

JEQUIÉ

PREFEITURA



É TRABALHO. É VIDA MELHOR.

É TRABALHO. É VIDA MELHOR.

AUDIÊNCIA PÚBLICA

2º Quadrimestre 2021

Elaborado por:



Introdução

Esta apresentação tem por objetivo demonstrar, de forma resumida, o desempenho da execução orçamentária e financeira no 2º Quadrimestre de 2021 e avaliar o cumprimento das metas fiscais previamente estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Município de Jequié.

As informações apresentadas neste documento objetivam oferecer uma melhor compreensão dos demonstrativos que compõem o Relatório Resumido de Execução Orçamentária (RREO) e Relatório de Gestão Fiscal (RGF), publicados no Diário Oficial do Município, e colocados à disposição do público por intermédio da internet no endereço <http://pmjequie.ba.ipmbrasil.org.br/diario>

Roteiro da Apresentação

☐ **EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

▶ Receita, Despesa e Resultado Orçamentário

☐ **METAS FISCAIS**

▶ Resultado Primário e Resultado Nominal

☐ **RESTOS A PAGAR**

☐ **DÍVIDA CONSOLIDADA**

☐ **GASTOS COM PESSOAL**

☐ **CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS**

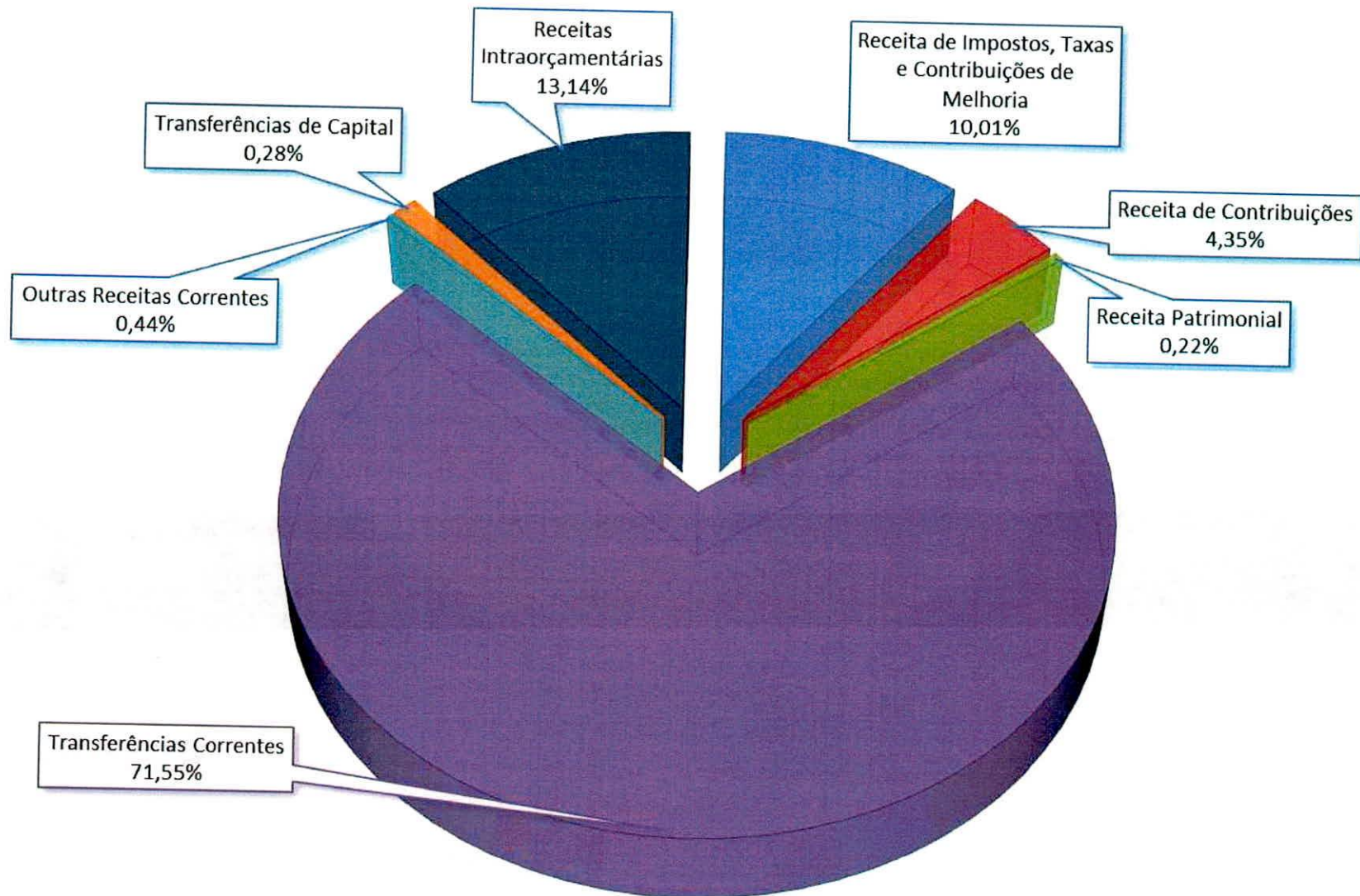
As informações apresentadas incluem valores da execução orçamentária da Câmara Municipal e do IPREJ

