

**PREFEITURA MUNICIPAL DE LUCAS DO RIO VERDE-MT**

***CAPITAL DA AGROINDÚSTRIA***

**AUDIÊNCIA PÚBLICA**

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 3º QUADRIMESTRE  
2020**

**ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA**

# INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO

**PLANO DE AÇÃO**

INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTOS

PPA

LDO

LOA

Planejar

Orientar

Executar

Políticas Públicas e Programas de Governo

**AUDIÊNCIA**

**BASE**

**LEGAL**

**Art.9º, § 4º - Lei Complementar nº  
101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal:-**

-----

*“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 Federal ou equivalente nas Casas Legislativas Estaduais e Municipais.”*

# **PREFEITURA MUNICIPAL DE LUCAS DO RIO VERDE-MT**

## **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

O Balanço Orçamentário expõe as **receitas e despesas previstas, em confronto com as realizadas**. Instituído pela lei Federal 4.320/64, Atualizado conforme DCASP – Demonstrações Contábeis Aplicada ao Setor Público, discrimina por categorias e grupos de Receitas e Despesas orçamentárias, comparando as parcelas previstas e fixadas com as executadas.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE LUCAS DO  
RIO VERDE-MT**

**RECEITA PÚBLICA**

# **PREFEITURA MUNICIPAL DE LUCAS DO RIO VERDE-MT**

## **RECEITA PÚBLICA**

É todo e qualquer **recolhimento feito aos cofres públicos** efetivado através de numerário ou outros bens representativos de valores que o governo tem o direito de arrecadar em virtude de leis, contratos e títulos. (Kohama, 2003 – pág. 82).

# ***RECEITAS /2020***

*3º quadrimestre 2020 -Administração Direta e Indireta:*

***Administração Direta***

*Prefeitura e Câmara Municipal*

***Administração Indireta***

*SAAE- Serviço Autônomo de Água e Esgoto –*

*PREVILUCAS- Instituto de Previdência Social dos Servidores de  
Lucas do Rio Verde*

## Arrecadação Prefeitura até o 3º quadrimestre 2020

RECEITA	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO	% da Arrecadação sobre a previsão
Receita Tributária	70.345.715,44	84.515.115,27	120,14%
Receitas de Contribuições	4.187.049,21	4.863.510,99	116,16%
Receita Patrimonial	985.076,31	423.270,02	42,97%
Receita de Serviços	28.265,22	514.999,79	1822,03%
Transferências Correntes	176.121.257,75	215.459.287,84	122,34%
Outras Receitas Correntes	1.918.510,98	12.826.401,30	668,56%
Operações de Créditos	25.436.322,31	24.277.289,88	95,44%
Alienação de Bens	14.603.441,59	10.258.476,40	70,25%
Transferências de Capital	16.117.374,00	24.017.067,89	149,01%
<b>TOTAL LIQUIDO</b>	<b>309.743.012,81</b>	<b>377.155.419,38</b>	<b>121,76%</b>
DEDUÇÕES			
(-) Contribuição para o FUNDEB	-23.141.760,23	-25.032.469,24	108,17%
(-) Deduções Receita Corrente	-15.130.067,76	-00	0,00%
<b>TOTAL DEDUÇÕES</b>	<b>-38.271.827,99</b>	<b>-25.032.469,24</b>	<b>65,41%</b>



## Arrecadação Receita Consolidada 3º quadrimestre de 2020

RECEITA	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO	% da Arrecadação sobre a previsão
Receita Tributária	70.345.715,44	84.515.115,27	120,14%
Receitas de Contribuições	4.187.049,21	4.863.510,99	116,16%
Receita Patrimonial	985.076,31	423.270,02	42,97%
Receita de Serviços	28.265,22	514.999,79	1822,03%
Transferências Correntes	176.121.257,75	215.459.287,84	122,34%
Outras Receitas Correntes	1.918.510,98	12.826.401,30	668,56%
Operações de Créditos	25.436.322,31	24.277.289,88	95,44%
Alienações de Bens	14.603.441,59	10.258.476,40	70,25%
Transferências de Capital	16.117.374,00	24.017.067,89	149,01%
<b>TOTAL LIQUIDO não Consolid.</b>	<b>309.743.012,81</b>	<b>377.155.419,38</b>	<b>121,76%</b>
SAAE	21.855.038,36	23.557.104,58	107,79%
PREVILUCAS	29.533.686,00	29.136.566,30	98,66%
<b>TOTAL LIQUIDO CONSOLIDADO</b>	<b>361.131.737,17</b>	<b>429.849.090,26</b>	<b>119,03%</b>
<b>DEDUÇÕES</b>			
(-) Contribuição para o FUNDEB	-23.141.760,23	-25.032.469,24	108,17%
(-) Deduções Receita Corrente	-15.130.067,76	-00	0,00%
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES</b>	<b>-38.271.827,99</b>	<b>-25.032.469,24</b>	<b>65,41%</b>

