

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2021



PREFEITURA DE
ERECHIM



§ 4º do Art. 9º da Lei Complementar Federal 101/2000

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

“Até o final dos meses de fevereiro, maio e setembro, 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”.



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA RECEITAS E DESPESAS TOTAIS – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES) – Posição em 30.04.2021

DESCRIÇÃO	2021	% Exec.	2020	% Exec.
PREVISÃO ATUALIZADA DA RECEITA (Orçado 293 milhões)	296.285.896,00		290.936.000,00	
RECEITA ARRECADADA	96.848.617,85	32,69%	88.336.595,45	30,36%
PREVISÃO ATUALIZADA DA DESPESA*	311.132.944,00		304.715.130,08	
DESPESA EMPENHADA	120.675.911,51	38,79%	133.907.884,42	43,95%
DÉFICIT EM RELAÇÃO À RECEITA ARRECADADA	-23.827.293,66		-45.571.288,97	
DESPESA LIQUIDADADA	70.480.322,99	22,65%	71.640.142,53	23,51%
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO À RECEITA ARRECADADA	26.368.294,86		16.696.452,92	

* Previsão da despesa considerando o valor suplementado (aumentado) por Excesso de Arrecadação (3.285.896,00) e por Superávit Financeiro do exercício de 2020 no valor de R\$ 14.847.048,00.



**PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO %
SOBRE O TOTAL ATÉ ABRIL DE 2021**

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
IPTU (Principal)	355.016,87	0,37%
Dívida Ativa e Juros do IPTU	1.782.376,24	1,84%
Imposto de Renda Retido na Fonte	3.409.563,21	3,52%
ITBI (Principal, Dívida Ativa e Juros)	3.324.247,07	3,43%
ISSQN (Principal)	10.867.575,24	11,22%
Dívida Ativa e Juros do ISSQN	1.770.300,23	1,83%
Taxa de Coleta de Lixo (Principal, Dívida Ativa e Juros)	582.709,49	0,60%
Outras Taxas	2.020.482,82	2,09%
Contribuição para a Iluminação Pública – CIP	1.592.477,59	1,64%
Receita de Serviços	402.844,31	0,42%
Outras Receitas Próprias	2.147.324,88	2,22%
TOTAL RECEITAS PRÓPRIAS	28.254.917,95	29,17%

**PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO
% SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2021**

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
ICMS – TOTAL	24.836.801,01	25,64%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-4.967.360,22	-5,13%
(=) ICMS LÍQUIDO	19.869.440,79	20,52%
FPM – TOTAL	18.548.300,76	19,15%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-3.709.660,07	-3,83%
(=) FPM LÍQUIDO	14.838.640,69	15,32%
IPVA – TOTAL	13.218.603,60	13,65%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-2.643.720,76	-2,73%
(=) IPVA LÍQUIDO	10.574.882,84	10,92%
Retorno do FUNDEB	15.239.192,04	15,74%

**PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO
% SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2021**

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
Transferências Recebidas para a Saúde	5.700.779,53	5,89%
Transferências Recebidas para a Assist. Social	86.980,98	0,09%
Transferências Recebidas para a Educação	1.304.567,69	1,35%
Outras Transferências Recebidas	979.215,34	1,01%
Transferências de Capital	0,00	0,00%
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS	68.593.699,90	70,83%
TOTAL DAS RECEITAS PRÓPRIAS	28.254.917,95	29,17%
TOTAL GERAL DA RECEITA	96.848.617,85	100,00%

DESCRIÇÃO	LIQUIDADO	% Total
Pessoal e Encargos Sociais	42.990.938,11	63,05%
Sentenças Judiciais – Pessoal	899.077,42	1,32%
Sentenças Judiciais – Terceiros	1.055.705,12	1,55%
Subvenções Sociais e Contribuições	786.553,33	1,15%
Material de Consumo	1.645.805,13	2,41%
Material de Distribuição Gratuita	779.643,48	1,14%
Serviços de Terceiros (Vigilância, energia elétrica, aluguéis, compras de vagas em creches...)	7.392.643,09	10,84%
Coleta de Lixo e Varrição	2.662.856,88	3,91%
Iluminação Pública	851.951,99	1,25%



DESCRIÇÃO	LIQUIDADO	% Total
Serviços Tecnologia da Informação	699.293,46	1,03%
Auxílio Alimentação	2.110.556,28	3,10%
Transferências ao Santa Terezinha (Compra de serviços e Auxílios)	2.360.732,14	3,46%
Investimentos – Poder Executivo	1.793.222,25	2,63%
Demais Despesas	2.156.347,12	3,16%
DESPESA TOTAL EXECUTIVO	68.185.325,80	100,00%

