

AUDIÊNCIA PÚBLICA DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DO 1º QUADRIMESTRE DE 2019

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL ARTIGO 9.º § 4.º

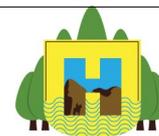
30/05/2019



1 - Receita	1.º quadrim.2018	%	1º quadrim.2019	%
PREFEITURA E INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA	R\$		R\$	
Previsão orçamentária (Inicial)	780.000.000,00		872.580.000,00	
(-) Operações de Crédito e Convênios (não realizados)	57.143.662,00		92.012.863,00	
Previsão orçamentária líquida	722.856.338,00		780.567.137,00	
Receita Arrecadada	252.597.405,15	34,94%	293.519.829,47	37,60%
Valor e Percentual a Arrecadar	470.258.932,85	65,06%	487.047.307,53	62,40%
SOMENTE PREFEITURA MUNICIPAL	R\$		R\$	
Previsão orçamentária (Inicial) Líquida	653.490.338,00		704.107.137,00	
Receita Arrecadada	225.211.633,88	34,46%	268.543.781,78	38,14%
Superávit/Déficit de Arrecadação	428.278.704,12	65,54%		0,00%
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA	R\$		R\$	
Previsão orçamentária (Inicial) Líquida	69.366.000,00		76.460.000,00	
Receita Arrecadada	27.385.771,24	39,48%	24.976.047,69	32,67%
Valor e Percentual a Arrecadar	41.980.228,76	60,52%	51.483.952,31	67,33%

DETALHAMENTO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1.º quadrim.2018	%	1.º quadrim.2019	%	variação
ICMS + DESONERAÇÃO*	61.551.879,00	22,55%	75.437.902,09	23,77%	22,56%
FUNDO PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS-F.P.M.*	22.558.917,27	8,27%	24.649.155,36	7,77%	9,27%
IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO	19.684.361,63	7,21%	20.270.695,05	6,39%	2,98%
IMPOSTO S/SERV.QUALQUER NATUREZA - ISS	36.782.229,50	13,48%	60.907.528,93	19,19%	65,59%
IMPOSTO TRANSMISSÃO BENS IMÓVEIS - ITBI	2.672.975,74	0,98%	2.146.198,64	0,68%	-19,71%
TAXAS	1.436.129,77	0,53%	1.221.179,76	0,38%	-14,97%
DÍVIDA ATIVA	4.658.269,38	1,71%	6.389.228,36	2,01%	37,16%
TRANSFERÊNCIAS DO SUS	10.472.734,68	3,84%	9.558.919,91	3,01%	-8,73%
FUNDEB	37.094.587,92	13,59%	43.970.266,02	13,85%	18,54%
APLICAÇÕES FINANCEIRAS (Prefeitura)	2.942.829,19	1,08%	1.280.605,24	0,40%	-56,48%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	7.726.119,85	2,83%	8.832.301,42	2,78%	14,32%
IPI/EXPORTAÇÃO *	552.682,34	0,20%	548.282,96	0,17%	-0,80%
IPVA (50% - COTA PARTE DO MUNICÍPIO)*	17.061.064,42	6,25%	18.881.140,81	5,95%	10,67%
RECEITA DE CONVÊNIOS	5.004.338,03	1,83%	3.799.448,85	1,20%	-24,08%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00%	521.587,00	0,16%	0,00%
RECEITA DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA	27.385.771,24	10,03%	24.976.047,69	7,87%	-8,80%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES E DE CAPITAL	15.358.271,24	5,63%	14.033.088,53	4,42%	-8,63%
T O T A L	272.943.161,20	100,00%	317.423.576,62	100,00%	16,30%
* Retenção para Formação do Fundeb	20.345.756,08		23.903.747,15		17,49%
RECEITA ARRECADADA LÍQUIDA	252.597.405,12		293.519.829,47		16,20%
Ganho do Fundeb	16.748.831,84		20.066.518,87		19,81%

2 - Despesa	1.º quadrim. 2018		1.º quadrim. 2019	
Despesa Fixada	780.000.000,00		872.580.000,00	
Suplementações - Superávit Financeiro – Rec. Próprios	19.953.349,00		0,00	
Suplementações - Superávit Financeiro - Convênios	18.480.115,00		19.560.988,91	
Suplementações - Excesso de Arrecadação - Convênios	17.361.940,00		1.661.229,00	
(-) Despesa Contingenciada	57.143.662,00		92.012.863,00	
TOTAL DA DESPESA AUTORIZADA	778.651.742,00		801.789.354,91	
Despesa Empenhada (Realizada)	310.806.732,54		345.734.105,05	
PERCENTUAL DA DESPESA EMPENHADA EM RELAÇÃO À DESPESA AUTORIZADA		39,92%		43,12%
SALDO DAS DOTAÇÕES		467.845.009,46	456.055.249,86	56,88%



