



# AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS

(Art. 9, § 4º da LC 101/2000)

## 1º QUADRIMESTRE DE 2023



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Resultado Orçamentário - Receita

1º Quadrimestre de 2023

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Atualizada	Quadrimestre Realizado		Acumulado Realizado		Dif.
			%		%	
<b>Receita Corrente</b>	<b>1.320.360</b>	<b>474.490</b>	<b>35,93</b>	<b>474.490</b>	<b>35,93</b>	<b>-845.870</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Contribuições	377.450	132.819	35,18	132.819	35,18	-244.631
Receita Patrimonial	61.650	18.210	29,53	18.210	29,53	-43.440
Receita de Serviços	36.880	32.526	88,19	32.526	88,19	-4.354
Transferências Correntes	10	0	0,86	0	0,86	-10
Outras Receitas Correntes	733.698	258.821	35,27	258.821	35,27	-474.876
Intra-Orçamentárias	34.808	11.647	33,46	11.647	33,46	-23.160
<b>Receita de Capital</b>	<b>134.940</b>	<b>14.306</b>	<b>10,60</b>	<b>14.306</b>	<b>10,60</b>	<b>-120.634</b>
Operações de Crédito	75.865	20.466	26,97	20.466	26,97	-55.399
Transferências de Capital	34.270	1.977	5,76	1.977	5,76	-32.293
<b>Total da Receita Bruta</b>	<b>1.455.300</b>	<b>488.796</b>	<b>33,58</b>	<b>488.796</b>	<b>33,58</b>	<b>-966.504</b>
(-) Deduções do Fundeb	103.542	34.008	32,84	34.008	32,84	-69.534
<b>Total da Receita Líquida</b>	<b>1.351.758</b>	<b>454.788</b>	<b>33,64</b>	<b>454.788</b>	<b>33,64</b>	<b>-896.970</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Comparativo Sintético da Receita 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Quadrimestre			Acumulado		
	2022	2023	%	2022	2023	%
<b>Receita Corrente</b>	<b>447.479</b>	<b>474.490</b>	<b>6,03</b>	<b>447.479</b>	<b>474.490</b>	<b>6,03</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Contribuições	136.508	132.819	-2,70	136.508	132.819	-2,70
Receita Patrimonial	8.533	32.526	281,17	8.533	32.526	281,17
Receita de Serviços	4	0	-97,52	4	0	-97,52
Transferências Correntes	262.989	258.821	-1,58	262.989	258.821	-1,58
Outras Receitas Correntes	8.084	11.647	44,07	8.084	11.647	44,07
Intra-Orçamentárias	15.003	20.466	36,41	15.003	20.466	36,41
<b>Receita de Capital</b>	<b>5.339</b>	<b>14.306</b>	<b>167,95</b>	<b>5.339</b>	<b>14.306</b>	<b>167,95</b>
Operações de Crédito	4.532	12.329	172,02	4.532	12.329	172,02
Alienação de Bens	0	0	0,00	0	0	0,00
Transferências de Capital	807	1.977	145,09	807	1.977	145,09
<b>Total da Receita Bruta</b>	<b>452.818</b>	<b>488.796</b>	<b>7,94</b>	<b>452.818</b>	<b>488.796</b>	<b>7,94</b>
(-) Deduções do Fundeb	34.255	34.008	-0,72	34.255	34.008	-0,72
<b>Total da Receita Líquida</b>	<b>418.563</b>	<b>454.788</b>	<b>8,65</b>	<b>418.563</b>	<b>454.788</b>	<b>8,65</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Comparativo das Principais Receitas 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Atualizada	Quadrimestre			Acumulado			Atua/Acum	
		2022	2023	%	2022	2023	%	%	
ICMS	280.000	86.854	75.993	-12,50	86.854	75.993	-12,50	27,14	
ISS	200.000	78.794	70.038	-11,11	78.794	70.038	-11,11	35,01	
FUNDEB	175.000	57.433	59.222	3,11	57.433	59.222	3,11	33,84	
FPM	95.680	30.073	32.727	8,82	30.073	32.727	8,82	34,20	
IPTU	79.050	28.103	30.094	7,08	28.103	30.094	7,08	38,06	
IPVA	36.800	19.444	26.862	38,14	19.444	26.862	38,14	72,99	
SUS	81.495	16.763	16.024	-4,40	16.763	16.024	-4,40	19,66	
FNDE	28.282	8.506	10.716	25,98	8.506	10.716	25,98	37,89	
ITBI	21.000	7.304	5.433	-25,60	7.304	5.433	-25,60	25,87	