Receitas Orçamentárias

R\$ 1

Receitas	Previsão 2021	Realizado - Janeiro a Agosto			
		2021	% Realização	2020	% Variação 2020 - 2021
Receitas Correntes	470.893.000	307.634.328	65,33%	265.855.068	15,72%
Receita de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	52.760.000	32.945.144	62,44%	28.306.637	16,39%
Receita de Contribuições	19.270.000	13.189.250	68,44%	9.209.922	43,21%
Receita Patrimonial	51.813.000	1.395.613	2,69%	1.412.704	-1,21%
Receita de Serviços	70.000	-	0,00%	-	0,00%
Transferências Correntes	345.670.000	259.054.279	74,94%	225.611.495	14,82%
Outras Receitas Correntes	1.310.000	1.050.043	80,16%	1.314.309	-20,11%
Receitas de Capital	77.499.000	3.438.634	4,44%	4.398.347	-21,82%
Operação de Crédito	52.000.000	-	0,00%	-	0,00%
Alienação de Bens	100.000	-	0,00%	-	0,00%
Transferências de Capital	25.399.000	3.438.634	13,54%	4.398.347	-21,82%
Receitas Intraorçamentárias	59.440.000	37.000.772	62,25%	32.441.313	14,05%
Contribuições	57.440.000	37.000.772	64,42%	32.441.313	14,05%
Transferências Correntes	2.000.000	-	0,00%	-	0,00%
(-) Dedução das Rec Correntes	37.184.000	28.869.599	77,64%	22.021.848	31,10%
(-) Contribuição FUNDEB	37.184.000	28.869.599	77,64%	22.021.848	31,10%
TOTAL	570.648.000	319.204.135	55,94%	280.672.880	13,73%

Composição da Receita Orçamentária

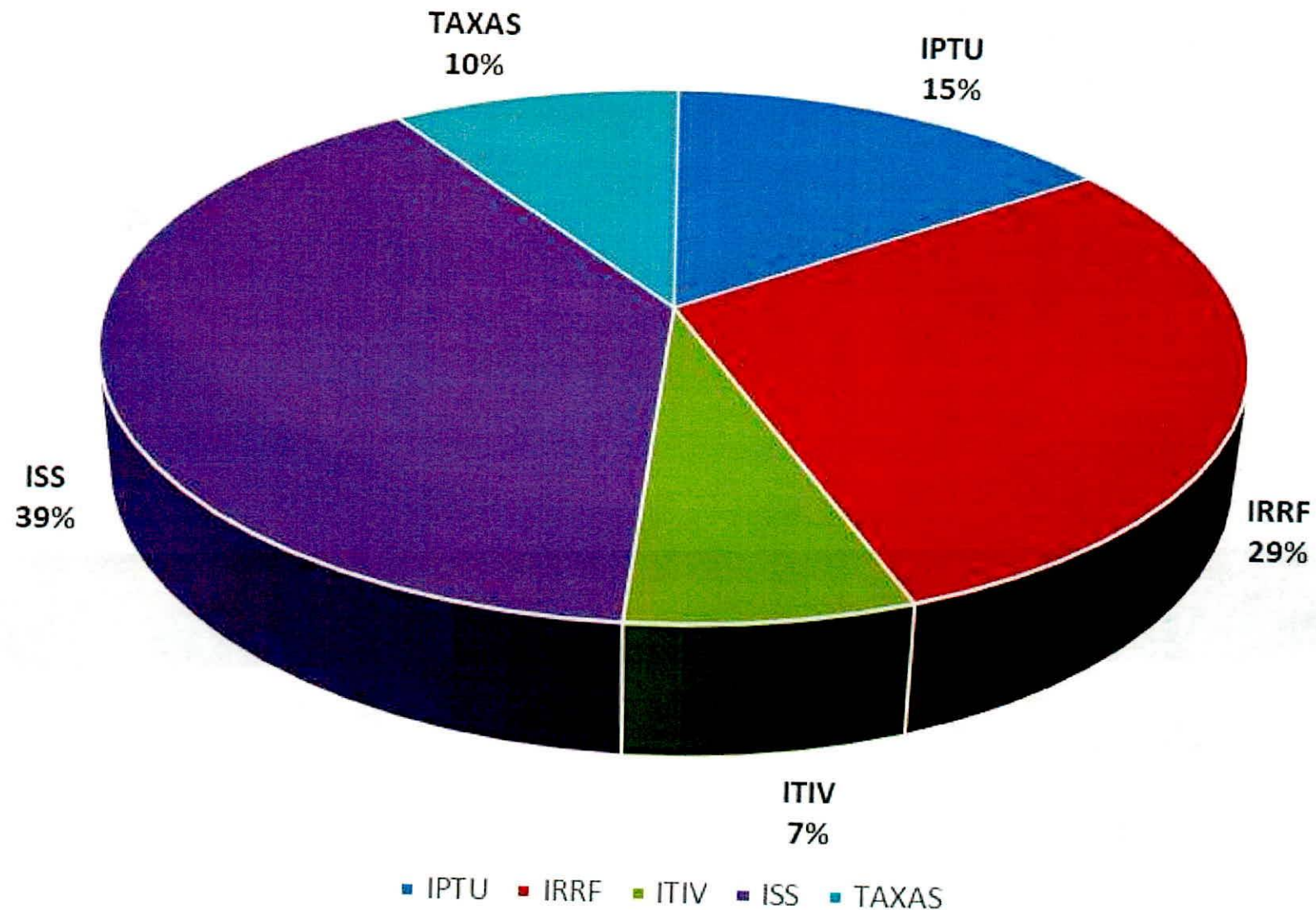


Arrecadação Tributária

R\$ 1

Receitas de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	Previsão 2021	Realizado - Janeiro a Agosto			
		2021	% Realização	2020	% Variação 2020 - 2021
IPTU	6.450.000	4.928.857	76,42%	3.535.019	39,43%
IRRF	15.000.000	9.613.601	64,09%	7.984.804	20,40%
ITIV	3.410.000	2.271.885	66,62%	998.753	127,47%
ISS	22.670.000	12.947.967	57,11%	13.109.861	-1,23%
TAXAS	5.230.000	3.182.833	60,86%	2.678.200	18,84%
TOTAL	52.760.000	32.945.144	62,44%	28.306.637	16,39%