## RECEITAS PRÓPRIAS & OUTRAS

Dentre as receitas arrecadadas que são classificadas como Correntes e Transferências Correntes, destacamos a receita própria, que representa significativa parcela do total arrecadado pela Administração Direta, em torno de **27,35 %**, conforme planilha a seguir. Esse resultado demonstra que o Município vem fazendo seu papel na arrecadação dos tributos de sua competência, previstos e efetivamente arrecadados, (art.11, LRF).

**RECEITAS PRÓPRIAS & OUTRAS- JANEIRO/DEZEMBRO -2020 ADMIN.DIRETA**  
**TOTAL ARRECADADO R\$ 377.155.419,38**

<b>RECEITAS</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>103.143.297,37</b>	<b>27,35%</b>
FPM	21.181.857,22	5,62%
RECEITA DO SUS- UNIÃO	12.949.244,06	3,43%
ITR	4.212.749,18	1,12%
OUTRAS TRANSF. DA UNIAO ( LC 173 ART.5.II E COVID 19)	18.182.669,78	4,82%
OUTRAS RECEITAS DA UNIÃO	19.974.692,49	5,30%
ICMS	65.551.156,87	17,38%
IPVA	9.220.440,60	2,44%
RECEITA SUS -ESTADO	9.189.411,64	2,44%
OUTRAS TRANSFERENCIAS DO ESTADO	2.401.696,06	0,64%
TRANSF. MULTIGOVER-FUNDEB	52.026.556,90	13,79%
TRANSF.INSTITUIÇÕES PRIVADAS E PESSOAS	244.625,64	0,06%
TRANSF.CONVENIOS UNIAO ESTADOS -CORRENTE	324.187,40	0,09%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	24.277.289,88	6,44%
RECEITA CAPITAL-ALIENAÇÃO DE BENS	10.258.476,40	2,72%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL- CONVENIOS	24.017.067,89	6,37%
<b>TOTAL</b>	<b>377.155.419,38</b>	<b>100,00%</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE LUCAS DO RIO  
VERDE-MT**

**DESPESA PÚBLICA**

# **PREFEITURA MUNICIPAL DE LUCAS DO RIO VERDE-MT**

## **DESPESA PÚBLICA**

É a soma dos Gastos realizados pela a Administração Pública com vistas ao atendimento das necessidades coletivas, (econômicas e sociais), e ao cumprimento das Responsabilidade Institucionais do Setor Público.

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREFEITURA 3º QUAD. 2020

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 3º quadrimestre - 2020	DESPESA EMPENHADA
GABINETE DO PREFEITO	3.828.046,98
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	8.432.655,22
SECRETARIA MUN. FINANÇAS	6.880.594,17
SECRETARIA MUNICIPAL INFRAESTRUTURA E OBRAS	94.690.765,12
SECRETARIA MUNICIPAL AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE	4.782.446,34
SECRETARIA MUN. DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	4.920.746,80
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	94.126.060,06
SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	7.792.285,53
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	115.208.482,83
SECRETARIA MUN. DE ESPORTE, LAZER	8.764.672,86
SECRETARIA MUNICIPAL PLANEJAMENTO E CIDADE	2.409.422,30
SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA	3.436.098,12
SECRETARIA MUNICIPAL DE SEGURANÇA E TRANSITO	12.745.427,04
<b>TOTAL</b>	<b>368.017.703,37</b>