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Resultado Orçamentário - Despesa 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Quadrimestre				Acumulado			
	Empenhado	%	Liquidado	%	Empenhado	%	Liquidado	%
<b>Despesas Correntes</b>	<b>623.042</b>	<b>90,49</b>	<b>342.179</b>	<b>93,51</b>	<b>623.042</b>	<b>90,49</b>	<b>342.179</b>	<b>93,51</b>
Pessoal e Encargos Sociais	155.274	22,55	155.152	42,40	155.274	22,55	155.152	42,40
Juros e Encargos da Dívida	11.280	1,63	11.280	3,08	11.280	1,63	11.280	3,08
Outras Despesas Correntes	438.382	63,67	157.877	43,14	438.382	63,67	157.877	43,14
Intra-Orçamentária	18.106	2,62	17.869	4,88	18.106	2,62	17.869	4,88
<b>Despesas de Capital</b>	<b>65.419</b>	<b>9,50</b>	<b>23.744</b>	<b>6,48</b>	<b>65.419</b>	<b>9,50</b>	<b>23.744</b>	<b>6,48</b>
Investimentos	43.453	6,31	1.779	0,48	43.453	6,31	1.779	0,48
Inversões Financeiras	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Amortização da Dívida	20.931	3,04	20.931	5,72	20.931	3,04	20.931	5,72
Intra-Orçamentária	1.035	0,15	1.035	0,28	1.035	0,15	1.035	0,28
<b>Despesa Total</b>	<b>688.461</b>	<b>100,00</b>	<b>365.923</b>	<b>100,00</b>	<b>688.461</b>	<b>100,00</b>	<b>365.923</b>	<b>100,0</b>
<b>Superavit/Déficit</b>	<b>-233.672</b>		<b>88.865</b>		<b>-233.672</b>		<b>88.865</b>	



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Comparativo da Despesa 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Empenhado			Liquidado		
	2022	2023	%	2022	2023	%
<b>Despesas Correntes</b>	<b>501.409</b>	<b>623.042</b>	<b>24,25</b>	<b>286.993</b>	<b>342.179</b>	<b>19,22</b>
Pessoal e Encargos Sociais	129.428	155.274	19,96	129.322	155.152	19,97
Juros e Encargos da Dívida	4.357	11.280	158,89	4.357	11.280	158,89
Outras Despesas Correntes	353.547	438.382	23,99	139.425	157.877	13,23
Intra-Orçamentária	14.077	18.106	28,62	13.889	17.869	28,65
<b>Despesas de Capital</b>	<b>77.781</b>	<b>65.419</b>	<b>-15,89</b>	<b>37.472</b>	<b>23.744</b>	<b>-36,63</b>
Investimentos	70.563	43.453	-38,41	30.253	1.779	-94,11
Inversões Financeiras	0	0	0,00	0	0	0,00
Amortização da Dívida	6.152	20.931	240,23	6.152	20.931	240,23
Intra-Orçamentária	1.067	1.035	-2,99	1.067	1.035	-2,99
<b>Despesa Total</b>	<b>579.190</b>	<b>688.461</b>	<b>18,86</b>	<b>324.465</b>	<b>365.923</b>	<b>12,77</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Comparativo da Despesa por Função 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Consolidado