Composição da Receita Tributária Arrecadada



Transferências Correntes Recebidas

R\$ 1

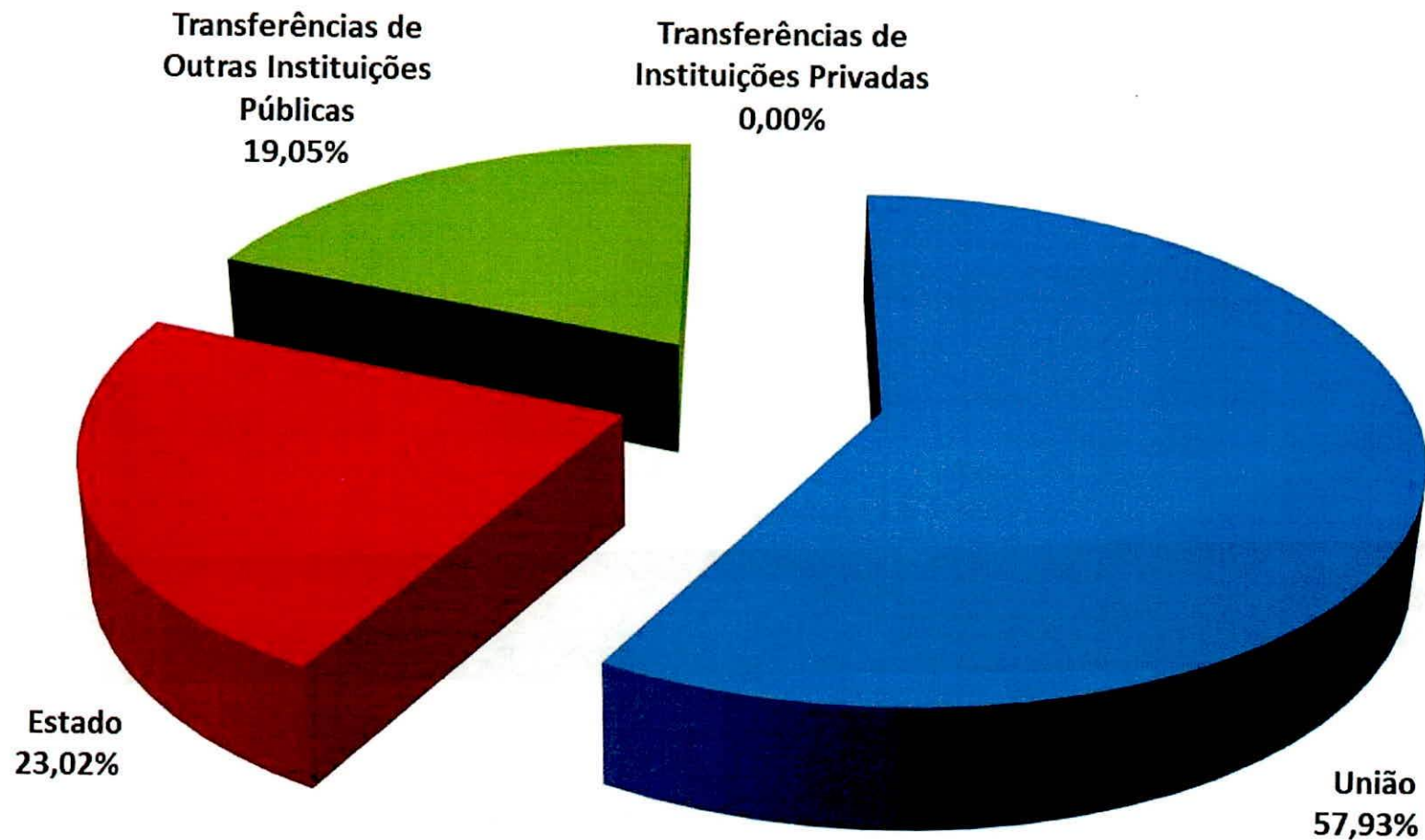
Receitas	Previsão 2021	Realizado - Janeiro a Agosto			
		2021	% Realização	2020	% Variação 2020 - 2021
Transferências Correntes	308.486.000	230.184.680	74,62%	203.589.647	13,06%
União	175.236.000	133.335.397	76,09%	128.327.950	3,90%
Cota-parte do FPM	89.000.000	69.132.532	77,68%	51.863.383	33,30%
Cota-parte do ITR	16.000	5.868	36,67%	3.770	55,65%
Transf. Compens. Financ. Pela Expl. Rec. Minerais	1.785.000	1.528.662	85,64%	991.732	54,14%
Transferência SUS (União)	53.655.000	43.204.269	80,52%	40.096.928	7,75%
Transferência FNDE	4.980.000	3.037.045	60,98%	2.869.581	5,84%
FUNDEB - Complementação da União	21.000.000	14.685.521	69,93%	13.155.500	11,63%
Transferências de Convênios da União	1.200.000	-	0,00%	-	0,00%
Transferência FNAS	3.400.000	978.575	28,78%	3.904.027	-74,93%
Outras Transferências da União	200.000	762.926	381,46%	15.443.030	-95,06%

