475.489,33	7.039.290,57	6.765.173,38
INVESTIMENTOS	41.323.005,56	7.308.368,18	5.672.296,35	5.398.179,16
INVERSÕES FINANCEIRAS	235.801,00	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.533.067,99	3.167.121,15	1.366.994,22	1.366.994,22
SUB TOTAL DA DESPESA	245.987.442,75	167.177.537,07	122.653.849,75	114.419.661,13
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.828.261,93	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	268.815.704,68	167.177.537,07	122.653.849,75	114.419.661,13

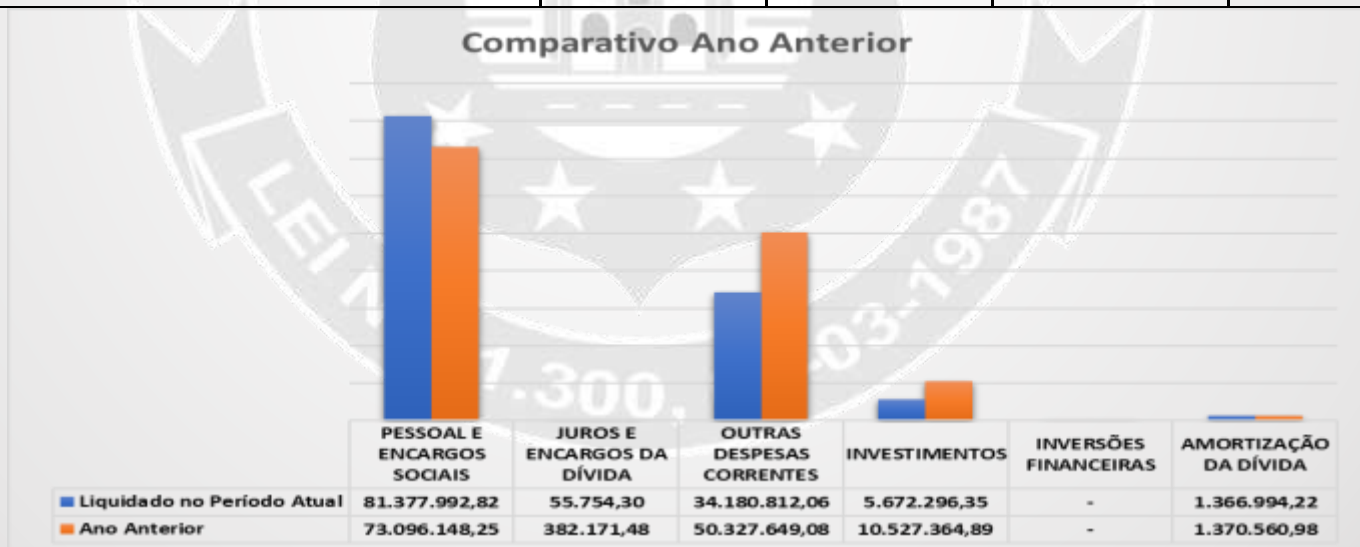
Despesa Por Categoria Econômica





**Despesa Por Categoria Econômica e
Grupo / Comparativo Período Anterior**

Categoria/Grupo	Dotação Atualizada (a)	Liquidado no Período Atual (d)	Liquidado Ano Anterior no Mesmo Período (c)	Varição % $d = (b / c) * 100$
DESPESAS CORRENTES	199.895.568,20	115.614.559,18	123.805.968,81	-6,62%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	133.673.532,45	81.377.992,82	73.096.148,25	11,33%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.802.132,28	55.754,30	382.171,48	-85,41%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	64.419.903,47	34.180.812,06	50.327.649,08	-32,08%
DESPESA DE CAPITAL	46.091.874,55	7.039.290,57	11.897.925,87	-40,84%
INVESTIMENTOS	41.323.005,56	5.672.296,35	10.527.364,89	-46,12%
INVERSÕES FINANCEIRAS	235.801,00	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.533.067,99	1.366.994,22	1.370.560,98	-0,26%
SUB TOTAL DA DESPESA	245.987.442,75	122.653.849,75	135.703.894,68	-9,62%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.828.261,93	-	-	0,00%
TOTAL DAS DESPESAS	268.815.704,68	122.653.849,75	135.703.894,68	-9,62%





Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino –

Art 212 da Constituição Federal

Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 81.095.093,14
25% da Receita	R\$ 20.273.773,29
Total da Despesa Liquidada com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	R\$ 12.825.688,54
% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	15,82%

Nota 1: Saldo Financeiro do FUNDEB livre de despesa liquidada a pagar no valor de R\$ 7.249.109,30 eleva o percentual de aplicação nos 25% da Educação para 24,75%, após a execução da despesa programa. Considerando como data base o 2º quadrimestre de 2021.



FUNDEB

FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS AS EDUCAÇÃO

Receitas		
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	(+) R\$	29.197.868,32
COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB	(+) R\$	12.231.060,48
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRAS	(+) R\$	59.526,55
Total a aplicar	R\$	41.488.455,35
Mínimo de 70% - Valorização do Profissionais da Educação Básica	R\$	29.041.918,75
Despesas		
Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		
Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	(+) R\$	27.137.649,20
Encargos Sociais	(+) R\$	3.629.785,79
Sub - Total.....(74,16%	R\$	30.767.434,99
SUPERÁVIT/DÉFICIT DE APLICAÇÃO		1.725.516,25
DESPESA LIQUIDADADA A PAGAR - 70% e 30%	R\$	3.422.619,80
SALDO FINANCEIRO FUNDEB - 70% e 30%	R\$	10.671.729,10



Aplicação nas Ações e Serviços Públicos de Saúde

Emenda Constitucional nº 29

Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	R\$ 79.291.468,13
15% da Receita	R\$ 11.893.720,22
Total da Despesa Liquidada com Saúde	R\$ 18.301.366,12
% Aplicado na Saúde	23,08%



Periodo: Setembro / 2020 a Agosto / 2021	
Total da Despesa Líquida de Pessoal	114.682.286,44
Receita Corrente Líquida - RCL	218.102.540,53
Emendas Parlamentares Individuais	4.200.000,00
RCL AJUSTADA	213.902.540,53
(%) DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	53,61%

REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE

RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL 148.271.242,78

DESPESAS PRIMÁRIAS TOTAIS 114.876.204,35

RESULTADO PRIMÁRIO 33.395.038,43

RESULTADO NOMINAL

	EM 31/12/2020 (A)	EM 31/08/2021 (B)
DÍVIDA CONSOLIDADA	40.618.005,59	39.388.398,25
DEDUÇÕES	8.724.698,74	53.219.325,78
Disponibilidade de caixa	8.684.356,59	53.178.983,63
Disponibilidade bruta de caixa	21.920.554,32	56.305.845,62
(-) Restos a pagar processados	13.236.197,73	3.126.861,99
Demais haveres financeiros	40.342,15	40.342,15
DÍVIDA CONS. LÍQUIDA	31.893.306,85	-13.830.927,53
RESULTADO NOMINAL	45.724.234,38	



“A tinta mais fraca é melhor que a melhor memória.”

Provérbio Chinês





Obrigado!

ELABORAÇÃO

