



Prefeitura Municipal de Hortolândia

AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

(Art. 9, § 4º da LC 101/2000)

1º QUADRIMESTRE DE 2022



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Resultado Orçamentário - Receita

1º Quadrimestre de 2022

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Atualizada	Quadrimestre		Acumulado		Dif.
		Realizado	%	Realizado	%	
Receita Corrente	1.217.519	447.479	36,75	447.479	36,75	-770.040
Impostos, Taxas e Contribuições de Contribuições	291.505	136.508	46,82	136.508	46,82	-154.997
Receita Patrimonial	10.324	8.533	82,65	8.533	82,65	-1.791
Receita de Serviços	5	4	70,09	4	70,09	-1
Transferências Correntes	712.073	262.989	36,93	262.989	36,93	-449.084
Outras Receitas Correntes	16.900	8.084	47,83	8.084	47,83	-8.816
Intra-Orçamentárias	0	15.003	0,00	15.003	0,00	0
Receita de Capital	163.132	5.339	3,27	5.339	3,27	-157.793
Operações de Crédito	124.389	4.532	3,64	4.532	3,64	-119.857
Alienação de Bens	20.000	0	0,00	0	0,00	-20.000
Transferências de Capital	18.743	807	4,30	807	4,30	-17.936
Total da Receita Bruta	1.380.651	452.818	32,79	452.818	32,79	-927.833
(-) Deduções do Fundeb	88.298	34.255	38,79	34.255	38,79	-54.043
Total da Receita Líquida	1.292.353	418.563	32,38	418.563	32,38	-873.790



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Comparativo Sintético da Receita 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Quadrimestre			Acumulado		
	2021	2022	%	2021	2022	%
Receita Corrente	393.237	447.479	13,79	393.237	447.479	13,79
Impostos, Taxas e Contribuições de Contribuições	93.209	136.508	46,45	93.209	136.508	46,45
Receita Patrimonial	24.442	8.533	-65,08	24.442	8.533	-65,08
Receita de Serviços	0	4	0,00	0	4	0,00
Transferências Correntes	234.967	262.989	11,92	234.967	262.989	11,92
Outras Receitas Correntes	2.902	8.084	178,53	2.902	8.084	178,53
Intra-Orçamentárias	22.021	15.003	-31,87	22.021	15.003	-31,87
Receita de Capital	2.859	5.339	86,71	2.859	5.339	86,71
Operações de Crédito	1.298	4.532	249,12	1.298	4.532	249,12
Alienação de Bens	0	0	0,00	0	0	0,00
Transferências de Capital	1.561	807	-48,33	1.561	807	-48,33
Total da Receita Bruta	396.096	452.818	14,32	396.096	452.818	14,32
(-) Deduções do Fundeb	29.468	34.255	16,24	29.468	34.255	16,24
Total da Receita Líquida	366.628	418.563	14,16	366.628	418.563	14,16



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Demonstrativo das Principais Receitas 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Atualizada	Quadrimestre		Acumulado		Dif.
		Realizado	%	Realizado	%	
ICMS	249.600	86.854	34,79	86.854	34,79	-162.746
ISS	153.211	78.794	51,42	78.794	51,42	-74.417
FUNDEB	150.600	57.433	38,13	57.433	38,13	-93.167
FPM	73.208	30.073	41,07	30.073	41,07	-43.135
IPTU	45.000	28.103	62,45	28.103	62,45	-16.897
IPVA	28.400	19.444	68,46	19.444	68,46	-8.956
SUS	53.773	16.763	31,17	16.763	31,17	-37.010
FNDE	25.198	8.506	33,75	8.506	33,75	-16.692
ITBI	17.060	7.304	42,81	7.304	42,81	-9.756