Transferências Correntes Recebidas

R\$ 1

Receitas	Previsão 2021	Realizado - Janeiro a Agosto			
		2021	% Realização	2020	% Variação 2020 - 2021
Transferências Correntes	308.486.000	230.184.680	74,62%	203.589.647	13,06%
Estado	73.250.000	52.984.246	72,33%	41.553.614	27,51%
Cota-parte do ICMS	60.000.000	45.661.745	76,10%	35.225.774	29,63%
Cota-parte do IPVA	8.000.000	5.403.130	67,54%	5.085.688	6,24%
Cota-parte do IPI Exportações	520.000	446.017	85,77%	324.643	37,39%
Cota-parte da CIDE	200.000	43.647	21,82%	81.391	-46,37%
Transferência SUS	2.300.000	1.074.920	46,74%	584.820	83,80%
Transferência para Assistência Social	790.000	280.830	35,55%	247.944	13,26%
Transferências de Convênios do Estado	1.020.000	-	0,00%	-	0,00%
Transferências do PETE	300.000	70.107	23,37%	-	0,00%
Outras Transferências do Estado	120.000	3.849	3,21%	3.354	14,76%
Transferências de Instituições Privadas	-	5.000	0,00%	-	0,00%
Patrocínios	-	5.000	0,00%	-	0,00%
Transferências de Outras Instituições Públicas	60.000.000	43.860.037	73,10%	33.708.083	30,12%
FUNDEB	60.000.000	43.860.037	73,10%	33.708.083	30,12%

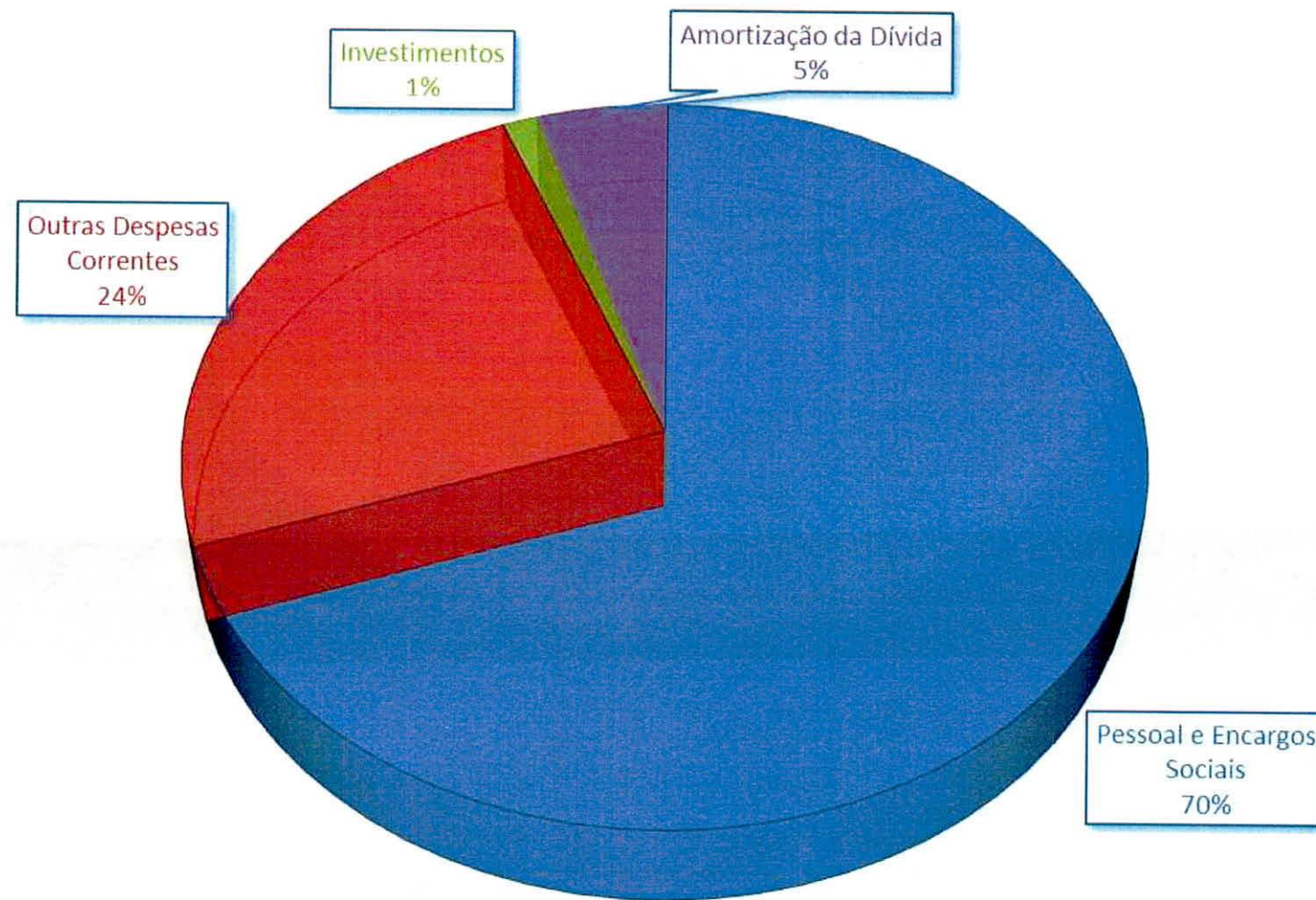
Composição das Transferências Correntes



Despesas Orçamentárias

Despesas	Dotação Atualizada 2021	Executado (Liquidado) Janeiro a Agosto				R\$ 1
		2021	% Realização	2020	% Variação 2020 - 2021	
Despesas Correntes (a)	437.148.639	256.218.748	58,61%	255.328.699	0,35%	
Pessoal e Encargos Sociais	295.317.845	190.328.900	64,45%	187.730.889	1,38%	
Juros e Encargos da Dívida	58.700	-	0,00%	1.786	-100,00%	
Outras Despesas Correntes	141.772.093	65.889.848	46,48%	67.596.023	-2,52%	
Despesas de Capital (b)	127.719.361	16.635.662	13,03%	32.590.942	-48,96%	
Investimentos	111.417.361	3.457.504	3,10%	19.224.337	-82,01%	
Inversões Financeiras	10.000	-	-	-	-	
Amortização da Dívida	16.292.000	13.178.158	80,89%	13.366.605	-1,41%	
Reserva de Contingência (c)	5.780.000	-	-	-	-	
Total (d = (a+b+c))	570.648.000	272.854.409	47,81%	287.919.641	-5,23%	

