

PREFEITURA MUNICIPAL DE JOAÇABA



AUDIÊNCIA PÚBLICA
DEMONSTRAÇÃO E
AVALIAÇÃO DAS METAS
FISCAIS.

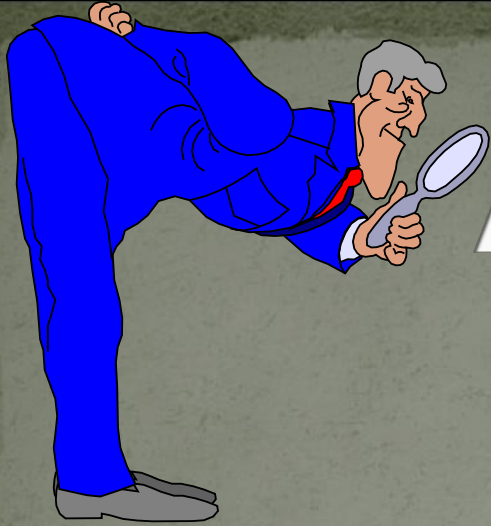
Primeiro Quadrimestre de 2009

Realizada em: 28/05/2009

FUNDAMENTO LEGAL

ART. 9º § 4º DA LEI COMPLEMENTAR 101/2000 - LRF

“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 par. 1º do art. 166 da CF ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais”.



ABORDAGEM

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
- GESTÃO FISCAL

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA



META DE ARRECADAÇÃO PRIMEIRO QUADRIMESTRE 2009

**META DE RECEITA PARA 2009:
61.750.524**

**RECEITA ARRECADADA NO
QUADRIMESTRE:
20.456.389**

AVALIAÇÃO DA META DE ARRECADAÇÃO POR CATEGORIA ECONÔMICA

Receitas	Prevista	Arrecadada	Diferença
Correntes	17.653.219	20.356.538	2.703.318
Capital	148.905	99.851	- 49.054
TOTAL	17.802.124	20.456.389	2.654.265

Foram arrecadados a maior que as metas previstas o montante de **R\$ 2.654.265**

META DE DESPESA PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2009

**DESPESA PREVISTA PARA 2009:
61.750.524**

**DESPESA EMPENHADA NO
QUADRIMESTRE: 22.044.592**

AVALIAÇÃO DA META DE DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA

Despesa	Prevista	Empenhada	Diferença
Correntes	6.340.620	19.900.786	- 13.560.166
Capital	870.821	2.143.806	- 1.272.985
TOTAL	7.211.441	22.044.592	-14.833.151

Foram executadas a menor que as metas previstas o valor de **R\$ 14.833.151**

VERIFICAÇÃO POR GRUPO DE NATUREZA DA DESPESA

DESPESAS CORRENTES		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS.....	7.958.563	36,1%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA.....	371.491	1,7%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES.....	11.570.732	52,5%
TOTAL.....	19.900.786	90,3%
DESPESAS DE CAPITAL		
INVESTIMENTOS.....	1.435.879	6,5%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA.....	707.927	3,2%
TOTAL.....	2.143.806	9,7%
TOTAL GERAL	22.044.592	100,00%

CONFRONTO ENTRE RECEITA E DESPESA PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2009

Descrição	Previsto	Realizado
RECEITA	17.802.124	20.456.389
DESPESAS	7.211.441	22.044.592
RESULTADO APURADO	10.590.683	-1.588.203

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2009:
R\$ 53.888.564

REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES
R\$ 52.921.713

VALOR DIFERENÇA:
R\$ 966.851

RESULTADO NOMINAL

META FIXADA NA LDO 2009

R\$ -1.387.136

META REALIZADA ATÉ O
QUADRIMESTRE

R\$ -4.179.964

RESULTADO PRIMÁRIO

META FIXADA NA LDO 2009

R\$ 309.466

META REALIZADA ATÉ O
QUADRIMESTRE

R\$ 6.461.541

APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO BÁSICA

BASE DE CÁLCULO	12.006.718
APLICAÇÃO MÍNIMA – 25%	3.001.679
VALOR APLICADO	2.161.477
PERCENTUAL APLICADO	18%
GASTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO	2.216.318

GASTOS COM O FUNDEB

Arrecadação	1.597.635
Rendimentos de Aplicações	4.988
Pagamentos efetuados	1.428.533
% APLIC. EM PESSOAL MAGISTÉRIO – (Mínimo de 60%)	65,76%
Saldo Financeiro – 30/04/2009	247.183

APLICAÇÃO EM SAÚDE

BASE DE CÁLCULO	12.006.718
APLICAÇÃO MÍNIMA – 15%	1.801.007
VALOR APLICADO	1.311.800
PERCENTUAL APLICADO	10,93%
GASTOS TOTAIS EM SAÚDE	2.181.528

GESTÃO FISCAL



GASTO COM PESSOAL

BASE DE CÁLCULO – RCL	52.921.713
GASTOS COM PESSOAL – 44,43% (ÚLTIMOS 12 MESES)	23.511.773
LIMITE PRUDENCIAL – 57%	30.165.376

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Dívida Consolidada	10.260.639
Disponibilidades	17.811.815
Dívida Consolidada Líquida	-7.551.176
Percentual da DCL sobre a RCL	-14,27%

AUDIÊNCIA PÚBLICA

- “Demonstração e Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais: 1º Quadrimestre de 2009”
- **OBRIGADO PELA PRESENÇA!**