Em milhares de reais - R\$

Especificação	Empenhado			Liquidado		
	2022	2023	%	2022	2023	%
Saúde	196.413	192.731	-1,87	90.662	98.284	8,40
Educação	145.691	164.021	12,58	94.060	93.648	-0,43
Urbanismo	107.931	138.634	28,44	48.652	34.322	-29,45
Administração	37.656	51.076	35,64	18.592	22.666	21,91
Encargos Especiais	21.400	43.980	105,51	20.258	42.129	107,96
Previdência Social	19.365	32.038	65,43	18.328	30.734	67,68
Assistência Social	14.271	17.473	22,43	8.074	9.767	20,97
Legislativa	10.709	12.802	19,54	7.752	9.965	28,54
Outras	10.201	12.101	18,63	7.895	10.481	32,74
Gestão Ambiental	3.632	9.143	151,75	2.295	3.376	47,09
Cultura	3.253	6.995	115,04	2.080	4.028	93,61
Desporto e Lazer	4.606	3.499	-24,03	2.781	3.103	11,58
Habitação	2.633	2.382	-9,53	1.915	2.246	17,31
Indústria	1.428	1.585	10,95	1.120	1.175	4,86
<b>Total</b>	<b>579.190</b>	<b>688.461</b>	<b>18,86</b>	<b>324.465</b>	<b>365.923</b>	<b>12,77</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Resultado Orçamentário por Entidade e Fonte de Recurso 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em milhares de reais - R\$

Entidade	Receitas		Despesas		Resultados			
	Realizada	Empenhada	Liquidada	Empenhado	%	Liquidado	%	
<b>Prefeitura Municipal</b>	<b>399.212</b>	<b>646.884</b>	<b>329.899</b>	<b>-247.672</b>	<b>-54,46</b>	<b>69.312</b>	<b>15,24</b>	
Recursos Próprios	293.166	447.293	245.193	-154.127	-33,88	47.973	10,54	
Recursos Estaduais	61.456	59.108	56.618	2.348	0,51	4.838	1,06	
Recursos Próprios de Fundos Especiais	155	21	6	135	0,02	149	0,03	
Recursos Federais	31.011	103.009	26.279	-71.998	-15,83	4.732	1,04	
Outras Fontes de Recurso	0	0	0	0	0,00	0	0,00	
Operações de Crédito	13.422	37.453	1.802	-24.030	-5,28	11.620	2,55	
<b>Camara Municipal</b>	<b>0</b>	<b>12.802</b>	<b>9.965</b>	<b>-12.802</b>	<b>-2,81</b>	<b>-9.965</b>	<b>-2,19</b>	
Recursos Próprios	0	12.802	9.965	-12.802	-2,81	-9.965	-2,19	
<b>Instituto de Previdencia</b>	<b>55.577</b>	<b>28.775</b>	<b>26.059</b>	<b>26.802</b>	<b>5,89</b>	<b>29.518</b>	<b>6,49</b>	
Recursos Próprios da Administração Indireta	55.577	28.775	26.059	26.802	5,89	29.518	6,49	
<b>TOTAL</b>	<b>454.788</b>	<b>688.461</b>	<b>365.923</b>	<b>-233.672</b>	<b>-51,38</b>	<b>88.865</b>	<b>19,54</b>	





## **PRINCIPAIS INDICADORES E LIMITES CONSTITUCIONAIS**

### **1º QUADRIMESTRE DE 2023**



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Resultado Nominal 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Especificação	Saldo em 31/12/2022	Acumulado até o Quadrimestre	%
<b>Dívida Consolidada (I)</b>	<b>375.645.625</b>	<b>375.645.625</b>	<b>0,00</b>
<b>Deduções (II)</b>	<b>233.246.074</b>	<b>257.441.400</b>	<b>10,37</b>
Ativo Disponível	253.984.640	278.908.519	9,81
Haveres Financeiros	291.437	287.304	-1,41
(-) Restos a Pagar Processados	9.227.546	3.602.177	-60,96
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	11.802.458	18.152.247	53,80
<b>Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)</b>	<b>142.399.552</b>	<b>118.204.226</b>	<b>-16,99</b>
Receita de Privatizações (IV)	0	0	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	4.262.198	4.262.198	0,00
<b>Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)</b>	<b>138.137.354</b>	<b>113.942.028</b>	<b>-17,51</b>