Composição das Despesas Orçamentárias



Despesas Orçamentárias por Função de Governo

Função	Dotação Atualizada 2021	Executado (Liquidado) Janeiro a Agosto			
		2021	% Realização	2020	% Variação 2020 - 2021
LEGISLATIVA	16.000.000	10.236.136	63,98%	8.973.848	14,07%
ADMINISTRAÇÃO	42.610.895	28.176.063	66,12%	28.448.573	-0,96%
SEGURANÇA PÚBLICA	6.470.002	4.960.731	76,67%	5.390.670	-7,98%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	17.349.500	7.996.795	46,09%	8.913.608	-10,29%
PREVIDÊNCIA SOCIAL	76.780.000	39.104.534	50,93%	32.272.737	0,00%
SAÚDE	102.665.000	72.599.659	70,72%	71.908.979	0,96%
EDUCAÇÃO	166.861.000	62.180.012	37,26%	86.659.885	-28,25%
CULTURA	2.101.400	718.803	34,21%	689.177	4,30%
URBANISMO	104.672.515	31.839.499	30,42%	27.557.727	15,54%
HABITAÇÃO	3.844.500	497.039	12,93%	1.157.540	-57,06%
GESTÃO AMBIENTAL	550.300	242.166	44,01%	108.102	124,02%
AGRICULTURA	1.497.400	183.386	12,25%	642.927	-71,48%
COMÉRCIO E SERVIÇOS	901.300	248.416	27,56%	312.771	-20,58%
DESPORTO E LAZER	6.213.488	693.015	11,15%	1.514.708	-54,25%
ENCARGOS ESPECIAIS	16.350.700	13.178.158	80,60%	13.368.391	-1,42%
RESERVA DE CONTINGÊNCIAS	5.780.000	-	0,00%	-	0,00%
Total	570.648.000	272.854.409	47,81%	287.919.641	-5,23%

Resultado Orçamentário

Descrição	Realizado - Janeiro a Agosto		
	2021	2020	% Variação 2020 - 2021
(+) Receitas Correntes	315.765.501	276.274.533	14,29%
(-) Despesas Correntes	256.218.748	255.328.699	0,35%
Superávit / (Déficit) Corrente	59.546.753	20.945.834	184,29%
(+) Receitas de Capital	3.438.634	4.398.347	-21,82%
(-) Despesas de Capital	16.635.662	32.590.942	-48,96%
Superávit / (Déficit) Capital	(13.197.027)	(28.192.594)	-53,19%
Superávit / (Déficit) Orçamentário	46.349.726	(7.246.760)	-739,59%

¹Foram considerados para efeito do cálculo as despesas liquidadas até o 2º Quadrimestre, assim como no Relatório Resumido de Execução Orçamentária - RREO

Metas Fiscais: Resultado Primário

R\$ 1	
DESCRIÇÃO	POSIÇÃO EM 31.08.2021
(+) Receita Total	282.203.363
(-) Rendimento Aplicação Financeira	1.395.613
(=) Receitas Fiscais (A)	280.807.751
(+) Despesa Total Paga (B)	256.807.970
(-) Amortização de Dívidas e Encargos da Dívida (C)	13.178.158
(=) Despesas Fiscais D = (B-C)	243.629.812
(+) Amortização de Restos a Pagar Processados (E)	15.837.006
(+) Amortização de Restos a Pagar Não Processados (F)	1.375.403
Superávit Primário G = (A-D-E-F)	19.965.529
Meta Fixada na LDO	(41.524.000)
% de Realização	-48,08%

Resultado Nominal

R\$ 1	
DESCRIÇÃO	POSIÇÃO EM 31.08.2021
Resultado Primário Apurado (I)	19.965.529
(+) Adição (II)	1.395.613
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos	1.395.613
(-) Deduções (III)	-
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos	-
Resultado Nominal Apurado IV (I + II - III)	21.361.142
Meta Fixada na LDO e Revisada na LOA	4.500.000
Percentual de Realização	475%

Posição dos Restos a Pagar

Descrição	Saldo	
	31.12.2020	31.08.2021
Restos a Pagar Processados	23.115.896	5.232.463
Restos a Pagar Não Processados	2.836.870	1.461.467
TOTAL	25.952.766	6.693.930

Posição da Dívida Consolidada

Dívida Consolidada	31/12/2020	31/08/2021	% Variação
Precatórios Posteriores a 05/05/2000	46.237.226	76.617.401	65,71%
Contribuições Previdenciárias	84.868.103	74.018.353	-12,78%
Contribuições Sociais	971.376	580.603	-40,23%
Instituições Não Financeiras	14.683.152	12.745.517	-13,20%
Total Geral	146.759.857	163.961.875	11,72%

Despesa com Pessoal

Limite da LRF – Poder Executivo

Despesa Líquida de Pessoal	210.451.068
Receita Corrente Liquida Ajustada	441.445.274
% de comprometimento da RCL	47,67%
Limite Prudencial	51,30%
Limite Legal	54,00%

*Apuração dos últimos 12 meses

Gastos com Saúde

(Aplicação mínima de 15% dos Recursos de Impostos e Transferências decorrentes de Impostos)

(+) Total Despesa com Saúde (Liquidada na Fte 02) - (A)	30.649.253
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos de acordo com a Emenda Constitucional 29/2000 e LC nº 141/2012 - (B)	174.556.329
% Aplicado (C) = (A) / (B)	17,56%

