

Município de Missal

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

1º QUADRIMESTRE - 2019

FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

A LRF no § 4º do Art. 9º estabelece:

→ demonstração e avaliação do cumprimento das metas fiscais em audiência pública.

A IT-TC nos Arts. 14 - 15 e 16 estabelece:

→ declarações de publicidade e de audiências públicas.

A Portaria nº 471/2004 da STN-MF estabelece:

→ a forma de elaboração e apresentação das metas fiscais.

ESTABELECIMENTO DAS METAS FISCAIS



- As metas fiscais estabelecidas na Lei 1428/2018 LDO para o exercício de 2019, cujas metas bimestrais de receitas e das despesas para o exercício como instrumento de programação financeira e planejamento Decreto nº 5134/2018.**
- Os percentuais das metas ficaram em 31% para o primeiro quadrimestre, para o segundo 34% e 35% para o terceiro.**
- As metas fiscais dos resultados primário e nominal também obedecem os mesmos percentuais.**

METAS FISCAIS DA RECEITA

ESPECIFICAÇÃO	Prevista	Realizada	Variação	Receita
	Exercício	No período	%	%
RECEITA CORRENTE	55.087.160,00	19.224.815,27	34,90	96,72
RECEITA DE CAPITAL	545.000,00	651.381,23	119,52	3,28
TOTAL	55.632.160,00	19.876.196,50	35,73	100,00

METAS FISCAIS DA RECEITA

ESPECIFICAÇÃO	Prevista	Realizada	Variação	Receita
	no	no	%	%
	Quadrimestre	Quadrimestre		
RECEITA CORRENTE	18.362.386,67	19.224.815,27	104,70	96,72
RECEITA DE CAPITAL	181.666,67	651.381,23	358,56	3,28
TOTAL	18.544.053,33	19.876.196,50	107,18	100,00

META FISCAL DA RECEITA COMPARADO COM EXERCÍCIO ANTERIOR

ESPECIFICAÇÃO	Realizada	Realizada	Variação
	2.018	2.019	%
RECEITA CORRENTE	17.786.636,30	19.224.815,27	108,09
RECEITA DE CAPITAL	1.541.853,47	651.381,23	42,25
TOTAL	19.328.489,77	19.876.196,50	102,83

METAS FISCAIS DA DESPESA

ESPECIFICAÇÃO	Prevista	Realizada	Variação	Despesa
	Exercício	No período	%	%
DESPESA CORRENTE	49.373.560,00	15.686.961,43	31,77	86,61
DESPESA DE CAPITAL	3.772.600,00	2.425.656,82	64,30	13,39
Reserva de Contingência	560.000,00	-	-	-
TOTAL	53.706.160,00	18.112.618,25	33,73	100,00

METAS FISCAIS DA DESPESA

ESPECIFICAÇÃO	Prevista	Realizada	Variação	Despesa
	no quadrimestre	no quadrimestre	%	%
DESPESA CORRENTE	16.457.853,33	15.686.961,43	95,32	86,61
DESPESA DE CAPITAL	1.257.533,33	2.425.656,82	192,89	13,39
Reserva de Contingência	186.666,67	-	-	-
TOTAL	17.902.053,33	18.112.618,25	101,18	100,00

**META FISCAL DA DESPESA COMPARADO COM EXERCÍCIO ANTERIOR**

ESPECIFICAÇÃO	Realizada	Realizada	Varição
	2.018	2.019	%
DESPESA CORRENTE	14.006.038,20	15.686.961,43	112,00
DESPESA DE CAPITAL	2.027.314,03	2.425.656,82	119,65
TOTAL	16.033.352,23	18.112.618,25	112,97