# DESPESA EMPENHADA, LIQUIDADADA, PAGA , RPP e RPNP

## 3º QUADR. 2020–CONSOLIDADA

### EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA 3º quadrimestre - 2020

ÓRGÃOS	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESP. PAGA	RPP	RPNP
CÂMARA MUNICIPAL	4.478.892,81	4.471.776,81	4.471.776,81	-	7.116,00
PREFEITURA MUNICIPAL	368.017.703,37	352.205.423,87	348.910.534,41	3.294.889,46	15.812.279,50
SAAE	23.388.129,14	22.441.048,70	22.143.951,90	297.096,80	947.080,44
PREVILUCAS	9.221.419,60	9.214.832,76	9.166.258,45	48.574,31	6.586,84
<b>TOTAL</b>	<b>405.106.144,92</b>	<b>388.333.082,14</b>	<b>384.692.521,57</b>	<b>3.640.560,57</b>	<b>16.773.062,78</b>

# COMPORTAMENTO DA DESPESA-PREFEITURA

**Período: 3º QUADRIMESTRE 2020**

**DESPESA EMPENHADA POR NATUREZA E CATEGORIA ECONÔMICA R\$ 368.017.703,37**

## **Despesas Correntes:**

Pessoal e Encargos .....	R\$ 132.707.827,23
Juros/Encargos da Dívida.....	R\$ 1.006.999,78
Custeio .....	R\$ 133.600.451,68
<b>Total Despesas Correntes.....</b>	<b>R\$ 267.315.278,69</b>

Despesa manutenção  
72,63%

## **Despesa de Capital:**

Investimentos/inversões.....	R\$ 99.879.694,48
Inversões Fin. ....	R\$ 822.730,20
<b>Total Despesa de Capital .....</b>	<b>R\$ 100.702.424,68</b>

Despesas com investimentos  
27,36 %

**TOTAL .....** R\$ **368.017.703,37**



# RECEITA/DESPESA (POR ÓRGÃO) 3º QUADRIMESTRE DE 2020

## RECEITA & DESPESAS EMPENHADAS POR ÓRGÃO

### PREFEITURA

Receita .....R\$ 377.155.419,38  
Despesa Empenhada.....R\$ 368.017.703,37  
Superávit Orçamentário ....R\$ 9.137.716,01

### PREVIDÊNCIA

Receita .....R\$ 29.136.566,30  
Despesa Empenhada.....R\$ 9.221.419,60  
Superávit Orçamentário R\$ 19.915.146,70

### CÂMARA MUNICIPAL

Receita (Transf. Duodécimo).....R\$ 6.000.000,00  
Despesa Empenhada.....R\$ 4.478.892,81  
Superávit Orçamentário .....R\$ 1.521.107,19

### SAAE

Receita .....R\$ 23.557.104,58  
Despesa Emp.....R\$ 23.388.129,14  
Superávit Orçam.R\$ 168.975,44

# **ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**

**Execução Orçamentária do 3º Quadrimestre 2020**

**SAAE- SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO**

**E**

**PREVILUCAS-INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES  
PÚBLICOS DE LUCAS DO RIO VERDE-MT**

# **ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**

**2020**

**SAAE- SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E  
ESGOTO**

# RESULTADO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA SAAE 3º QUADR.2020

SAAE - ARRECADAÇÃO PREVISTA & ARRECADADA ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2020

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
(+) PREVISÃO DE RECEITA (Lei nº 3018/2019)	21.855.038,36
(-) RECEITA ARRECADADA Até 3º Quadrimestre 2020	23.557.104,58
(=) RESULTADO DA ARRECADAÇÃO ORÇAMENTARIA	1.702.066,22
ARRECADAÇÃO & PREVISÃO %	107.79%

# RESULTADO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA SAAE 3º QUAD. 2020

SAAE - Arrecadação Até o 3º Quadrimestre de 2020

RECEITA	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO	% da Arrecadação sobre a previsão
	(LEI 3018 /2019)		
RECEITA CORRENTES	21.855.038,36	23.557.104,58	107,79%
Receita Tributária	2.856.515,91	2.703.931,27	94,66%
Receita Patrimonial	53.738,33	14.227,50	26,47%
Receitas de Serviços	18.740.820,64	20.775.032,13	110,85%
Outras receitas Correntes	203.963,48	63.913,68	31,33%
<b>TOTAL</b>	<b>21.855.038,36</b>	<b>23.557.104,58</b>	<b>107,79%</b>