Gastos com Educação

(Aplicação mínima de 25% dos Recursos de Impostos e Transferências decorrentes de Impostos)

(+) Total Despesa com Educação (Liquidada)	58.222.607
(-) Ganho obtido com o FUNDEB	29.675.959
(=) Despesas executadas com recursos próprios - (A)	28.546.648
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos, conforme art. 212 da Constituição Federal - (B)	179.281.203
% Aplicado (C) = (B) / (A)	15,92%

Remuneração Profissionais da Educação

(Aplicação mínima de 70% - Art. 26 da Lei nº 14.113/2020)

Remuneração de Profissionais do Magistério (Liquidada) - (A)

43.177.424

Transferências Recebidas do FUNDEB - (B)

58.654.107

% Aplicado (C) = (B) / (A)

73,61%

PREFEITURA
JEQUIÉ



É TRABALHO. É VIDA MELHOR.

É trabalho. É vida melhor.

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Orçamento 2022

Elaborado por:



ROTEIRO DA APRESENTAÇÃO

1. CONCEITOS BÁSICOS
2. RECEITAS PREVISTAS
 - Origens de recursos
3. DESPESAS FIXADAS
 - Por Órgão/Unidade Orçamentária
 - Por programa e função de governo
4. RECEITAS X DESPESAS POR FONTE DE RECURSOS
5. PRINCIPAIS INVESTIMENTOS (PROJETOS E ATIVIDADES) PROGRAMADOS

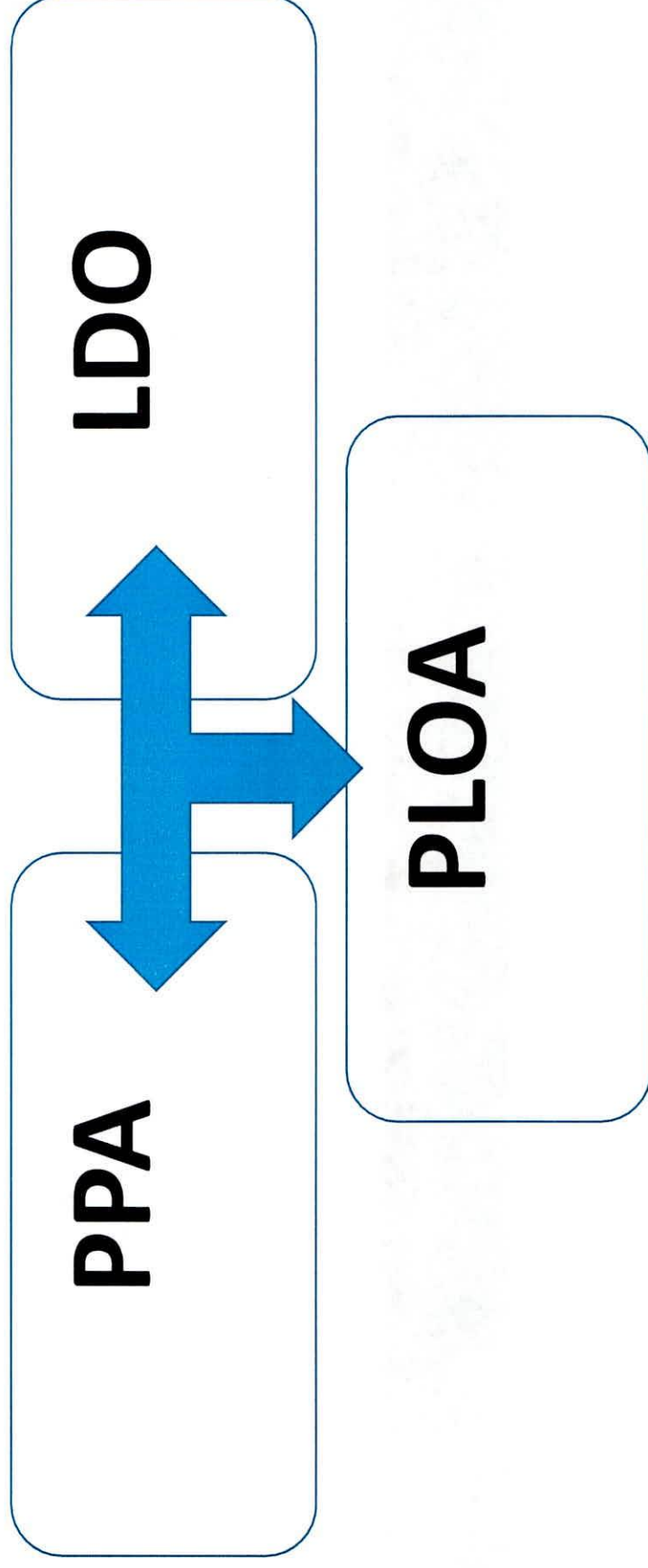


LOA – Lei Orçamentária Anual

- É um Instrumento de Planejamento elaborada anualmente pelo Poder Executivo.
- Define estimativa de receita e fixação das despesas (programação orçamentária) para o ano, respeitando as ações estabelecidas no PPA e os parâmetros definidos na LDO.