METAS FISCAIS DA DESPESA POR ÓRGÃO DE GOVERNO

ESPECIFICAÇÃO	Prevista	Realizada	Variação	Gasto
	Exercício	No período	%	%
Governo Municipal	1.766.100,00	575.872,19	32,61	3,18
Secretaria de Administração	2.714.780,00	672.288,26	24,76	3,71
Secretaria de Finanças	3.456.500,00	999.415,16	28,91	5,52
Secretaria de Planejamento	498.500,00	364.824,46	73,18	2,01
Sec. Agricultura e Meio Ambiente	4.055.100,00	1.142.400,20	28,17	6,31
Sec. Educação Cultura e Esportes	14.185.605,00	3.749.476,51	26,43	20,70
Secretaria da Saúde	12.834.875,00	5.174.295,33	40,31	28,57
Sec. Obras, Urbanismo e Transp.	9.874.300,00	4.155.689,36	42,09	22,94
Sec. Indústria, Comércio e Turismo	2.021.000,00	632.743,87	31,31	3,49
Sec. Assistência Social	2.299.400,00	645.612,91	28,08	3,56
TOTAL GERAL	53.706.160,00	18.112.618,25	33,73	100,00

METAS FISCAIS DO RESULTADO PRIMÁRIO

ESPECIFICAÇÃO	Prevista	Realizada	Variação
	Exercício	No período	%
Receita Primária	52.230.405,21	19.669.466,17	37,66
Despesa Primária	51.336.124,83	14.751.617,91	28,74
RESULTADO PRIMÁRIO	894.280,38	4.917.848,26	549,92
META RP NA LDO		894.280,38	

METAS FISCAIS DO RESULTADO NOMINAL E MONTANTE DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	Saldo 2.018	Realizada	Variação
	(a)	No período (b)	% (b-a)
Divida Consolidada Líquida	6.566.837,07	6.244.498,08	95,09
Saldo Disponível Líquido	4.686.968,11	7.554.673,52	161,18
Dívida Consolidada Líquida	1.879.868,96	(1.310.175,44)	(69,70)
Resultado Nominal		3.190.044,40	
Metas Resultado Nominal LDO		1.441.423,88	

**METAS DA DÍVIDA FLUTUANTE**

ESPECIFICAÇÃO	Saldo 2.018	Baixas	Varição
	(a)	até o período (b)	% (b-a)
Valores Restituíveis - Consignações	6.530,87	6.530,87	100,00
Restos a Pagar Inscritos	2.383.828,90	1.143.725,41	47,98
Total	2.390.359,77	1.150.256,28	48,12

DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL****53.332.320,42****PESSOAL****Valor****% sobre RCL****Despesa com Pessoal Total****25.158.358,30****47,17****Limite Máximo****28.799.453,03****54,00****DÍVIDA LÍQUIDA****Valor****% sobre RCL****Dívida Consolidada Líquida****(1.310.175,44)****-2,46****Limite Definido pelo Senado Federal****8.533.171,27****16,00**

METAS DOS GASTOS COM EDUCAÇÃO

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS		12.292.102,34
	Valor	%
Despesa Liquida Total da Educação	2.927.562,13	23,82
Limite Mínimo de Gastos 25%	3.073.025,59	25,00
RECEITA BRUTA DO FUNDEB		1.860.079,52
	Valor	%
Despesa Remuneração do Magistério	1.263.775,61	67,94
Limite Mínimo de Gastos 60%	1.116.047,71	60,00



METAS DOS GASTOS COM SAÚDE

RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS

12.292.102,34

Valor

%

Despesa Liquida Total da Saúde

3.085.435,57

25,10

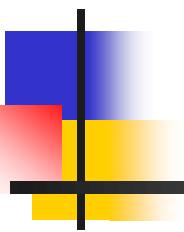
Limite Mínimo de Gastos 15%

1.843.815,35

15,00



METAS DO RESULTADO NOMINAL E PRIMARIO		
RESULTADO NOMINAL FIXADO NA LDO		1.441.423,88
RESULTADO PRIMÁRIO FIXADO NA LDO		894.280,38
	Valor	% relação/meta
Resultado Nominal Apurado	3.190.044,40	221,31
Resultado Primário Apurado	4.917.848,26	549,92



PERDA/GANHO DO FUNDEB	DESCONTADO	ARRECADADO	VARIAÇÃO	%
	(a)	(b)	©=(b-a)	(c/a).100
RECEITA	2.054.625,81	1.857.672,79	(196.953,02)	(9,59)



FIM DA AUDIÊNCIA

15/05/2019