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Comparativo das Principais Receitas 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Atualizada	Quadrimestre			Acumulado			Atua/Acum	
		2021	2022	%	2021	2022	%	%	
ICMS	249.600	75.847	86.854	14,51	75.847	86.854	14,51	34,79	
ISS	153.211	48.880	78.794	61,20	48.880	78.794	61,20	51,42	
FUNDEB	150.600	52.672	57.433	9,03	52.672	57.433	9,03	38,13	
FPM	73.208	23.733	30.073	26,71	23.733	30.073	26,71	41,07	
IPTU	45.000	21.560	28.103	30,34	21.560	28.103	30,34	62,45	
IPVA	28.400	17.666	19.444	10,06	17.666	19.444	10,06	68,46	
SUS	53.773	16.573	16.763	1,14	16.573	16.763	1,14	31,17	
FNDE	25.198	8.631	8.506	-1,45	8.631	8.506	-1,45	33,75	
ITBI	17.060	6.009	7.304	21,53	6.009	7.304	21,53	42,81	



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Resultado Orçamentário - Despesa 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Quadrimestre				Acumulado			
	Empenhado	%	Liquidado	%	Empenhado	%	Liquidado	%
Despesas Correntes	501.409	86,57	286.993	88,45	501.409	86,57	286.993	88,45
Pessoal e Encargos Sociais	129.428	22,34	129.322	39,85	129.428	22,34	129.322	39,85
Juros e Encargos da Dívida	4.357	0,75	4.357	1,34	4.357	0,75	4.357	1,34
Outras Despesas Correntes	353.547	61,04	139.425	42,97	353.547	61,04	139.425	42,97
Intra-Orçamentária	14.077	2,43	13.889	4,28	14.077	2,43	13.889	4,28
Despesas de Capital	77.781	13,42	37.472	11,54	77.781	13,42	37.472	11,54
Investimentos	70.563	12,18	30.253	9,32	70.563	12,18	30.253	9,32
Inversões Financeiras	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Amortização da Dívida	6.152	1,06	6.152	1,89	6.152	1,06	6.152	1,89
Intra-Orçamentária	1.067	0,18	1.067	0,32	1.067	0,18	1.067	0,32
Despesa Total	579.190	100,00	324.465	100,00	579.190	100,00	324.465	100,00
Superavit/Déficit	-160.627		94.098		-160.627		94.098	



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Comparativo da Despesa 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Empenhado			Liquidado		
	2021	2022	%	2021	2022	%
Despesas Correntes	348.980	501.409	43,67	241.339	286.993	18,91
Pessoal e Encargos Sociais	122.894	129.428	5,31	122.806	129.322	5,30
Juros e Encargos da Dívida	3.518	4.357	23,84	3.518	4.357	23,84
Outras Despesas Correntes	209.243	353.547	68,96	101.835	139.425	36,91
Intra-Orçamentária	13.325	14.077	5,64	13.180	13.889	5,37
Despesas de Capital	47.147	77.781	64,97	11.750	37.472	218,91
Investimentos	39.819	70.563	77,20	4.422	30.253	584,14
Inversões Financeiras	0	0	0,00	0	0	0,00
Amortização da Dívida	6.348	6.152	-3,08	6.348	6.152	-3,08
Intra-Orçamentária	980	1.067	8,87	980	1.067	8,87
Despesa Total	396.127	579.190	46,21	253.089	324.465	28,20



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Comparativo da Despesa por Função 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Empenhado			Liquidado		
	2021	2022	%	2021	2022	%
Saúde	108.278	196.413	81,39	76.157	90.662	19,04
Educação	101.225	145.691	43,92	66.915	94.060	40,56
Urbanismo	79.047	107.931	36,54	28.293	48.652	71,95
Administração	29.973	37.656	25,63	17.362	18.592	7,08
Encargos Especiais	19.119	21.400	11,92	17.816	20.258	13,70
Previdência Social	15.504	19.365	24,90	14.789	18.328	23,93
Assistência Social	11.630	14.271	22,71	7.052	8.074	14,49
Legislativa	10.087	10.709	6,16	7.796	7.752	-0,55
Outras	7.992	10.201	27,62	7.545	7.895	4,64
Desporto e Lazer	3.757	4.606	22,62	2.577	2.781	7,90
Gestão Ambiental	4.147	3.632	-12,42	2.325	2.295	-1,30
Cultura	2.443	3.253	33,17	1.717	2.080	21,15
Habitação	2.088	2.633	26,11	1.907	1.915	0,43
Indústria	837	1.428	70,51	837	1.120	33,76
Saneamento	0	0	0,00	0	0	0,00
Total	396.127	579.190	46,21	253.089	324.465	28,20



