



Prefeitura do Município de Jaguariúna

Audiência Pública de Metas Fiscais 2º Quadrimestre 2023

Marcio Gustavo B. Reis

Prefeito Municipal

Adalberto de Lima

Secretário de Administração e Finanças



Base Legal

Artigo 9, § 4º Lei Complementar nº 101 de 04 de Maio de 2000

*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.*

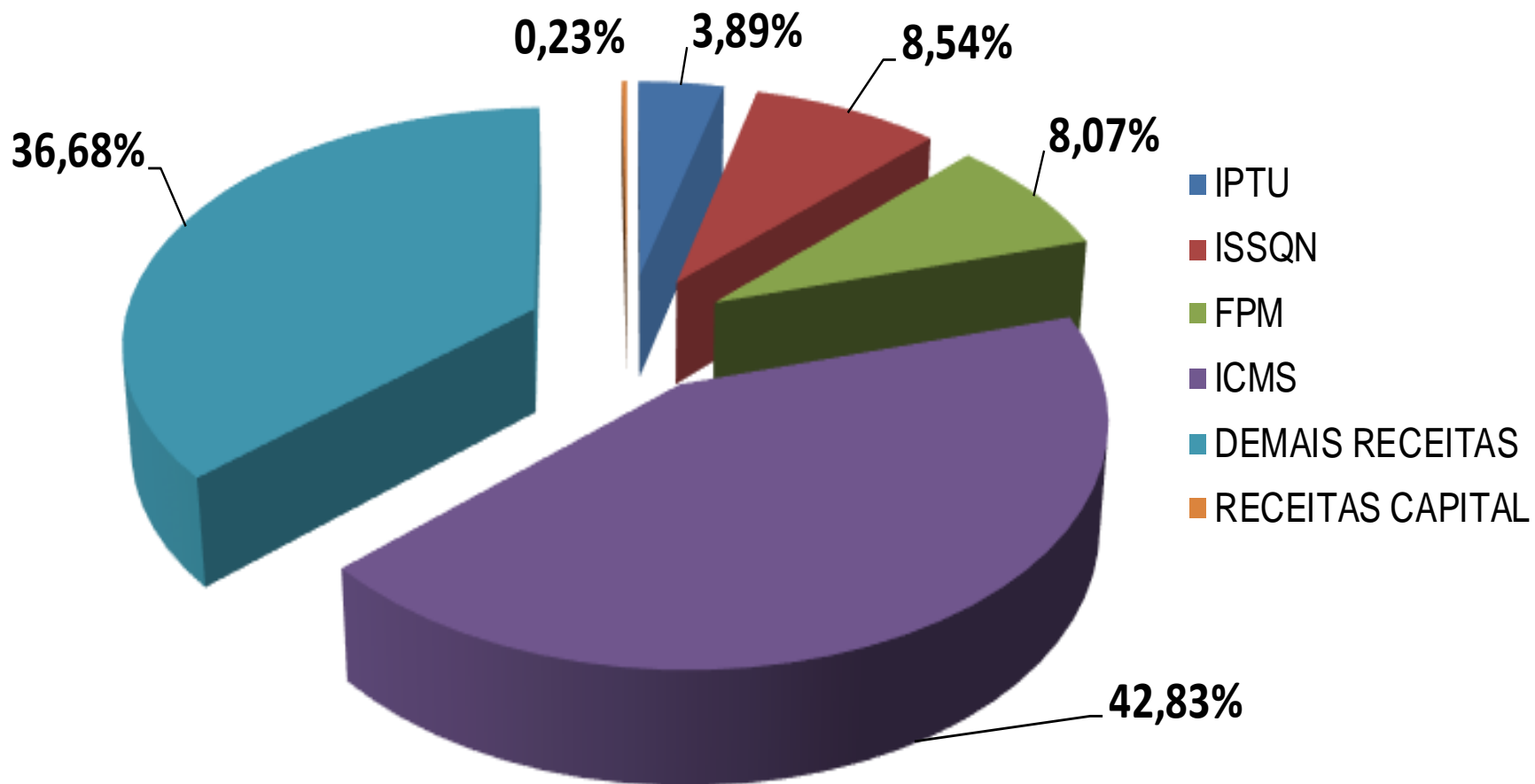


Receitas 2023

RECEITAS	VALOR PREVISTO	VALOR REALIZADO	
		2º QUADRIMESTRE	%
Receitas Correntes	R\$ 751.072.600,00	R\$ 448.606.668,86	59,72 %
IPTU	R\$ 25.280.000,00	R\$ 17.435.394,62	68,96 %
ISSQN	R\$ 53.835.000,00	R\$ 38.294.460,57	71,13 %
FPM	R\$ 58.550.000,00	R\$ 36.198.438,26	61,82 %
ICMS	R\$ 380.000.000,00	R\$ 192.118.119,61	50,55 %
Demais Receitas Correntes	R\$ 233.407.600,00	R\$ 164.560.255,80	70,50 %
(-) Contas Redutoras (ICMS, FPM, IPI, ITR, IPVA)	R\$ -90.660.600,00	-R\$ -49.939.085,77	55,08 %
Receitas Intra orçamentárias	R\$ 33.761.000,00	R\$ 23.978.682,68	71,02 %
Receitas de Capital	R\$ 26.957.000,00	R\$ 1.034.272,66	3,83 %
Transferências de Convênios	R\$ 11.857.000,00	R\$ 825.819,63	6,96 %
Alienação de Bens	R\$ 100.000,00	R\$ 0,00	0,00 %
Operações de Crédito	R\$ 15.000.000,00	R\$ 208.453,53	1,38 %
TOTAL	R\$ 721.130.000,00	R\$ 423.680.538,43	58,75 %



Receitas 2023





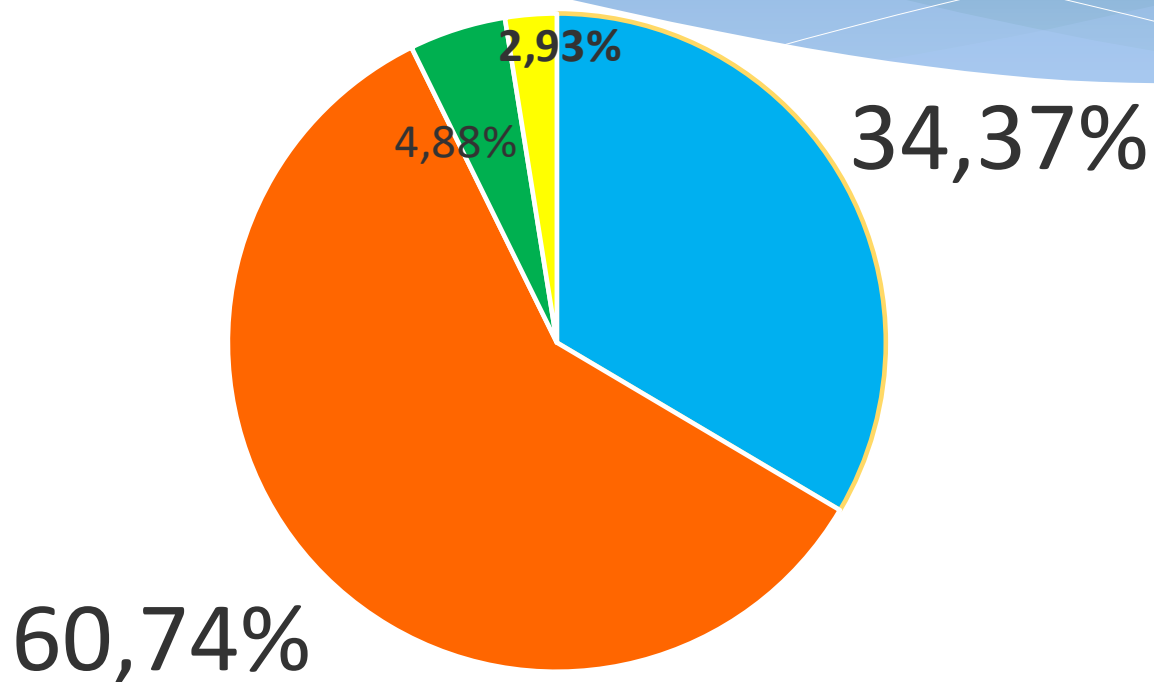