**DESPESA TOTAL LIQUIDADADA – POR ÓRGÃO DE GOVERNO
ATÉ ABRIL DE 2021**

ÓRGÃO	VALOR	% Total
Gabinete Prefeito	1.542.827,71	2,26%
Secretaria do Planejamento	727.026,54	1,07%
Secretaria de Administração	2.464.678,55	3,61%
Secretaria da Fazenda	1.693.779,38	2,48%
Secretaria do Desenvolvimento Econômico	1.147.873,49	1,68%
Secretaria da Agricultura	1.424.562,55	2,09%
Secretaria de Cultura, Esporte e Turismo	986.751,89	1,45%
Secretaria de Saúde	19.020.371,28	27,90%
Secretaria de Assistência Social	3.116.498,79	4,57%
Secretaria de Educação	18.141.131,30	26,61%
Secretaria de Obras, Habitação e Segurança	8.986.355,57	13,18%

ÓRGÃO	VALOR	% Total
Secretaria do Meio Ambiente	4.417.946,92	6,48%
Secretaria de Comunicação Social	220.223,50	0,32%
Encargos Gerais	4.295.298,33	6,30%
DESPESA TOTAL EXECUTIVO	68.185.325,80	100,00%
Câmara de Vereadores	2.294.997,19	
AGER	222.024,41	
Instituto Erechinense de Previdência – IEP	2.864.583,90	
TOTAL GERAL DA DESPESA	73.566.931,30	

ÓRGÃO	VALOR	% T
Secretaria de Agricultura	1.424.562,55	2,09%
Secretaria de Cultura, Esporte e Turismo	986.751,89	1,45%
Secretaria de Saúde	19.020.371,28	27,90%
Secretaria de Assistência Social	3.116.498,79	4,57%
Secretaria de Educação	18.141.131,30	26,61%
Departamento de Habitação	239.363,17	0,35%
TOTAL	42.928.678,98	62,96%



CONTRIBUIÇÕES AO FUNDEB	VALOR
FPM	3.709.660,07
ITR	398,25
ICMS	4.967.360,22
IPVA	2.643.720,76
IPI sobre Exportações	65.041,78
TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES	11.386.181,08
RETORNO AO MUNICÍPIO PROPORCIONAL AO NÚMERO DE ESTUDANTES	15.239.192,04
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2021	3.853.010,96
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2020	3.173.917,52



DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE	96.662.177,91
DEDUÇÕES:	
(-) Remuneração de Depósitos Bancários	-365.774,02
RECEITAS CORRENTES APÓS AS DEDUÇÕES	96.296.403,89
RECEITAS DE CAPITAL	186.439,94
DEDUÇÕES:	
(-) Amortização de Empréstimos	-186.439,94
(-) Alienação de Ativos	0,00
RECEITAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	0,00
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	96.296.403,89



DESCRIÇÃO	VALOR
DESPEAS CORRENTES LIQUIDADAS	68.684.650,74
(-) Juros e Encargos sobre a Dívida	0,00
DESPEAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	68.684.650,74
DESPEAS DE CAPITAL LIQUIDADAS	1.795.672,25
(-) Principal da Dívida Contratual Pago	0,00
DESPEAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	1.795.672,25
TOTAL DESPEAS PRIMÁRIAS	70.480.322,99
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	96.296.403,89
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2021	25.816.080,90
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2020	16.342.398,99



DISPONIBILIDADE DE CAIXA	Posição 30/04/2020	Posição 30/04/2021
RECURSOS LIVRES	27.771.742,67	42.624.611,70
RECURSOS VINCULADOS	24.056.695,89	41.417.276,51
TOTAL EXECUTIVO	51.828.438,56	84.041.888,21
RECURSOS EXTRA-ORÇAMEN.	3.659.200,43	3.850.362,08
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS	4.267.759,70	13.031.873,42

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – ÚLTIMOS 12 MESES
Maio/2020 a Abril/2021

DESCRIÇÃO	Posição 30/04/2020	Posição 30/04/2021
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO		
RECEITA CORRENTE ARRECADADA	301.138.918,52	341.291.131,96
(-) DEDUÇÕES		
Imposto de Renda Retido na Fonte	-8.061.353,65	-5.713.932,82
Rendimentos de Aplic. Financeira – IEP	-4.214.746,94	-12.816.924,06
Contribuição dos Servidores p/ o RPPS	-10.781.130,05	-10.608.263,84
Comp.Previdenciária/Outras Receitas	-72.667,77	-262.212,01
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – TCE	278.009.020,11	311.889.799,23
TESOURO NACIONAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – STN	290.285.262,54	330.420.845,67