## RESULTADO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA SAAE 3º QUAD. 2020

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Receita Orçamentária Arrecadada	23.557.104,58
Despesa Orçamentária Realizada (empenhada)	23.388.129,14
<b>Resultado da Execução Orçamentária - Superávit</b>	<b>168.975,44</b>

# RESULTADO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA SAAE 3º QUAD. 2020

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA Até o 3º Quadrimestre de 2020 - SAAE

DESCRIÇÃO DESPESA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESP. PAGA	RPP	RPNP
DESPESA CORRENTE	19.769.466,66	19.564.980,85	19.286.484,05	278.496,80	204.485,81
DESPESA CAPITAL	3.618.662,48	2.876.067,85	2.857.467,85	18.600,00	742.594,63
<b>TOTAL</b>	<b>23.388.129,14</b>	<b>22.441.048,70</b>	<b>22.143.951,90</b>	<b>297.096,80</b>	<b>947.080,44</b>

***ADMINISTRAÇÃO INDIRETA***

***PREVILUCAS- INSTITUTO DE  
PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS  
SERVIDORES DE LUCAS DO RIO VERDE***



## ARRECADAÇÃO DE RECEITAS DO PREVILUCAS 2020

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
(+) PREVISÃO DE RECEITA (Lei nº. 3.018 /2019)	29.533.686,00
(-) RECEITA ARRECADADA Até 3º Quadrimestre 2020	29.136.566,30
(=) RESULTADO DA ARRECADAÇÃO ORÇAMENTARIA	397.119,70
<b>ARRECADAÇÃO &amp; PREVISÃO %</b>	<b>98,66%</b>

# ARRECADAÇÃO DE RECEITAS DO PREVILUCAS 2020

## Arrecadação até o 3º Quadrimestre 2020 - PREVILUCAS

RECEITA	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO	% da Arrecadação sobre a previsão
	(LEI 3.018 /2019)		
Receita Contribuições	7.583.565,00	8.257.149,40	108,88%
Receita Patrimonial	7.014.525,00	5.425.531,83	77,35%
Outras receitas Correntes	413.755,00	359.696,47	86,93%
Receitas Correntes Intra Orçam.	14.521.841,00	15.094.188,60	103,94%
<b>TOTAL</b>	<b>29.533.686,00</b>	<b>29.136.566,30</b>	<b>98,66%</b>

## Resultado da Execução do 3º Quadrimestre de 2020-PREVILUCAS

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Receita Orçamentária Arrecadada	29.136.566,30
Despesa Orçamentária Realizada (empenhada)	-9.221.419,60
Resultado da Execução - Superávit (Orçamentário)	19.915.146,70

## Resultado da Execução do 3º quadrimestre de 2020-PREVILUCAS

DESPESAS	FIXAÇÃO	SUPLE	REDUÇÃO	ORÇ.ATUAL	EXECUÇÃO	DIFERENÇA
DESPESAS CORRENTES	13.489.010,86	318.575,98	300.227,99	13.507.358,85	9.215.360,60	4.291.998,25
DESPESAS DE CAPITAL	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	6.059,00	93.941,00
RESERVA DO RPPS	15.944.675,14	0,00	0,00	15.944.675,14	0,00	15.944.675,14
TOTAL	29.533.686,00	318.575,98	300.227,99	29.552.033,99	9.221.419,60	20.330.614,39

**PREFEITURA MUNICIPAL DE LUCAS DO RIO  
VERDE-MT**

**RECEITA /DESPESA & LIMITES**

**SAÚDE  
EDUCAÇÃO  
PESSOAL**

# SAÚDE 2020

## **DESPESAS CONSTITUCIONAIS COM SAÚDE**

Todo o gasto do Município em ações e serviços públicos de saúde, financiado com **recursos de impostos e transferências de impostos**, apurados para fins de verificação do cumprimento do limite mínimo constitucionalmente estabelecido (art. 198 Constituição Federal).