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

RECEITA X DESPESA (PREFEITURA E CÂMARA)	1.º quadrim. 2018		1.º quadrim. 2019
Receita Arrecadada	225.211.633,88		268.543.781,78
Despesa Realizada (EMPENHADA)	297.751.800,52		329.430.408,87
Déficit da Execução Orçamentária	(72.540.166,64)		(60.886.627,09)
RECEITA X DESPESA (INST. DE PREVIDÊNCIA)			
Receita Arrecadada	27.385.771,24		24.976.047,69
Despesa Realizada (EMPENHADA)	13.054.932,02		16.303.696,18
Superávit da Execução Orçamentária	14.330.839,22		8.672.351,51
RECEITA X DESPESA (PREFEITURA E CÂMARA)			
Receita Arrecadada	225.211.633,88		268.543.781,78
Despesa Realizada (LIQUIDADA)	199.134.861,78		239.942.506,43
Superávit da Execução Orçamentária	26.076.772,10		28.601.275,35
RECEITA X DESPESA (INST. DE PREVIDÊNCIA)			
Receita Arrecadada	27.385.771,24		24.976.047,69
Despesa Realizada (LIQUIDADA)	10.828.079,76		14.022.967,71
Superávit da Execução Orçamentária	16.557.691,48		10.953.079,98

POSIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR

4.1 - Prefeitura Municipal	NÃO PROCESSADOS		PROCESSADOS
Restos a Pagar (Empenhos do Exercício)	117.470.191,51		14.060.221,36
Restos a Pagar (Exercícios Anterior)	9.006.714,26		69.301,00
Disponibilidades Existentes	101.602.740,21		101.602.740,21
Lastro Financeiro	(15.867.451,30)		87.542.518,85
4.2 - Instituto de Previdência	NÃO PROCESSADOS		PROCESSADOS
Restos a Pagar (Empenhos do Exercício)	2.286.990,69		5.362,22
Restos a Pagar (Exercícios Anterior)	0,00		0,00
Disponibilidades Existentes	503.253.812,04		503.253.812,04
RESERVA FINANCEIRA DA PREVIDÊNCIA	500.966.821,35		503.248.449,82

**Hortolândia**

Cidade que cresce com a gente

5 - Encargos Sociais	1º quadrim.2019
5.1 - INSS – Pagamento das contribuições mensais e parcelamento	regular
5.2 – IPSPMH – Pagamento das contribuições mensais e parcelamento	regular
5.3 - F.G.T.S. – Pagamento das contribuições mensais	regular
5.4 - PASEP - Pagamento das contribuições mensais	regular

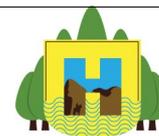


Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

GESTÃO FISCAL - LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

6 - Despesas com o Pessoal	1.º quadrim.2019	%
Prefeitura + Instituto de Previdência		
Receita Corrente Líquida	678.764.401,40	
Total da Despesa Realizada no Período	333.533.293,50	49,14%
1 – Pessoal ativo, encargos, inativos e pensionistas	330.695.528,15	48,72%
2- Terceirização de mão de obra	2.837.765,35	0,42%
Límite permitido (artigo 20 L.R.F.)	366.532.776,76	54,00%
Limite Prudencial - 95% (parte única artigo 22 L.R.F.)	348.206.137,92	51,30%



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

GESTÃO FISCAL - LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

OUTROS LIMITES - 1.º QUADRIMESTRE 2019

TÍTULOS	R\$	%	LIMITE	%
Dívida Consolidada Líquida	48.816.534,69	7,19%	814.517.281,68	120,00%
Operações de Crédito (exceto A.R.O)	521.587,00	0,08%	108.602.304,22	16,00%
Concessão de Garantias	0,00	0,00%	149.328.168,31	22,00%
Antecipação da Receita Orçamentária (A.R.O.)	0,00	0,00%	47.513.508,10	7,00%