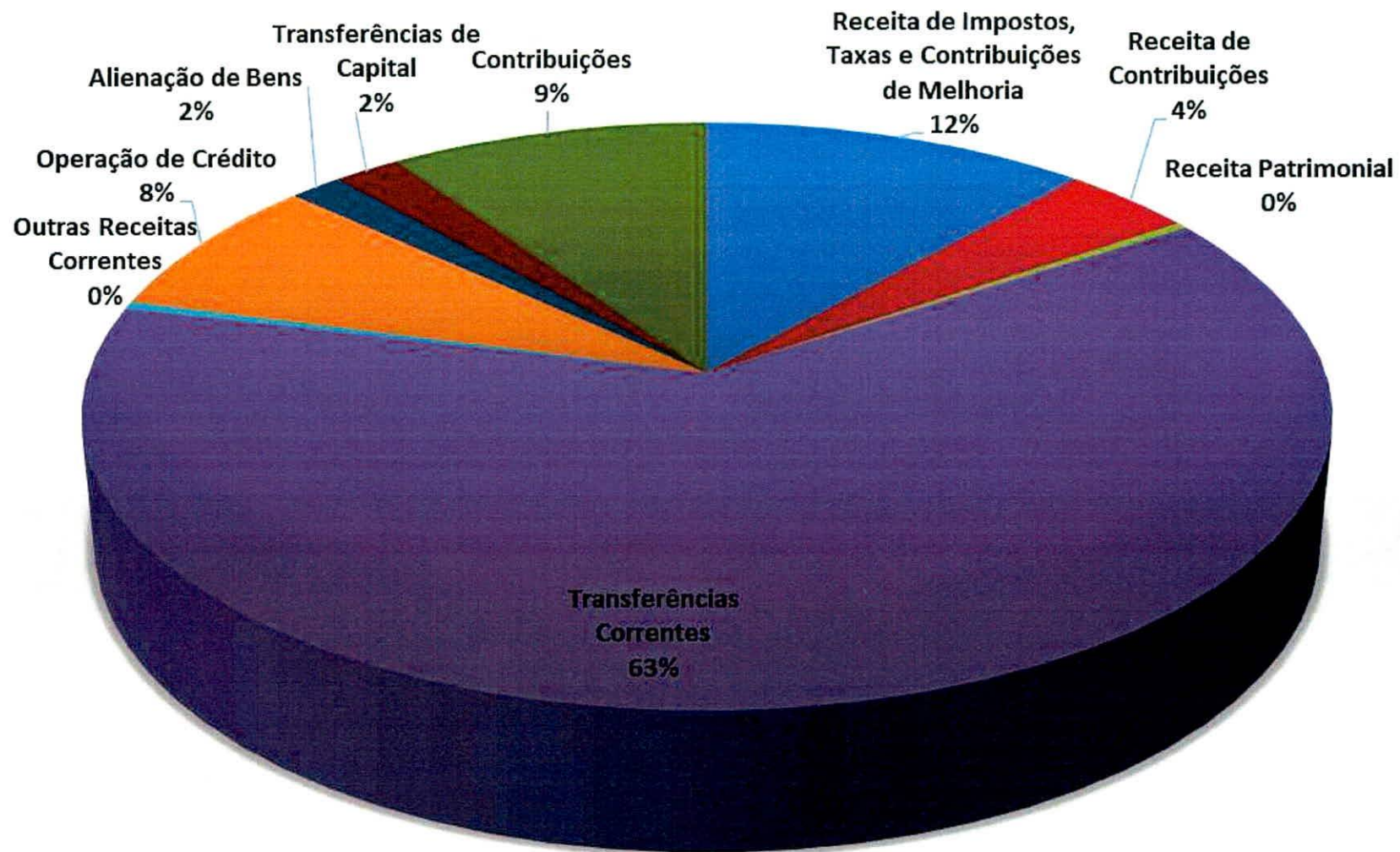
PLANEJAMENTO – JEQUÍÉ



Receitas que Financiam o Orçamento Municipal

RECEITAS PREVISTAS	Valor (R\$)
Receitas Correntes	510.886.300
Receita de Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	74.648.500
Receita de Contribuições	25.516.500
Receita Patrimonial	2.027.400
Transferências Correntes	406.172.000
Outras Receitas Correntes	2.521.900
Receitas de Capital	73.186.700
Operação de Crédito	50.000.000
Alienação de Bens	10.200.000
Transferências de Capital	12.986.700
Receitas Intraorçamentárias	61.527.000
Contribuições	61.527.000
TOTAL	645.600.000

Receitas que Financiam o Orçamento Municipal



Despesas Fixadas por Poder e Órgãos

ÓRGÃO	VALOR
PODER LEGISLATIVO (A)	16.922.500,00
CÂMARA MUNICIPAL	16.922.500,00
PODER EXECUTIVO (B)	623.567.500,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO	14.855.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE RELAÇÕES INSTITUCIONAIS E COMUNICAÇÃO SOCIAL	1.955.000,00
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	3.620.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA	1.165.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	13.965.500,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS	6.570.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA, IRRIGAÇÃO E M. AMBIENTE	1.700.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	810.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL	18.500.400,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	157.226.500,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E TURISMO	5.411.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER	6.213.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	115.567.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA	114.025.200,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE SERVIÇOS PÚBLICOS	36.063.000,00
SUMTRANS - SUPERINTENDÊNCIA MUNICIPAL DE TRÂNSITO	6.041.000,00
INSTITUTO DE PREV. DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE JEQUIÉ	81.774.400,00
ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	38.105.500,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (C)	5.110.000,00

Despesas Fixadas por Função

FUNÇÃO	VALOR
Legislativa	16.922.500,00
Administração	41.126.900,00
Segurança Pública	11.170.000,00
Assistência Social	18.500.400,00
Previdência Social	80.956.600,00
Saúde	115.567.000,00
Educação	157.226.500,00
Cultura	5.361.000,00
Urbanismo	119.055.600,00
Habitação	2.147.200,00
Saneamento	24.760.000,00
Gestão Ambiental	765.000,00
Agricultura	935.000,00
Comércio e Serviços	860.000,00
Desporto e Lazer	6.213.000,00
Encargos Especiais	38.105.500,00
Reserva de Contingência	5.927.800,00
TOTAL	645.600.000,00

PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2022 POR FONTE DE RECURSO

FONTE DE RECURSO	RECEITA PREVISTA	DESPESA FIXADA	DIFERENÇA
00 - Recursos Ordinários	302.357.300,00	214.138.300,00	88.219.000,00
01 - Educação - 25%	1.000,00	37.848.000,00	(37.847.000,00)
02 - Saúde - 15%	5.000,00	50.377.000,00	(50.372.000,00)
03 - Contribuição para o RPPS	81.774.400,00	81.774.400,00	-
04 - Salário Educação	3.010.000,00	3.010.000,00	-
09 - Recurso Vinculado LC 173/2020	1.000,00	1.000,00	-
14 - SUS	65.189.000,00	65.189.000,00	-
15 - FNDE	3.430.000,00	3.430.000,00	-
16 - CIDE	101.000,00	101.000,00	-
18 - Educação Básica - 60%	76.860.000,00	91.070.000,00	(14.210.000,00)
19 - Educação Básica - 40%	32.940.000,00	18.730.000,00	14.210.000,00
22 - Transferências de Convênios - Educação	500.500,00	500.500,00	-
24 - Transferências de Convênios - Outros	11.036.700,00	11.036.700,00	-
28 - Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	773.000,00	773.000,00	-
29 - FNAS	3.520.000,00	3.520.000,00	-
42 - Royalties	2.299.100,00	2.299.100,00	-
44 - Cessão Onerosa - volumes excedentes do Pré-Sal	500,00	500,00	-
50 - Receitas Próprias de Entidades de Adm. Indireta	631.000,00	631.000,00	-
90 - Operações de Crédito Interna	50.010.000,00	50.010.000,00	-
92 - Alienações de Bens	10.200.500,00	10.200.500,00	-
95 - Precatórios do Fundef	960.000,00	960.000,00	-

Programação da Despesa

DESENVOLVIMENTO SOCIAL

Principais Projetos:

Descrição
Construção / revitalização dos CRAS e dos SCFV
Construção e equipamento do abrigo para adolescentes
Construção / revitalização de unidades socioassistenciais

Principais Atividades:

Descrição
Gestão das ações do bloco da proteção social básica
Gestão das ações do bloco da proteção social especial da média e alta complexidade
Concessão de Benefícios Eventuais
Fomento às organizações da sociedade civil

Programação da Despesa EDUCAÇÃO

Principais Projetos:

Descrição
Construção de unidades do ensino infantil
Construção do centro de referência de jovens e adultos
Construção de quadras nas escolas
Construção de creches

Principais Atividades:

Descrição
Manutenção e desenvolvimento do ensino fundamental
Manutenção da oferta da merenda escolar
Manutenção do transporte escolar
Manutenção e desenvolvimento da educação infantil - creche

Programação da Despesa

CULTURA E TURISMO

Principais Projetos:

Descrição
Construção / requalificação de espaços culturais

Principais Atividades:

Descrição
Gestão das ações de fomento ao turismo
Manutenção do patrimônio histórico, artístico e arqueológico

Programação da Despesa

ESPORTE E LAZER

Principais Projetos:

Descrição
Construção/requalificação de quadra poliesportiva
Construção / requalif. De espaços para prática de ativ. Esportivas

Principais Atividades:

Descrição
Promoção de eventos e atividades esportivas
Manutenção de quadras e campos esportivos

Programação da Despesa SAÚDE

Principais Projetos:

Descrição
Implantação do centro especializado em reabilitação - (CER II)
Implantação do PEC - prontuário eletrônico do cidadão
Construção / reestruturação de UBS e USF

Principais Atividades:

Descrição
Manutenção das ações de média e alta complexidade ambulatorial e hospitalar
Manutenção das ações da rede de atenção às urgências
Manutenção das ações dos agentes comunitários de saúde
Manutenção das ações das unidades básicas de saúde - UBS
Manutenção das ações das unidades de saúde da família - USF

Programação da Despesa INFRAESTRUTURA

Principais Projetos:

Descrição
Pavimentação de vias públicas
Revitalização de calçadas e passeio públicos
Construção, revitalização e ampliação de praças, parques e jardins
Construção / requalificação estrutural de pontes e pontilhões

Principais Atividades:

Descrição
Recuperação e manutenção de estradas vicinais
Recuperação e manutenção do sistema de água, esgoto e drenagem

Programação da Despesa

SERVIÇOS PÚBLICOS

Principais Atividades:

Descrição
Manutenção das feiras livres e mercado municipal
Manutenção e revitalização da iluminação pública
Manutenção dos serviços do aterro sanitário e limpeza pública
Manutenção e preservação de praças, parques e jardins
Manutenção dos canais pluviais e redes de esgoto

Zenildo Brandão Santana
Prefeito

Polliana Leandro Oliveira
Vice-Prefeita / Secretária de Saúde

Marinaldo Cardoso Santos
Secretário da Fazenda

Daniel Nogueira de Quadros
Procurador Geral

Hassan Andrade Iossef
Secretário de Governo

Elvia Sampaio de Sampaio
Secretária de Educação

Patrícia Miranda Brandão Santana
Secretária de Desenvolvimento Social

Alexsandra Souza Silva
Secretária de Administração

Matheus Roberto Oliveira Macedo
Secretário de Esporte e Lazer

Lucindo Tomaz Vasconcelos Menezes
Secretário de Infraestrutura

Helder Souza Santos
Secretário de Serviços Públicos

Kleber Ramos de Jesus
Controlador Geral do Município

Eliezer Pereira da Silva Filho
Secretário de Relações Institucionais e Comunicação Social

Celso Galvão D' Andrade Neto
Secretário de Desenvolvimento Econômico

José Claudemiro Passos Brandão
Secretário de Agricultura, Irrigação e Meio Ambiente