PRINCIPAIS INDICADORES E LIMITES CONSTITUCIONAIS

1º QUADRIMESTRE DE 2022



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Resultado Nominal 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Especificação	Saldo em 31/12/2021	Acumulado até o Quadrimestre	%
Dívida Consolidada (I)	351.387.612	344.031.643	-2,09
Deduções (II)	167.331.645	243.279.645	45,38
Ativo Disponível	185.652.726	252.000.574	35,73
Haveres Financeiros	4.462.006	1.529.799	-65,71
(-) Restos a Pagar Processados	13.131.006	334.366	-97,45
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	9.652.081	9.916.362	2,73
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	184.055.967	100.751.998	-45,26
Receita de Privatizações (IV)	0	0	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	8.543.697	4.148.420	-51,44
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	175.512.270	96.603.579	-44,95

RESULTADO NOMINAL

-78.908.691

META FIXADA PARA O EXERCÍCIO ATUAL

0



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Limite de Endividamento

1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Indicador	Valor
Dívida Consolidada Líquida	100.751.998
Receita Corrente Líquida	1.013.577.251
Endividamento	9,94
% Limite (Resolução 40/2001-art. 3º, II do Senado)	120,00



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Resultado Primário 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em milhares de reais - R\$

Especificação	LDO 2022	Quadrimestre	%	Acumulado	%
Receitas Correntes	1.112.441	398.221	35,79	398.221	35,79
Receitas de Capital	153.980	5.339	3,46	5.339	3,46
Total das Receitas	1.266.421	403.560	31,86	403.560	31,86
Aplicações Financeiras	10.188	8.512	83,54	8.512	83,54
Operação de Crédito	118.665	4.532	3,81	4.532	3,81
Total das Deduções	128.853	13.044	10,12	13.044	10,12
I. Total das Receitas Fiscais	1.137.568	390.516	34,32	390.516	34,32
Despesas Correntes	930.976	273.104	29,33	273.104	29,33
Despesas de Capital	162.668	36.405	22,38	36.405	22,38
Reserva de Contingência	26.626	0	0,00	0	0,00
Total das Despesas	1.120.270	309.509	27,62	309.509	27,62
Juros e Encargos da Dívida	16.500	4.357	26,40	4.357	26,40
Amortização da Dívida	17.992	6.152	34,19	6.152	34,19
Total das Deduções	34.492	10.509	30,46	10.509	30,46
II. Total das Despesas Fiscais	1.085.778	299.001	27,53	299.001	27,53
III. Resultado Primário (I-II)	51.790	91.515	176,7	91.515	176,7



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Restos a Pagar por Entidade 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Descrição	Saldo Inicial		Pagamento		Cancelamento		Saldo até o Período	
	RP Proc.	RP Não Proc.	RP Proc.	RP Não Proc.	RP Proc.	RP Não Proc.	RP Proc.	RP Não Proc.
PREFEITURA MUNICIPAL	12.440.410	55.607.255	12.856.495	30.682.954	0	5.471.087	-416.086	19.453.214
CAMARA MUNICIPAL	255.069	2.809.170	255.069	2.089.495	0	0	0	719.675
INSTITUTO DE PREVIDENCIA	2.326	13.457	2.326	13.457	0	0	0	0
TOTAL	12.697.805	58.429.882	13.113.891	32.785.906	0	5.471.087	-416.086	20.172.889



