



MUNICÍPIO DE  
**CORONEL VIVIDA**

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º QUADRIMESTRE DE 2023**

## **FINANCEIRO**

# 1. LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal

## LC nº 101, de 04/05/2000

- Cumprimento das Metas (art. 9º, § 4º);
- Instrumentos Planejamento (art. 48, § 1º)

## 2. RECEITA

RECEITAS CORRENTES	3º quadrimestre 2023	Anual 2023
Impostos, taxas e cont. melhoria	R\$ 5.565.070,62	R\$ 18.822.312,72
Contribuições (Cosip)	R\$ 572.372,12	R\$ 1.720.542,33
Receita Patrimonial	R\$ 729.947,14	R\$ 2.653.003,39
Receita de Serviços	R\$ 518.106,21	R\$ 1.563.282,73
Transferências Correntes	R\$ 35.452.896,42	R\$ 95.289.983,05
Outras Receitas Correntes	R\$ 289.551,62	R\$ 830.052,36
<b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE</b>	<b>R\$ 43.127.944,13</b>	<b>R\$ 120.879.176,58</b>

A Receita Corrente ANUAL **aumentou 14,69%** de 2022 para 2023.

## 2. RECEITA

RECEITA DE CAPITAL	3º quadrimestre 2023	Anual 2023
Operações de Crédito (empréstimos, financiamentos)	R\$ 62.125,63	R\$ 62.125,63
Alienação de Bens	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Amortização de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferências de Capital (Convênios)	R\$ 5.365.833,55	R\$ 13.174.559,47
<b>TOTAL DA RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>R\$ 5.427.959,18</b>	<b>R\$ 13.236.685,10</b>

A Receita de Capital **AUMENTOU 9,87%** de 2022 para 2023

## 2. RECEITA

RECEITA	3º quadrimestre 2023	Anual 2023
TOTAL GERAL DA RECEITA	R\$ 48.555.903,31	R\$ 134.115.861,68

A Receita TOTAL  aumentou 14,20% de 2022 para 2023.

## 2. RECEITA

RECEITA	PREVISÃO	REALIZADO JAN-DEZ/23	% REALIZADO
Corrente	R\$ 147.283.000,00	R\$ 120.879.176,58	82,07%
Capital	R\$ 6.107.000,00	R\$ 13.236.685,10	216,75%
TOTAL	R\$ 153.390.000,00	R\$ 134.115.861,68	87,43%

# 3. DESPESA

DESPESAS CORRENTES	3º quadrimestre 2023	Anual 2023
Pessoal/Encargos Sociais Executivo	R\$ 17.167.254,42	R\$ 47.151.501,21
Pessoal/Encargos Sociais Legislativo	R\$ 590.315,67	R\$ 1.619.553,50
Juros e Encargos da Dívida Executivo	R\$ 426.854,72	R\$ 1.414.783,47
Materiais e Serviços Executivo	R\$ 18.239.733,48	R\$ 60.536.340,40
Materiais e Serviços Legislativo	R\$ 53.651,61	R\$ 156.641,78
<b>TOTAL DA DESPESA CORRENTE</b>	<b>R\$ 36.477.809,90</b>	<b>R\$ 110.878.820,36</b>

A Despesa Corrente  **aumentou 11,37%** de 2022 para 2023.

# 3. DESPESA

<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>3º quadrimestre 2023</b>	<b>Anual 2023</b>
Transferências a Consórcios (Capital)	R\$ 4.631,72	R\$ 14.137,71
Aquisição de Imóveis	R\$ -	R\$ -
Obras e Instalações	R\$ 6.289.810,61	R\$ 12.336.957,77
Equip. e Material Permanente	R\$ 478.938,32	R\$ 2.112.966,87
Equip. e Material Permanente (Legislativo)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Amortização da Dívida	R\$ 692.516,87	R\$ 2.214.581,36
<b>TOTAL DA DESPESA DE CAPITAL</b>	<b>R\$ 7.465.897,52</b>	<b>R\$ 16.678.643,71</b>

# 3. DESPESA

DESPESA	3º quadrimestre 2023	Anual 2023
TOTAL GERAL DA DESPESA	R\$ 43.943.707,42	R\$ 127.557.464,07

A Despesa TOTAL Diminuiu (-) 9,83% de 2022 para 2023

# 3. DESPESA

<b>DESPESA</b>	<b>PREVISÃO Atualizada/2023</b>	<b>REALIZADO (Jan-Dez/2023)</b>	<b>%</b>
Corrente	R\$ 142.490.825,84	R\$ 110.878.820,36	77,81%
Capital	R\$ 34.671.676,11	R\$ 16.678.643,71	48,10%
Contingência	R\$ 0,00	R\$ -	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 177.162.501,95</b>	<b>R\$ 127.557.464,07</b>	<b>72,00%</b>

