

Audiência Pública

Metas Fiscais 3º Quadrimestre/2023

Prefeitura Municipal de Vargem



Prefeitura Municipal de Vargem

Prefeito: Leodécio Alves de Lima

Vice Prefeita: Denise Rodrigues

Presidente da Câmara: Roberta de Souza Bueno de Oliveira

Diretora de Finanças: Luana Villalobos

Equipe Técnica:

Luiz Fernando Rossi

Telma Cavalcante da Silva Branco

Michele da Silva Venturini Vieira



Legislação

- Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal
 - No § 4º, do Art. 9º está estabelecido que *“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.”*





Resultado Orçamentário - Receita

	Arrecadado até 31/12/2023	Previsto Anual
RECEITAS CORRENTES	R\$ 53.630.557,38	R\$ 41.670.410,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	R\$ 6.530.066,31	R\$ 3.712.000,00
Receita Patrimonial	R\$ 1.761.615,87	R\$ 809.510,00
Transferências Correntes	R\$ 45.231.083,34	R\$ 37.083.700,00
Outras Receitas Correntes	R\$ 107.791,86	R\$ 65.200,00
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 349.963,00	R\$ -
Transferências de Capital	R\$ 349.963,00	R\$ -
TOTAL DA RECEITA BRUTA	R\$ 53.980.520,38	R\$ 41.670.410,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	-R\$ 5.443.143,87	-R\$ 4.689.000,00
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	R\$ 48.537.376,51	R\$ 36.981.410,00



Despesa Prevista x Realizada – 3º Quadrimestre 2023

Órgão	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
Chefia Do Executivo	R\$ 1.138.733	R\$ 1.102.192	R\$ 1.043.780	R\$ 1.017.044
Departamento De Planejamento e Gestão	R\$ 366.423	R\$ 359.307	R\$ 357.784	R\$ 354.384
Departamento De Financas	R\$ 1.255.422	R\$ 1.255.410	R\$ 1.204.860	R\$ 1.192.361
Departamento De Educação	R\$ 24.347.186	R\$ 24.120.404	R\$ 23.411.862	R\$ 21.956.019
Departamento De Saude e Saneamento	R\$ 11.852.846	R\$ 11.182.154	R\$ 10.389.093	R\$ 10.122.675
Departamento De Serviços Publicos	R\$ 11.508.888	R\$ 11.378.672	R\$ 10.379.843	R\$ 10.253.334
Departamento De Agricultura	R\$ 1.627.801	R\$ 1.500.335	R\$ 1.390.149	R\$ 1.387.473
Departamento De Esportes	R\$ 765.674	R\$ 743.015	R\$ 721.361	R\$ 699.167
Departamento De Administração	R\$ 2.855.032	R\$ 2.769.191	R\$ 2.712.303	R\$ 2.666.165
Departamento De Assistência Social	R\$ 1.449.850	R\$ 1.336.796	R\$ 1.256.407	R\$ 1.232.693
Departamento De Cultura e Turismo	R\$ 1.457.060	R\$ 1.410.387	R\$ 922.957	R\$ 759.787
Reserva De Contingencia	R\$ 120.076	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL	R\$ 58.744.991	R\$ 57.157.862	R\$ 53.790.400	R\$ 51.641.103



Despesa com Pessoal em 31/12/2023

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL VALOR % SOBRE A RCL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LIQUIDA RCL (IV)	R\$ 48.187.414	
() Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (V) (13, art 166 da CF)		
() Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas de bancada (VI) (art 166 16 da CF)		
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VII) = (IV V VI)	R\$ 48.187.414	
Despesa Total com Pessoal	R\$ 21.241.518	44,08%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art 20 da LRF)	R\$ 26.021.203	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (paragrafo unico do art 22 da LRF)	R\$ 24.720.143	51,30%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do 1 do art 59 da LRF)	R\$ 23.419.083	48,60%



Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA			
PARCELAMENTO E RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS	SALDO ANTERIOR 12/2022		SALDO EM 31/12/2023
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias	R\$	35.645,98	R\$ -
De Demais Contribuições Sociais			
Outras Dívidas			
Total	R\$	35.645,98	R\$ -



Aplicação Constitucional - Saúde

Receitas de Impostos e Transferências de Impostos	R\$	33.401.813
--	------------	-------------------

Aplicação Mínima Obrigatória - 15%	R\$	5.010.272
------------------------------------	-----	-----------

Despesa com Ações de Saúde	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Administração Geral	R\$ 1.423.680	4,26%	R\$ 1.359.596	4,07%	R\$ 1.251.784	3,75%
Atenção Básica	R\$ 5.811.893	17,40%	R\$ 5.435.788	16,27%	R\$ 5.318.108	15,92%
Assist. Hospitalar e Ambulatorial	R\$ 2.798.668	8,38%	R\$ 2.452.493	7,34%	R\$ 2.415.045	7,23%
Suporte Profilático e Teraupêutico	R\$ 775.474	2,32%	R\$ 770.776	2,31%	R\$ 768.357	2,30%
Vigilância Sanitária	R\$ 300.110	0,90%	R\$ 300.110	0,90%	R\$ 299.051	0,90%
Vigilância Epidemiológica	R\$ 72.329	0,22%	R\$ 70.330	0,21%	R\$ 70.330	0,21%
Aplicação Saúde Recursos Próprios	R\$ 11.182.154	33,48%	R\$ 10.389.093	31,10%	R\$ 10.122.675	30,31%

A Constituição Federal prevê em seu artigo 198, § 2º, inciso I que o Distrito Federal e os Municípios aplicarão **nunca menos de 15%** da Receita resultante de impostos com ações e serviços públicos de saúde.



Aplicação Constitucional - Ensino

Receitas de Impostos e Transferências de Impostos	R\$	35.205.782,96
Aplicação Mínima Obrigatória - 25%	R\$	8.801.445,74

Despesas com Educação	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Educação Infantil	R\$ 745.605	2,12%	R\$ 734.747	2,09%	R\$ 727.799	2,07%
Ensino Fundamental	R\$ 3.438.369	9,77%	R\$ 3.379.399	9,60%	R\$ 3.247.717	9,22%
Retenções ao FUNDEB	R\$ 5.443.144	15,46%	R\$ 5.443.144	15,46%	R\$ 5.443.144	15,46%
Aplicação Ensino Recursos Próprios	R\$ 9.627.118	27,35%	R\$ 9.557.290	27,15%	R\$ 9.418.660	26,75%

A Constituição Federal prevê em seu artigo 212 que os Estados, Distrito Federal e Município aplicará **nunca menos de 25%** da Receita resultante de impostos na manutenção do ensino.



Aplicação - Fundeb

Recursos Recebidos do FUNDEB		R\$	9.864.559			
Aplicação Mínima Obrigatória - 70% - Profissionais da Educação		R\$	6.905.191			
Aplicação Mínima Obrigatória - 90% - dos Recursos Recebidos no Exercício		R\$	8.878.103			
Despesas com Educação	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Despesas com Profissionais da Ed. (Min. 70%)	R\$ 8.757.592	88,78%	R\$ 8.757.592	88,78%	R\$ 8.547.291	86,65%
Demais Despesas (Max. 30%)	R\$ 931.754	9,45%	R\$ 931.754	9,45%	R\$ 916.196	9,29%
Total Geral Aplicado (Min. 90%)	R\$ 9.689.346	98,22%	R\$ 9.689.346	98,22%	R\$ 9.463.487	95,93%

VALORES - 2023

SUPERÁVIT - 2022

100% - 93,76% = 6,24%	R\$ 597.377,48
Gastos com "sobra" do FUNDEB 2021	
Folha Competência Março/2023	R\$ 597.377,48
TOTAL	R\$ 597.377,48

Prefeitura do Município de Vargem

Obrigada pela presença!

Espaço aberto para esclarecimentos!

