

Prefeitura Municipal de São João do Polêsine

Audiência Pública

Avaliação das Metas Fiscais

2º Quadrimestre de 2019

São João do Polêsine, 23 de Setembro de 2019

Cumprimento do Art. 9º, § 4º da LC 101/2000 LRF

§ 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.



RECEITAS



Receitas Previstas x Realizadas

DISCRIMINAÇÃO	Previsão Anual (A)	Realizado no Período (B)	% (B/A)
1 – Receitas Correntes	15.974.000,00	11.487.100,52	71,91
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.700.250,00	1.805.023,10	106,16
Contribuições	96.000,00	54.935,35	57,22
Receita Patrimonial	26.386,00	9.005,45	34,13
Receita de Serviços	66.000,00	108.992,54	165,14
Transferências Correntes	14.060.664,00	9.462.325,56	67,30
Outras Rec. Correntes	24.700,00	46.818,52	189,55
2 – Receitas de Capital	6.749.014,40	479.834,97	7,11
Operações de Crédito	1.250.000,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	66.900,00	323.728,02	483,90
Amort. de Empréstimos	1.040,00	0,00	0,00
Transfer. De Capital	5.420.073,76	148.750,00	2,74
Outras Rec. De Capital	11.000,64	7.356,95	66,88
3 (-) Dedução da Receita	2.278.314,40	1.953.373,20	85,74
Total da Receita	20.444.700,00	10.013.562,29	48,98

Comparativo da Receita 2018 x 2019

DISCRIMINAÇÃO	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
1 – Receitas Correntes	10.289.698,86	11.487.100,52	11,64
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.117.771,44	1.805.023,10	61,48
Contribuições	60.979,85	54.935,35	-9,91
Receita Patrimonial	8.451,14	9.005,45	6,56
Receita de Serviços	60.266,98	108.992,54	80,85
Transferências Correntes	9.017.723,04	9.462.325,56	4,93
Outras Rec. Correntes	24.506,41	46.818,52	91,05
2 – Receitas de Capital	151.812,55	479.834,97	216,07
Operações de Crédito	0,00	0,00	-
Alienação de Bens	0,00	323.728,02	-
Amort. de Empréstimos	0,00	0,00	-
Transfer. De Capital	148.290,00	148.750,00	0,31
Outras Rec. De Capital	3.522,55	7.356,95	108,85
3 (-) Dedução da Receita	1.474.091,65	1.953.373,20	32,51
Total da Receita	8.967.419,76	10.013.562,29	11,67

Comparativo da Receita 2018 x 2019

DISCRIMINAÇÃO	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
1 – Receitas Correntes	10.289.698,86	11.487.100,52	11,64
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.117.771,44	1.805.023,10	61,48
Contribuições	60.979,85	54.935,35	-9,91
Receita Patrimonial	8.451,14	9.005,45	6,56
Receita de Serviços	60.266,98	108.992,54	80,85
Transferências Correntes	9.017.723,04	9.462.325,56	4,93
Outras Rec. Correntes	24.506,41	46.818,52	91,05
2 – Receitas de Capital	151.812,55	152.858,85	100,63
Operações de Crédito	0,00	0,00	
Alienação de Bens	0,00	0,00	
Amort. de Empréstimos	0,00	0,00	
Transfer. De Capital	148.290,00	148.290,00	
Outras Rec. De Capital	3.522,55	4.568,85	129,71
3 (-) Dedução da Receita	1.474.091,65	1.953.373,20	32,51
Total da Receita	8.967.419,76	10.013.562,29	11,67

Aumento na
Arrecadação
R\$ 1.046.142,53

Comparativo da Receita 2018 x 2019

Receitas Tributárias

DISCRIMINAÇÃO	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
Impostos	1.099.447,30	1.772.145,87	61,19
I P T U	437.879,05	441.968,96	0,93
I S S	464.847,65	1.100.403,18	136,72
I T B I	79.237,35	94.405,66	19,14
I R R F	117.483,25	135.368,07	15,22
Taxas	18.324,14	32.877,23	79,42
Taxas p/ Exerc. Poder de Polícia	14.034,77	29.775,80	112,16
Taxas p/ Prestação de Serviços	4.289,37	3.101,43	-27,69
Contribuição de Melhorias	0,00	0,00	-
(-) Dedução da Receita Tributária	65.470,55	464.871,01	610,05
Total das Receitas Tributárias	1.052.300,89	1.340.152,09	27,35