# ARRECADAÇÃO X DESPESA

(+) ARRECADAÇÃO EM 2023	R\$ 134.115.861,68
(-) DESPESAS (Executivo) - 2023	R\$ 125.781.268,79
(-) DESPESAS (Legislativo) - 2023	R\$ 1.776.195,28
<b>SUPERÁVIT / 2023</b>	<b>R\$ 6.558.397,61</b>

# 3. DÍVIDA

<b>DÍVIDA CURTO PRAZO</b>	
Fornecedores (2020/2022) – Obras.....R\$ 11.129.817,53 - Custeio.....R\$ 1.535,18	R\$ 11.131.352,71
Fornecedores de 2023) : - Obras.....,.....R\$ 9.252.969,87 - Equipamentos...R\$ 159.872,25 - Custeio.....R\$ 3.070.505,99	R\$ 12.483.348,11
<b>TOTAL DA DÍVIDA A CURTO PRAZO</b>	<b>R\$ 23.614.700,82</b>
<b>DÍVIDA LONGO PRAZO</b>	
Contrato CAIXA:Pró-Transporte-Qualif/Paviment.Vias	R\$ 1.197.527,14
Ag.Fomento Pr – Cto. 90726 (Pav. Vias Urbanas)	R\$ 1.195.480,29
BNDES / PMAT 2018 (Geo Referenciamento, etc.)	R\$ 242.767,03
Contrato CAIXA: Progr.Avançar Cidades nº 0501929-3a	R\$ 2.678.693,08
Contrato CAIXA: Programa FINISA nº 526.994-68	R\$ 2.706.892,28
Ag.Fomento Pr – Cto. 117695 (Pav. Vias Urbanas)	R\$ 1.284.976,11
Contrato CAIXA: Programa FINISA nº 599683-30-Infraest.Urb.	R\$ 1.626.984,13
Precatórios: - Trabalhistas	R\$ 0,00
- Cíveis	R\$ 1.681.915,75
PASEP (Parcelamentos Receita Federal)	R\$ 952.784,70
<b>TOTAL DA DÍVIDA A LONGO PRAZO</b>	<b>R\$ 13.568.020,51</b>
<b>TOTAL GERAL DA DÍVIDA (Curta + Longo Prazo)</b>	<b>R\$ 37.182.721,33</b>

## **4. RECEITA CORRENTE LIQUIDA**

<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 133.655.123,10</b>
Receita Tributária	R\$ 18.825.807,38
Receita de Contribuições	R\$ 1.717.518,48
Receita Patrimonial (rendimentos apl.Fin.)	R\$ 2.652.533,54
Receita Agropecuária	R\$ -
Receita de Serviços	R\$ 1.563.281,77
Transferências Corrente Bruta	R\$ 108.065.929,57
Outras Receitas Correntes	R\$ 830.052,36
<b>DEDUÇÕES</b>	<b>R\$ 17.704.994,52</b>
Dedução Formação do Fundeb	R\$ 12.775.946,52
Emendas Individuais	R\$ 3.030.000,00
Recursos Recebidos ACS's/Endemias	R\$ 1.899.048,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - 2023</b>	<b>R\$ 115.950.128,58</b>

# 5. GASTOS

Gastos com Pessoal - (Executivo)	R\$ 49.140.127,29
RCL	R\$ 115.950.128,58
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	<b>42,38%</b>
LIMITE LEGAL - 54%	R\$ 62.623.069,43
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	R\$ 59.482.415,96
LIMITE DE ALERTA – 48,6%	R\$ 56.351.762,49

# 5. GASTOS

Gastos com Pessoal - (Legislativo)	R\$ 1.619.553,50
RCL	R\$ 115.950.128,58
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	<b>1,40%</b>
LIMITE LEGAL – 6,00%	R\$ 6.957.007,71
LIMITE PRUDENCIAL – 5,70%	R\$ 6.609.157,33
LIMITE DE ALERTA – 5,40%	R\$ 6.261.306,94