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Restos a Pagar por Entidade e Fonte de Recurso 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Descrição	Saldo Inicial		Pagamento		Cancelamento		Saldo até o Período	
	RP Proc.	RP Não Proc.	RP Proc.	RP Não Proc.	RP Proc.	RP Não Proc.	RP Proc.	RP Não Proc.
PREFEITURA MUNICIPAL	12.440.410	55.607.255	12.856.495	30.682.954	0	5.471.087	-416.086	19.453.214
RECURSOS PRÓPRIOS	10.620.911	25.744.380	10.677.020	17.270.395	0	3.180.273	-56.110	5.293.713
RECURSOS ESTADUAIS	1.149.494	827.986	1.149.494	240.311	0	40.467	0	547.207
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	0	400	0	0	0	0	0	400
RECURSOS FEDERAIS	515.305	9.675.962	579.822	5.792.811	0	1.723.475	-64.517	2.159.677
OUTRAS FONTES DE RECURSO	154.700	0	154.700	0	0	0	0	0
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0	19.107.109	295.459	7.139.532	0	526.872	-295.459	11.440.705
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	0	251.417	0	239.906	0	0	0	11.512
CAMARA MUNICIPAL	255.069	2.809.170	255.069	2.089.495	0	0	0	719.675
RECURSOS PRÓPRIOS	255.069	2.809.170	255.069	2.089.495	0	0	0	719.675
INSTITUTO DE PREVIDENCIA	2.326	13.457	2.326	13.457	0	0	0	0
RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	2.326	13.457	2.326	13.457	0	0	0	0
TOTAL	12.697.805	58.429.882	13.113.891	32.785.906	0	5.471.087	-416.086	20.172.889



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Aplicação no Ensino 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Receitas de Impostos e Transferências de Impostos **305.535.060**

Aplicação Mínima Obrigatória - 25% **76.383.765**

Despesa com a Educação	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Despesas com Recursos Próprios	74.098.399		35.564.037		32.031.863	
Retenções ao Fundeb	34.255.260		34.255.260		34.255.260	
(-) Fundeb Retido e Não Aplicado	0		0		-1.349.341	
Aplicação Ensino Recursos	108.353.659	35,46	69.819.298	22,85	64.937.782	21,25



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Aplicação no Ensino - FUNDEB

1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Recursos Recebidos do FUNDEB **58.163.804**

Aplicação Mínima - 70% Profissionais do Magistério **40.714.663**

Aplicação Mínima - 90% dos Recursos Recebidos no Exercício **52.347.424**

Despesa com a Educação	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Despesas com Magistério (Min. 70%)	29.546.227	50,79	29.546.227	50,79	28.459.928	48,93
Demais Despesas (Max. 30%)	5.051.270	8,68	5.051.270	8,68	4.445.992	7,64
Total Geral Aplicado (Min. 90%)	34.597.497	59,48	34.597.497	59,48	32.905.919	56,57



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Aplicação na Saúde 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Receitas de Impostos e Transferências de Impostos

305.535.060

Aplicação Mínima Obrigatória - 15%

45.830.259

Despesa com Ações de Saúde	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Administração Geral	12.385.754		6.056.129		5.866.295	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	98.459.807		48.150.482		45.165.724	
Atenção Básica	14.029.415		13.725.861		13.220.770	
Suporte Profilático e Terapêutico	109.409		77.335		41.876	
Vigilância Sanitária	1.948.647		1.888.051		1.789.628	
Aplicação Saúde Recursos Próprios	126.933.033	41,54	69.897.858	22,87	66.084.294	21,62



Prefeitura Municipal de Hortolândia

Audiência Pública, § 4º, art. 9 da LC 101/2000

Despesa com Pessoal 1º Quadrimestre de 2022

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Especificação	Exercício Anterior	Quadrimestre Atual
Receita Corrente Líquida	933.787.925	1.013.577.251

Especificação	Despesa Liquidada	%	Despesa Liquidada	%
Limite Máximo de Gasto (Art. 20 LRF)	504.245.479	54,00	547.331.715	54,00
Limite Prudencial 95% (Art. 22 LRF)	479.033.205	51,30	519.965.130	51,30
Despesa Líquida com Pessoal	391.268.838	41,90	395.122.403	38,98