Comparativo da Receita 2018 x 2019

Transferências da União:

56,10%

DISCRIMINAÇÃO	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
Transferências da União	6.091.511,86	6.444.650,43	5,80
Cota parte do F P M	5.402.987,82	5.781.941,58	7,01
Cota parte do I T R	126,93	663,96	423,09
Cota parte da LC 87/96 (Lei Kandir)	9.767,04	0,00	-100,00
Cota Parte Fundo Especial do Petróleo - FEP	73.974,06	80.984,39	9,48
Transf. de Recursos do SUS - Fundo a Fundo	395.975,02	214.998,00	-45,70
Transferências do F N A S	77.722,53	29.440,00	-62,12
Transferências do F N D E	130.958,46	86.622,50	-33,85
Transferências de Convênios	-	-	-
Outras Transferências da União (e	-	250.000,00	-

Comparativo da Receita 2018 x 2019

Transferências do Estado:

20,29%

DISCRIMINAÇÃO	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
Transferências do Estado	2.324.371,00	2.330.875,42	0,28
Cota Parte do I C M S	1.598.136,40	1.652.819,64	3,42
Cota Parte do I P V A	327.584,16	316.458,56	-3,40
Cota Parte do IPI / Exportação	25.683,46	25.893,89	0,82
Cota Parte da C I D E	10.777,10	5.663,64	-47,45
Cota Parte Compensação Financeira	0,00	0,00	-
Transf.do Fundo Est.Saúde (FES)	182.983,93	110.135,73	-39,81
Transf. Fundo Est.Ass.Social (FEAS)	0,00	0,00	-
Transferências de Convênios Educação	138.386,70	219.903,96	58,91
Outras Transferências do Estado	40.819,25	0,00	-100,00

A collage of business-related images. In the foreground, a 3D pie chart with segments in pink, blue, green, yellow, and orange sits on a document. To its right is a 3D bar chart with bars in blue, yellow, and orange, showing an upward trend. Below the pie chart is a blue pen resting on a document with a colorful striped pattern. In the bottom right corner, a black and silver 'DUAL POWER ELECTRONIC CALCULATOR' is visible, showing '0' on its display. The background consists of various financial documents, including one with a line graph and another with a table of data.

Despesas Orçadas x Realizadas

A despesa total liquidada no 2º Quadrimestre de 2019 foi de R\$ 8.917.020,66. Equivale a 43,62% da despesa prevista anual.

Despesa	Dotação Inicial (A)	Despesas Liquidadas no Período (B)	% (B/A)
Despesas Correntes	12.944.568,43	8.599.034,93	66,43
Pessoal e Encargos Sociais	7.936.672,86	4.890.581,38	61,62
Juros e Encargos da Dívida	60.000,00	20.747,79	34,58
Outras Despesas Correntes	4.947.895,57	3.687.705,76	74,53
Despesas de Capital	7.247.131,57	317.985,73	4,39
Investimentos	7.035.631,57	198.620,27	2,82
Inversões Financeiras	31.500,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	180.000,00	119.365,46	66,31
Outras Despesas de Capital	-	-	-
Reserva de Contingência	253.000,00	-	-
Despesa Total	20.444.700,00	8.917.020,66	43,62