Despesas 2023

DESPESAS	VALOR PREVISTO	VALOR REALIZADO	
		EMPENHADO	LIQUIDADO
Despesas Correntes	R\$ 574.405.450,00	R\$ 481.183.771,83	R\$ 399.938.826,02
Pessoal e Encargos - Poder Executivo	R\$ 222.186.160,00	R\$ 141.685.468,77	R\$ 141.334.349,30
Pessoal e Encargos - Poder Legislativo	R\$ 6.004.000,00	R\$ 3.241.983,89	R\$ 3.191.715,83
Outras Despesas Correntes	R\$ 346.215.290,00	R\$ 336.256.319,17	R\$ 255.412.760,89
Despesas Intra-orçamentárias	R\$ 16.969.100,00	R\$ 10.906.094,36	R\$ 10.906.094,36
Despesas de Capital	R\$ 79.925.550,00	R\$ 30.169.584,77	R\$ 20.536.935,72
Reserva de Contingência	R\$ 66.799.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 721.130.000,00	R\$ 511.353.356,60	R\$ 420.475.761,74



Despesas 2023

Despesas



PESSOAL E ENCARGOS

OUTRAS DESPESAS CORRENTES

DESPESAS DE CAPITAL

Despesas Intraorçamentárias



Resultado 2º Quadrimestre 2023

RECEITA - DESPESA EMPENHADA

TOTAL

R\$ - 87.672.818,17

RECEITA - DESPESA LIQUIDADADA

TOTAL

R\$ 3.204.776,69



Restos a Pagar - Resumo

SALDO A PAGAR

TOTAL

R\$ 4.868.777,55



DÍVIDA CONSOLIDADA

2023

**1°
QUADRIMESTRE**

R\$ 19.980.343,30

**2°
QUADRIMESTRE**

R\$ 17.841.633,54

**3°
QUADRIMESTRE**

R\$ 0,00

Limite de endividamento (Art. 3º Resolução 40/2001):

1,2 vezes (120%) a Receita Corrente Líquida.

