

QUADRO 1 – RESULTADO NOMINAL E PRIMARIO

RECEITAS	REALIZADO
Receita Corrente	30.955.219,24
(-) Rendimento de Aplicações Financeiras	2.647.197,52
(-) Dedução Para Formação do FUNDEB	2.845.169,71
(-) Outras Deduções de Receita Corrente	267.749,09
1 - (=) Receitas Fiscais Correntes	25.195.102,92
Receitas de Capital	2.703.703,07
(-) Operações de Credito	0,00
(-) Amortização de Empréstimos	13.128,32
(-) Alienação de Ativos	153.938,20
2 - (=) Receitas Fiscais de Capital	2.536.636,55
3 - Receitas Fiscais Liquidas	27.731.739,47
DESPESAS	
Despesas Correntes	20.726.269,98
(-) Juros e Encargos da Divida	7.345,74
4 (=) Despesas Fiscais Correntes	20.718.924,24
Despesas de Capital	2.472.890,88
(-) Amortização da Divida	380.049,44
5 (=) Despesa Fiscal de Capital	2.092.841,44
6 Despesas Fiscais Liquidas	22.811.765,68
7 Resultado Primário (3 - 6)	4.919.973,79
8 Resultado Nominal (7 + Apl.Fin.)	7.567.171,31

QUADRO 2 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA

Discriminação	Previsão	Realizada	%	%TOTAL
1 – Receitas Correntes				
Receita Tributária	7.320.500	5.930.378,10	21,30	
Receita de Contribuições	1.774.000,00	1.077.017,59	3,87	
Receita Patrimonial	2.981.500,00	2.655.865,01	9,54	
Receita Agropecuária	800,00	9.251,00	0,03	
Receita de Serviços	576.450,00	239.208,38	0,86	
Transferências Correntes	29.295.826,00	20.275.789,12	72,82	
Outras Rec. Correntes	1.166.844,00	767.710,04	2,76	
Deduções de Receita	-4.085.140,00	-3.112.918,80	-11,18	
TOTAL RECEITAS CORRENTES	39.030.780,00	27.842.300,44	100,00%	88,43%
Receita Intra-orçamentária	1.591.500,00	939.748,36		2,98%
2- Receitas de Capital				
Alienação de Bens	1.500,00	153.938,20	5,69	
Amortização de Empréstimos	19.220,00	13.128,32	0,49	
Transferências de Capital	200.000,00	2.536.636,55	93,82	
TOTAL RECEITAS DE CAPITAL	220.720,00	2.703.703,07	100,00%	8,59%
TOTAL DA RECEITA	40.843.000,00	31.485.751,87		100%

QUADRO 3 DEMONSTRATIVO DA DESPESA PREVISTA E REALIZADA

Discriminação	Despesa Autor.	Liquidada	%	%TOTAL
Pessoal e Encargos Sociais	18.129.394,41	11.073.439,97	53,42	
Juros e Encargos da Divida	29.000,00	7.345,74	0,04	
Outras Despesas Correntes	18.469.238,59	9.645.484,27	46,54	
TOTAL DESP. CORRENTE	36.627.633,00	20.726.269,98	100,00%	89,34%
Investimentos	7.071.145,94	2.087.941,44	84,43	
Inversões Financeiras	71.811,64	4.900,00	0,20	
Amortização da Divida	665.000,00	380.049,44	15,37	
TOTAL DESP.CAPITAL	7.807.957,58	2.472.890,88	100,00%	10,66%
Reserva de Contingência	155.000,00		-	
Reserva do RPPS	4.585.000,00		-	
TOTAL	49.175.590,58	23.199.160,86		100,00%

QUADRO 4 – DESPESA DE PESSOAL E LIMITES DA L R F

RECEITA CORRENTE LIQUIDA APURADA EM 31-08-2011			35.477.969,62	
PODER	Despesa de Pessoal	% 31-08-2011	% 30-04-2011	Limite Legal
Despesas com pessoal do Executivo	13.701.817,03	38,62%	38,91%	54%
Despesas com pessoal do Legislativo	545.940,39	1,54%	1,59%	6%
Total das despesas com pessoal	14.247.757,42	40,16%	40,50%	60%

**QUADRO 5 RECEITAS E DESPESAS VINCULADAS À
MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**

Receita apurada resultantes de Impostos e Transferências		4.977.789,48
Despesa com Manutenção do Ensino		Percentual Aplicado
Despesas Com Recursos do MDE	1.969.737,92	
Despesas com Recursos do FUNDEB	3.709.182,68	
(-) Despesas com rendimento MDE	-17.692,88	
(-) Despesas com rendimento FUNDEB	-26.513,58	
(-) Despesas com Plus do FUNDEB	-1.166.275,59	
(-) Despesas com Superavit FUNDEB	-52.665,31	
Total da Aplicação conforme Artigo 212CF	4.415.773,24	22,18%
Artigo 7º Lei 9.424/96		
Pagamento de Salários e Encargos profissionais da Educação	2.419.518,73	59,92%

**QUADRO 6 RECEITAS E DESPESAS VINCULADAS A
AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**

Receita apurada até o quadrimestre vinculada a Ações de Saúde		2.986.623,48
Despesa com Ações e Serviços de Saúde		Percentual Aplicado
Despesas Liquidadas com Ações de Saúde	3.677.145,46	
Despesas Liquidadas em Restos a Pagar 2010	30.214,10	
(-) Despesas Liquidadas com Recursos rendimento Aplic.Financeira	9.534,79	
Total da Aplicação em Ações de Saúde Pública	3.697.824,77	18,57%

QUADRO 07- DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

RECEITA CORRENTE LIQUIDA EM 31-08-2011			35.477.969,62	
ESPECIFICAÇÃO	SALDO ALTERIOR	SALDO ATUAL	% VAR QUADRIMESTRE	% R.C.L
DÍVIDA CONSOLIDADA				
Dívida Contratual	1.448.820,76	1.248.338,13	-13,84%	3,52%

8. COMENTÁRIO FINAL

Os resultados apresentados permitem concluir que município:

- ➔ Apresenta resultado primário e nominal, satisfatório.
- ➔ Manteve dentro dos limites legais as despesas com pessoal em relação à RCL.
- ➔ O município institui e arrecada todos os impostos de sua competência.
- ➔ Ainda não aplicou os percentuais legais nas despesas referentes ao MDE.
- ➔ O Município atende o percentual legal mínimo nas despesas referentes a Ações de Saúde- ASPS

Fica demonstrado, assim o atendimento das metas fiscais estabelecidas, bem como o atendimento aos princípios da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Guaporé 26 de Setembro de 2011

Cleto Antonio Salvagni
Secretario Municipal da Fazenda