**RESULTADO NOMINAL**

**-24.195.326**

**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 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Indicador	Valor
Dívida Consolidada Líquida	118.204.226
Receita Corrente Líquida	1.123.395.099
<b>Endividamento</b>	<b>10,52</b>
<b>% Limite (Resolução 40/2001-art. 3º, II do Senado)</b>	<b>120,00</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Resultado Primário 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em milhares de reais - R\$

Especificação	LDO 2023	Quadrimestre	%	Acumulado	%
Receitas Correntes	1.244.495	420.016	33,74	420.016	33,74
Receitas de Capital	134.940	14.306	10,60	14.306	10,60
<b>Total das Receitas</b>	<b>1.379.435</b>	<b>434.322</b>	<b>31,48</b>	<b>434.322</b>	<b>31,48</b>
Aplicações Financeiras	36.730	32.467	88,39	32.467	88,39
Operação de Crédito	100.670	12.329	12,24	12.329	12,24
<b>Total das Deduções</b>	<b>137.400</b>	<b>44.796</b>	<b>32,60</b>	<b>44.796</b>	<b>32,60</b>
<b>I. Total das Receitas Fiscais</b>	<b>1.242.035</b>	<b>389.526</b>	<b>31,36</b>	<b>389.526</b>	<b>31,36</b>
Despesas Correntes	1.157.367	324.310	28,02	324.310	28,02
Despesas de Capital	184.328	22.709	12,32	22.709	12,32
Reserva de Contingência	41.215	0	0,00	0	0,00
<b>Total das Despesas</b>	<b>1.382.910</b>	<b>347.019</b>	<b>25,09</b>	<b>347.019</b>	<b>25,09</b>
Juros e Encargos da Dívida	24.500	11.280	46,04	11.280	46,04
Amortização da Dívida	32.453	20.931	64,49	20.931	64,49
<b>Total das Deduções</b>	<b>56.953</b>	<b>32.211</b>	<b>56,55</b>	<b>32.211</b>	<b>56,55</b>
<b>II. Total das Despesas Fiscais</b>	<b>1.325.957</b>	<b>314.808</b>	<b>23,74</b>	<b>314.808</b>	<b>23,74</b>
<b>III. Resultado Primário (I-II)</b>	<b>-83.922</b>	<b>74.718</b>	<b>0,00</b>	<b>74.718</b>	<b>0,00</b>



# 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 2023

Ente: Município de Prefeitura Municipal 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.
<b>PREFEITURA MUNICIPAL</b>	<b>9.058.841</b>	<b>95.341.131</b>	<b>8.517.996</b>	<b>51.368.181</b>	<b>21.634</b>	<b>1.263.753</b>	<b>519.211</b>	<b>42.709.197</b>
RECURSOS PRÓPRIOS	6.403.217	52.115.051	6.387.337	30.252.523	582	34.624	15.299	21.827.905
RECURSOS ESTADUAIS	1.624.126	1.802.881	1.624.126	580.434	0	6.393	0	1.216.054
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS	0	1.106	0	0	0	0	0	1.106
RECURSOS FEDERAIS	995.602	11.932.820	470.637	4.675.645	21.052	420.048	503.913	6.837.127
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0	26.060.100	0	15.044.668	0	786.030	0	10.229.402
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	35.896	3.429.173	35.896	814.911	0	16.658	0	2.597.604
<b>CAMARA MUNICIPAL</b>	<b>168.705</b>	<b>5.426.710</b>	<b>168.205</b>	<b>3.026.398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>2.400.312</b>
RECURSOS PRÓPRIOS	168.705	5.426.710	168.205	3.026.398	0	0	500	2.400.312
<b>INSTITUTO DE PREVIDENCIA</b>	<b>33.011</b>	<b>35.832</b>	<b>16.231</b>	<b>690</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.780</b>	<b>35.143</b>
RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	33.011	35.832	16.231	690	0	0	16.780	35.143
<b>TOTAL</b>	<b>9.260.557</b>	<b>100.803.673</b>	<b>8.702.432</b>	<b>54.395.268</b>	<b>21.634</b>	<b>1.263.753</b>	<b>536.492</b>	<b>45.144.652</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Aplicação no Ensino 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