RCL R\$ 574.730.079,88 x 1,2% = 689.676.095,85

R\$ 17.841.633,54 / RCL R\$ 574.730.079,88 * 100 = 3,10%



DÍVIDA CONSOLIDADA

Detalhamento

Descrição	Valor
Jaguarprev – Acordo 237/2021	R\$ 1.175.558,95
Desenvolve SP	R\$ 3.465.090,03
Fornecedores	R\$ 292.932,55
Finisa	R\$ 12.908.052,01
Precatórios	R\$ 0,00
Total	R\$ 17.841.633,54



Receita Corrente Líquida

2023

(A) RECEITAS CORRENTES	R\$ 668.576.081,47
(B) PLANO PREVIDENCIÁRIO	R\$ 19.610.440,06
(C) FUNDEB	R\$ 74.235.561,53
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (A-B-C)	R\$ 574.730.079,88



Aplicações

ESPECIFICAÇÃO	VALOR APLICADO
RECEITA CORRENTE LIQUIDA	R\$ 574.730.079,88
DESpesas COM PESSOAL	R\$ 206.135.861,72
PORCENTAGEM RELAÇÃO R.C.L	35,86 %



Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais

ESPECIFICAÇÃO	VALOR APLICADO	
IMPOSTOS MUNICIPAIS	R\$	73.478.401,11
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	R\$	36.228.943,63
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	R\$	211.110.869,01
TOTAL	R\$	320.818.213,75



Aplicação na Educação

Recursos Tesouro

APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

(A) Receita de impostos	R\$ 320.818.213,75
(B) Total Empenhos Liquidados	R\$ 50.006.190,50
(C) Valor retido FUNDEB	R\$ 49.939.085,77
(D) Total Aplicado (B+C)	R\$ 99.945.276,27
(E) Porcentagem Aplicação (D / A)	31,16 %
(F) Mínimo Constitucional 25%	R\$ 80.204.553,44
(G) Diferença a maior	R\$ 19.740.722,83



Aplicação FUNDEB

Despesas Liquidadas

APLICAÇÃO FUNDEB

(A) Valor recebido	R\$ 39.685.143,57	
(B) Rendimentos	R\$ 246.048,46	
(C) Total (A + B)	R\$ 39.931.192,03	
(D) Total liquidado	R\$ 39.685.143,57	99,38 %
(E) Aplicação Magistério Liquidado (70%)	R\$ 39.685.143,57	99,38 %
(F) Outros Liquidado (30%)	R\$ 0,00	0,00 %



Aplicação na Saúde

APLICAÇÃO NA SAÚDE CONFORME ART. 77,III A.D.C.T

(A) Receita de impostos	R\$ 318.774.123,87
(B) Empenhos Liquidados	R\$ 43.067.563,56
(C) Empenhos Liquidados – ASAMAS	R\$ 72.082.733,58
(D) Auxílios e Transferências	R\$ 12.214.408,99
(E) Total Aplicado ((B+C)-D)	R\$ 102.935.888,15
(F) Porcentagem Aplicação	32,29 %
(G) Mínimo Constitucional 15%	R\$ 47.816.118,58
(H) Diferença a maior	R\$ 55.119.769,57



Comparativo ICMS

Exercício 2022 x Exercício 2023

MÊS	ICMS 2022	ICMS 2023	VARIAÇÃO %
Janeiro	R\$ 20.133.112,39	R\$ 21.887.650,66	8,71 %
Fevereiro	R\$ 13.633.885,17	R\$ 16.165.908,77	18,57 %
Março	R\$ 26.733.720,10	R\$ 17.630.636,23	-34,05 %
Abril	R\$ 19.726.705,19	R\$ 12.420.825,68	-37,04 %
Mai	R\$ 24.499.974,28	R\$ 27.449.805,23	12,04 %
Junho	R\$ 18.060.246,59	R\$ 17.094.773,60	-5,35 %
Julho	R\$ 20.912.350,02	R\$ 19.145.255,05	-8,45 %
Agosto	R\$ 24.757.368,09	R\$ 20.984.572,84	-15,24 %
TOTAL	R\$ 168.457.361,83	R\$ 152.779.428,06	- 9,31 %

IPCA NO PERÍODO (Agosto 2022 – Agosto 2023)

3,99%



Prefeitura do Município de Jaguariúna



OBRIGADO