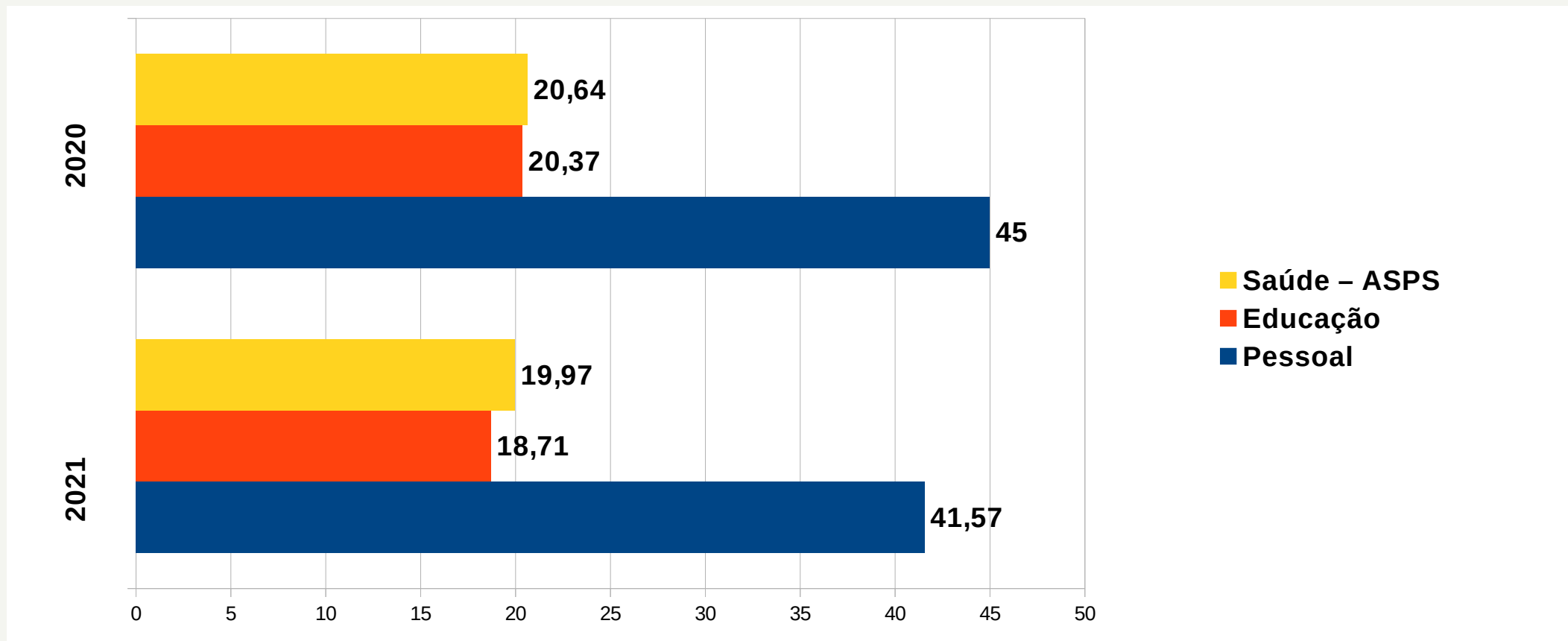
**DESPESAS COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO/INDIRETAS
ÚLTIMOS 12 MESES – Maio/2020 a Abril/2021**

DESCRIÇÃO	VALOR
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	129.638.926,77
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	311.889.799,23
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2021	41,57%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020	45,00%
TESOURO NACIONAL	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	136.005.369,63
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	330.420.845,67
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2021	41,16%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020	46,17%



DESCRIÇÃO	Posição 30/04/2020	Posição 30/04/2021
Operação de Crédito por Contrato	0,00	0,00
TOTAL DÍVIDA PÚBLICA	0,00	0,00

DESCRIÇÃO	VALOR
TOTAL DE DISPONIBILIDADES (I)	87.892.250,29
(-) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS – PASSIVO CIRCULANTE	
Fornecedores e Contas a Pagar	2.418.703,78
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias (Férias e Encargos Sociais a pagar)	24.837.983,39
Precatórios Trabalhistas e de Terceiros	4.256.675,06
Valores Restituíveis	3.757.183,60
TOTAL DE OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (II)	35.270.545,83
ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO (I – II)	52.621.704,46
(-) Dívida Pública Consolidada (Longo Prazo)	0,00
ATIVO APÓS A DEDUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA	52.621.704,46



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2021



PREFEITURA DE
ERECHIM