**O percentual mínimo a ser aplicado é de 15%**

**APLICADO EM SAÚDE ATÉ 3º QUADRIMESTRE DE 2020**  
**(Conforme Metodologia SIOPS)**

**RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS-**  
**BASE DE CÁLCULO R\$ 206.209.367,41**

DESPESAS EM SAÚDE 2020 (Função 10) .....	R\$ 92.560.192,73
DESPESAS NÃO CONSIDERADA 2020 (Função 10 ).....	R\$ (32.350.104,80)
APLICAÇÃO (CF. Art.198 §2º Inciso II , Art.7º e 24 da LC 141/12).....	R\$ 60.210.087,92

**APLICAÇÃO CONSTITUCIONAL EM SAÚDE**

LIMITE MÍNIMO A APLICAR (15%) : .....	R\$ 30.931.405,11
APLICAÇÃO - Desp. Empenhada(Art. 24 LC 141/12 ).....	R\$ 60.210.087,92

Fonte: MS/SIOPS



29,12%



# EDUCAÇÃO

## MDE 2020

# APLICADO EM EDUCAÇÃO ATÉ 3º QUADRIMESTRE DE 2020

Caput art. 212 CF/88

## RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS PARA FINS DE CÁLCULO

► Jan/Dezembro R\$ 208.596.132,39

TOTAL DESPESA PARA FINS DE LIMITE .....R\$ 66.232.412,84

### APLICAÇÃO CONSTITUCIONAL NO ENSINO

LIMITE MÍNIMO (25%) : .....R\$ 52.149.033,09

Realizada : .....R\$ 66.087.292,36

31,68%



Fonte: MEC/SIOPE

**EDUCAÇÃO**  
**FUNDEB**  
**2020**

# APLICAÇÃO DO FUNDEB 3º QUADRIMESTRE DE 2020

**RECEITA DO FUNDEB - R\$ 52.053.777,67**

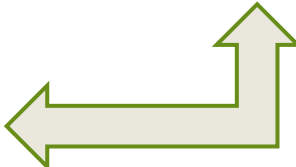
## APLICAÇÃO VALORIZAÇÃO MAGISTÉRIO

**RECEITA FUNDEB.....R\$ 52.053.777,67**

**LIMITE MÍNIMO (60%) : .....R\$ 31.215.934,14**

**Realizada (Despesa Liquidada):.....R\$ 50.551.374,25**

**97,11%**



**Fonte: MEC/SIOPE**

# **DESPESA COM PESSOAL 2020**

## RCL X DESPESA COM PESSOAL /2020

	TOTAL
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	381.620.721,71
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	87.219.025,90
Contribuições	13.120.660,39
Receita Patrimonial	5.863.029,35
Receita Agropecuária	0,00
Receita Industrial	0,00
Receitas de Serviços	21.290.052,56
Transferências Correntes	240.491.757,10
Outras Receitas Correntes	13.636.196,43
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	33.624.198,83
Contribuição do Servidor para o Plano de Previdência	8.257.149,40
Compensações Financeira Entre Regimes de Previdências	334.580,19
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	25.032.469,24
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( III )</b>	<b>347.996.522,88</b>
<b>DESPESA PESSOAL (Últimos 12 meses)</b>	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	154.467.903,23
Pessoal Ativo	138.829.425,60
Pessoal Inativo e Pensionistas	7.571.713,06
Outros Benefícios Previdenciários	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	8.066.764,57
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	9.577.261,41
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.005.548,35
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	7.571.713,06
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III)</b>	<b>144.889.389,59</b>
<b>Limite</b>	<b>41,64%</b>
<b>Fonte: STN/Siconfi</b>	

## RESUMO 3º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO DE 2020

INDÍCES	% REALIZADA	% LEGISLAÇÃO
DESpesas com Saúde	29,12	Mínimo CF: 15%
DESpesas com Ensino	31,68	Mínimo CF: 25%
DESpesas com Professores Magistério (FUNDEB)	97,11	Mínimo Lei 11.494: 60%
DESpesas com Pessoal (Executivo)	41,64	Limite LC 101- LRF: 54%
<b>Obs. Limite Prudencial Despesas com Pessoal é de 51,30%</b>		