# 5. GASTOS

SAÚDE GASTOS	
Valor aplicado em Saúde (Janeiro-Dezembro/2023)	R\$ 40.749.355,15
(-) Aplicação de Recursos do SUS	R\$ -17.106.016,81
(-) Aplicação Recursos destinados ao Combate: COVID-19	R\$ -289.972,52
(-) Aplicação Rec. EMENDAS INDIVIDUAIS (Fontes:4940/1018)	R\$ -1.626.679,72
(-) Aplicação de Recursos de Alienação de Bens da Saúde	R\$ 0,00
Aplicação de Recursos Próprios do Município	R\$ 21.726.686,10
GASTOS COM SAÚDE (mínimo 15%)	<b>26,56%</b>

# 5. GASTOS

EDUCAÇÃO GASTOS	
Valor Empenhado na Educação - 2023	R\$ 19.611.089,62
Valor Empenhado no FUNDEB (Fontes: 101 e 102) - 2023	R\$ 14.692.709,43
<b>Valor TOTAL aplicado em Educação (Jan-Dez / 2023)</b>	<b>R\$ 34.303.799,05</b>
(-) GANHO com o FUNDEB em 2023	R\$ -1.974.859,26
(-) Disponibilidade Positiva c/Fundeb em 2022 (Superávit)	R\$ -0,00
(-) Aplicação de recursos do FNDE	R\$ - 4.388.708,35
(-) Aplicação Recursos Auxílios: FPM e ICMS(Fontes:1056/57/61)	R\$ -97.369,83
(-) Aplicação de recursos de Alienação de ativos	R\$ -24.912,37
(-) Merenda Escolar (Contrapartida)	R\$ -1.222.172,20
(-) Ensino Superior (Aux.Transporte, etc.)	R\$ -1.236.965,86
- Despesa <u>Líquida</u> Educação – (Índice)..	R\$ 25.358.811,18
<b>GASTOS COM EDUCAÇÃO (mínimo 25%) – em 2023</b>	<b>29,96%</b>

# 5. GASTOS

<b>FUNDEB - 2023</b>	
Receita auferida (Janeiro-Dezembro/2023)	R\$ 14.750.805,78
Rendimentos em aplicações financeiras	R\$ 50.073,95
Receita Complementação do FUNDEB (VAAF)	R\$ 289.555,41
<b>TOTAL RECEITA FUNDEB</b>	<b>R\$ 15.090.435,14</b>
Gastos com Pessoal do Magistério.....(70,00%)	R\$ 13.292.663,95
Outras Despesas com recursos do Fundeb (30,00%)	R\$ 1.583.624,94
<b>TOTAL DESPESA FUNDEB</b>	<b>R\$ 14.876.288,89</b>
Percentual aplicado no Magistério (mínimo 70,00%)	<b>88,09%</b>
Ganho c/o FUNDEB em 2023 (Jan-Dez/2023)	R\$ 1.974.859,26
Ganho c/o FUNDEB em 2022 (Jan-Dez/2022)	R\$ 2.639.704,83
Ganho c/o FUNDEB em 2021 (Jan-Dez/2021)	R\$ 2.469.904,44
Ganho c/o FUNDEB em 2020 (Jan-Dez/2020)	R\$ 2.013.159,44

# 6. CONTAS

<b>RESUMO DO SALDO BANCÁRIO</b>	
Recursos Livres	R\$ 6.618.981,45
Recursos da Educação - FUNDEB	R\$ 113.002,31
Demais Recursos da Educação	R\$ 883.334,38
Recursos da Saúde - SUS	R\$ 5.186.263,97
Emendas Individuais – Saúde (PAB)	R\$ 2.158.807,27
Demais Recursos da Saúde (incluso COVID-19)	R\$ 279.104,60
Alienação de Bens	R\$ 677.311,86
Demais Recursos Vinculados: Convênios, Programas,	R\$ 11.094.620,93
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>R\$ 27.011.426,77</b>

# 6. CONTAS

## RESUMO DO SALDO EM BANCOS (Fonte LIVRE):

Recursos Livres (Fontes: 000 e 1045)	R\$	6.618.981,45
(-) Empenhos à Pagar/Liquidar	R\$	-2.869.857,15
Saldo “Líquido” em 31/12/2023	R\$	3.749.124,30

# 6. CONTAS

## RESUMO DO SALDO EM BANCOS (Todas as Fontes)

Saldo Total em Bancos	R\$ 27.011.426,77
(-) Empenhos à Pagar/Liquidar	R\$ -23.614.700,82 <i>Importante:</i> <i>deste valor, R\$ 20.382.787,40</i> <i>referem-se a OBRAS</i> <i>(em andamento)</i>
Saldo Líquido em 31/12/2023....	R\$ 3.396.725,95