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

7 - APLICAÇÃO NO ENSINO

7.1 - Receitas			1.º quadrim. 2019
7.1.1 - Impostos com incidência de 25% - Diretos	98.360.240,94		
7.1.2 - Transferências Resultantes de Impostos (5%)	119.518.736,04		
TOTAL DA RECEITA	217.878.976,98		
7.2 - Despesas Empenhadas/ Liquidadas	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
7.2.1 - Despesas com o Ensino Infantil	19.088.616,07	8.956.847,98	8.015.947,12
7.2.2 - Despesas com o Ensino Fundamental	15.136.767,27	8.410.441,58	7.986.217,49
7.2.3 - (-) Rendimentos Aplicações Financeiras	103.474,10	103.474,10	103.474,10
7.2.4 – (+) Retenção ao FUNDEB	23.903.747,15	23.903.747,15	23.903.747,15
TOTAL DA DESPESA	58.025.656,39	41.167.562,61	39.802.437,66
Percentual de Aplicação no Ensino	26,63%	18,89%	18,27%

8 - Aplicação na Saúde

8.1 - Receitas			1.º quadrim. 2019
8.1.1 - Impostos Diretos	98.360.240,94		
8.1.2 - Transferências Resultantes de Impostos	119.518.736,04		
TOTAL DA RECEITA	217.878.976,98		
8.2 - Despesas	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
8.2.1 – Despesas (Recursos Próprios)	53.182.495,19	40.671.011,29	39.452.646,48
TOTAL DAS DESPESAS	53.182.495,19	46.650.317,66	43.357.923,69
Percentual na Saúde (empenhos do exercício)	24,41%	21,41%	19,90%



Hortolândia

Cidade que cresce com a gente

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NOMINAL - 1.º QUADRIMESTRE DE 2019

OBS: Resultado nominal representa a evolução da dívida fiscal líquida, confrontando-se a dívida fiscal líquida do exercício, com a dívida fiscal líquida do exercício anterior

RESULTADO NOMINAL			
DÍVIDA CONSOLIDADA EM 30-04-2019			
EXCETO DÍVIDA PREVIDENCIÁRIA (I)		156.000.203,05	
DEDUÇÕES (II)		107.183.668,36	
DISPONÍVEL	101.602.740,21		
HAVERES FINANCEIROS	5.750.983,41	107.353.723,62	
TOTAL			
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		170.055,26	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA III = (I - II)		48.816.534,69	
PASSIVOS RECONHECIDOS (IV)		9.381.400,65	
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA = (III + IV)		39.435.134,04	
APURAÇÃO DO RESULTADO NOMINAL			
Dívida Fiscal Líquida - Exercício Anterior		71.972.543,74	
Dívida Fiscal Líquida – 1º Quadrimestre/2019		39.435.134,04	
RESULTADO NOMINAL			(32.537.409,70)
RESULTADO NOMINAL METAS FISCAIS			0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PRIMÁRIO - 1.º QUADRIMESTRE DE 2019

O Resultado Primário indica se os níveis de gastos são compatíveis com a arrecadação, ou seja se as receitas não financeiras são capazes de suportar as despesas não financeiras

RESULTADO PRIMÁRIO			
PREFEITURA/CÂMARA/INSTITUTO			
RECEITAS FISCAIS			
Receitas Fiscais Correntes	311.063.886,10		
(-) Receita Patrimonial Líquida	22.695,41		
SUB TOTAL (RECEITAS FISCAIS CORRENTES) (I)		311.041.190,69	
Receitas de Capital (II)	2.950.137,00		
(-) Operações de Crédito (III)	521.587,00		
(-) Alienação de Ativo (Prefeitura) (IV)	0,00		
SUB TOTAL (RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL) (V)		2.428.550,00	
DEDUÇÕES DA RECEITA DO FUNDEB		23.903.747,15	
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS			289.565.993,54
DESPESAS FISCAIS			
Despesas Correntes	219.917.015,30		
(-) Juros e Encargos da Dívida	4.565.407,47		
SUBTOTAL			215.351.607,83
Despesas de Capital	20.025.491,13		
(-) Amortização de Dívidas	11.975.830,61		
SUBTOTAL			8.049.660,52
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS			223.401.268,35
RESULTADO PRIMÁRIO			66.164.725,19
RESULTADO PRIMÁRIO – METAS FISCAIS			33.655.000,00

MUITO OBRIGADO!

*CONTABILIDADE / PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO
SECRETARIA DE FINANÇAS*



Hortolândia
Cidade que cresce com a gente