**Receitas de Impostos e Transferências de Impostos** **300.261.861**

**Aplicação Mínima Obrigatória - 25%** **75.065.465**

<b>Despesa com a Educação</b>	<b>Empenhado</b>	<b>%</b>	<b>Liquidado</b>	<b>%</b>	<b>Pago</b>	<b>%</b>
Despesas com Recursos Próprios	67.564.323		29.277.909		24.945.302	
Retenções ao Fundeb	34.007.774		34.007.774		34.007.774	
(-) Fundeb Retido e Não Aplicado	0		0		0	
<b>Aplicação Ensino Recursos</b>	<b>101.572.097</b>	<b>33,82</b>	<b>63.285.683</b>	<b>21,07</b>	<b>58.953.076</b>	<b>19,63</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Aplicação no Ensino - FUNDEB

1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

**Recursos Recebidos do FUNDEB** **60.145.603**

**Aplicação Mínima - 70% Profissionais do Magistério** **42.101.922**

**Aplicação Mínima - 90% dos Recursos Recebidos no Exercício** **54.131.043**

<b>Despesa com a Educação</b>	<b>Empenhado</b>	<b>%</b>	<b>Liquidado</b>	<b>%</b>	<b>Pago</b>	<b>%</b>
Despesas com Magistério (Min. 70%)	28.695.347	47,70	28.695.347	47,70	27.618.051	45,91
Demais Despesas (Max. 30%)	17.586.639	29,24	17.586.639	29,24	16.988.498	28,24
<b>Total Geral Aplicado (Min. 90%)</b>	<b>46.281.986</b>	<b>76,94</b>	<b>46.281.986</b>	<b>76,94</b>	<b>44.606.549</b>	<b>74,16</b>



# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Aplicação na Saúde 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

**Receitas de Impostos e Transferências de Impostos**

**300.261.861**

**Aplicação Mínima Obrigatória - 15%**

**45.039.279**

<b>Despesa com Ações de Saúde</b>	<b>Empenhado</b>	<b>%</b>	<b>Liquidado</b>	<b>%</b>	<b>Pago</b>	<b>%</b>
Administração Geral	10.430.548		7.149.671		6.710.277	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	98.948.966		55.909.659		52.106.374	
Atenção Básica	13.433.496		13.225.116		12.768.180	
Suporte Profilático e Terapêutico	168.839		123.226		93.973	
Vigilância Sanitária	2.382.591		2.301.040		2.236.196	
<b>Aplicação Saúde Recursos Próprios</b>	<b>125.364.439</b>	<b>41,75</b>	<b>78.708.712</b>	<b>26,21</b>	<b>73.915.000</b>	<b>24,61</b>





# Prefeitura Municipal de Hortolândia

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

## Despesa com Pessoal 1º Quadrimestre de 2023

Ente: Município de Hortolândia

Em reais - R\$

Especificação	Exercício Anterior	Quadrimestre Atual
Receita Corrente Líquida	1.121.553.058	1.123.395.099

Especificação	Despesa Liquidada	%	Despesa Liquidada	%
Limite Máximo de Gasto (Art. 20 LRF)	605.638.651	54,00	606.633.353	54,00
Limite Prudencial 95% (Art. 22 LRF)	575.356.719	51,30	576.301.686	51,30
<b>Despesa Líquida com Pessoal</b>	<b>415.965.128</b>	<b>37,08</b>	<b>432.106.795</b>	<b>38,46</b>