Comparativo da Despesa 2018 x 2019

Despesas	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
Despesas Correntes	8.191.032,68	8.599.034,93	4,98
Pessoal e Encargos Sociais	4.727.710,32	4.890.581,38	3,45
Juros e Encargos da Dívida	33.237,74	20.747,79	-37,58
Outras Despesas Correntes	3.430.084,62	3.687.705,76	7,51
Despesas de Capital	461.699,61	317.985,73	-31,13
Investimentos	342.334,17	198.620,27	-41,98
Inversões Financeiras	0,00	0,00	-
Amortização da Dívida	119.365,44	119.365,46	0,00
Outras Despesas de Capital	-	-	-
Despesa Total	8.652.732,29	8.917.020,66	3,05

Comparativo da Despesa 2018 x 2019

Despesas	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
Despesas Correntes	8.191.032,68	8.599.034,93	4,98
Pessoal e Encargos Sociais	4.727.710,32	4.890.581,38	3,45
Juros e Encargos da Dívida	33.237,74	20.747,79	-37,58
Outras Despesas Correntes	3.430.084,62	3.687.705,76	7,51
Despesas de Capital	461.699,61	317.985,73	-31,13
Investimentos	342.334,17	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização da Dívida	119	-	-
Outras Despesas de Capital	-	-	-
Despesa Total	8.652.732,29	8.917.020,66	3,05

Aumento da
Despesa liquidada
R\$ 264.288,37

Resultado Orçamentário

Considerando todas as Receitas realizadas e todas as Despesas liquidadas no 2º Quadrimestre de 2019, o Município apresentou um **SUPERAVIT ORÇAMENTÁRIO** de 1.096.541,63.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO 2º QUADRIMESTRE	
Receitas Realizadas	10.013.562,29
Despesas Liquidadas	8.917.020,66
Resultado Orçamentário	1.096.541,63
Relação Despesa/Receita	0,8904



Metas Fiscais 2019

Resultado Primário: (758.926,64) Déficit

No 2º Quadrimestre de 2019, o resultado primário foi de R\$ 672.647,70, correspondendo a um superávit primário.

Resultado Nominal: (776.451,51) Déficit

No final do quadrimestre em análise, o Resultado Nominal foi de R\$ 666.288,21. O resultado nominal positivo indica que houve uma diminuição da dívida consolidada líquida

Gastos com Educação e Saúde 2º Quadrimestre 2019

Gastos com Educação (MDE + Fundeb)

2019 → 24,17% = 2.196.034,22

2018 → 24,27% = 2.038.575,43



Gastos com Saúde (ASPS)

2019 → 21,79% = 1.980.013,37

2018 → 20,23% = 1.699.434,97



Gastos com Educação e Saúde 1º Quadrimestre

Gastos com Educação (MDE + Fundeb) 7,7% 

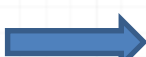
2019  24,29% = 2.196.034,22

2018  24,35% = 2.038.575,43

+
R\$157.458,79
em Educação

Gastos com Saúde (ASPS)

16,5% 

2019  20,91% = 1.980.013,37

2018  18,96% = 1.699.434,97

+
R\$280.578,40
em Saúde

Gastos com Pessoal 2º Quadrimestre 2019

DISCRIMINAÇÃO	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
Receita Corrente Líquida Ajustada	13.747.920,63	14.628.367,59	6,40

DISCRIMINAÇÃO	Despesa Liquidada	% RCL	Limite Alerta	Limite Prudencial	Limite Legal
Despesas com pessoal do Executivo	6.203.024,64	42,40%	48,60%	51,30%	54%
Despesas com pessoal do Legislativo	420.717,16	2,88%	5,40%	5,70%	6%
Total das despesas com pessoal	6.623.741,80	45,28%	54%	57%	60%

Despesa com Pessoal	2º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2019	% (B/A)
Despesas com pessoal do Executivo	43,92%	42,40%	-3,46
Despesas com pessoal do Legislativo	2,89%	2,88%	-0,35
Total das despesas com pessoal	46,81%	45,28%	-3,27

Considerações Finais

O Relatório de Avaliação das metas Fiscais do 2º Quadrimestre estará publicado:

- Site do Município:

<http://www.saojoaodopolesine.rs.gov.br/transparencia/contas-publicas-do-estado>

Obrigado!