

Relatório de Gestão Fiscal

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTO FISCAL DA RECEITA DE RENDA SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2022 - JANEIRO DEZEMBRO

RFB - ANEXO I (LRF, art. 53, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (JANEIRO-DEZEMBRO)	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (0)
	Específicas													
	JANEIRO/22	FEVEREIRO/22	MARÇO/22	ABRIL/22	MAYO/22	JUNHO/22	JULHO/22	AGOSTO/22	SETEMBRO/22	OUTUBRO/22	NOVEMBRO/22	DEZEMBRO/22		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.535.824,44	4.055.687,40	3.482.133,41	3.914.442,44	5.414.473,04	8.434.903,33	6.455.328,30	4.377.137,04	7.248.528,14	4.546.811,04	3.265.411,21	10.392.525,37	164.977.495,46	
Pessoal Ativo	4.506.814,07	4.026.389,37	3.456.848,02	3.887.442,27	5.377.079,07	8.397.453,39	6.426.387,74	4.351.137,02	7.219.137,02	4.521.387,33	3.246.489,24	10.367.495,39	164.977.495,46	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.506.814,07	4.026.389,37	3.456.848,02	3.887.442,27	5.377.079,07	8.397.453,39	6.426.387,74	4.351.137,02	7.219.137,02	4.521.387,33	3.246.489,24	10.367.495,39	164.977.495,46	
Obrigações Patronais	0,00	0,00	0,00	0,00	15.403,14	13.450,25	30.213,08	32.341,26	31.375,08	3.732,76	931.878,78	144.002,76	1.209.811,48	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	29.078,37	29.078,37	30.275,26	26.896,33	30.275,26	30.275,26	30.275,26	30.275,26	26.824,45	26.824,45	26.824,45	21.903,24	139.706,54	0,00
Aposentados, Rescuera e Reformas	29.078,37	29.078,37	30.275,26	26.896,33	30.275,26	30.275,26	30.275,26	30.275,26	26.824,45	26.824,45	26.824,45	21.903,24	139.706,54	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Exerccido Orcamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO CORTADAS (II) (I - de art. 9º da LRF)	29.078,37	29.078,37	30.275,26	26.896,33	30.275,26	30.275,26	30.275,26	30.275,26	26.824,45	26.824,45	26.824,45	21.903,24	139.706,54	0,00
Indenização por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores do Período Anterior ao da Apreciação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas e Pensionistas com Recursos Vinculados	29.078,37	29.078,37	30.275,26	26.896,33	30.275,26	30.275,26	30.275,26	30.275,26	26.824,45	26.824,45	26.824,45	21.903,24	139.706,54	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	4.506.814,07	4.026.389,37	3.456.848,02	3.887.442,27	5.391.973,78	8.367.103,13	6.426.387,74	4.340.861,76	7.192.862,57	4.514.562,88	3.219.664,79	10.345.592,15	164.977.495,46	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RESULTADO CORRENTE (LÍQUIDA - RCL) (IV)													143.266.182,01	% SOBRE A RCL A RESTAR
- Fundamentos obrigatórios de fonte tributária de exercício anterior (art. 106, § 1º, III do CT/00)													0,00	-
- Fundamentos obrigatórios de fonte tributária de exercício do exercício de base (art. 106, § 1º, IV do CT/00)													0,00	-
RESULTADO CORRENTE (LÍQUIDA - RCL) PARA CANCELAMENTO DO LIMITE DA DESPESA COM PESSOAL (V) = (IV) - (VI) - (VII)													143.266.182,01	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DDP (VIII) = (III) + (VIII)													45.097.700,02	31,62
LIMITE MÁXIMO (IX) (art. 106, § 1º, II do CT/00)													77.063.700,00	54,00
LIMITE PREVISIONAL (X) = (VIII) + (IX) (art. 106, § 1º, III do CT/00)													122.160.400,02	85,62
LIMITE DE ALERTA (XI) = (VIII) + (X) (art. 106, § 1º, IV do CT/00)													167.427.100,02	117,00

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2023 - janeiro/abril

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	51.890.293,73	37.730.201,30		
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	51.717.990,10	37.449.902,05		
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	47.339.788,32	33.452.747,88		
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	47.339.788,32	33.452.747,88		
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuals	4.378.201,78	3.997.154,17		
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	172.303,63	280.299,25		
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	2.032.095,77	1.035.303,76		
Disponibilidade de Caixa¹	2.032.095,77	1.035.303,76		
Disponibilidade de Caixa Bruta	9.426.133,83	6.068.290,85		
(-) Restos a Pagar Processados	4.921.402,59	1.880.827,53		
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.472.635,47	3.152.159,56		
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	49.858.197,96	36.694.897,54		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	136.698.465,93	143.266.185,01		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	150.000,00			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	136.548.465,93	143.266.185,01		
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (LVI)	38,00	26,34		
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	36,51	25,61		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	163.858.159,12	171.919.422,01		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	147.472.343,20	154.727.479,81		
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2023 - janeiro/abril

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2023 - janeiro/abril

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ² (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		-
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)		-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)		-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <= %>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Demais Contribuições Sociais		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrante de 2023 - janeiro/abril

RGF - ANEXO 5 (RF, art. 55, inciso III, alínea "C")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONCURSO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO PROCESSADOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a) - (b) + (c) + (d) - (e)	(h)	(i)	(j) = (g) - (h)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	843.420,69	665.381,29	547,99			278.491,41			564.929,20	
Recursos Não Vinculados de Impostos	624.347,18	805.381,29		547,99		18.417,90			18.417,90	
Outros Recursos não Vinculados	218.073,51					218.073,51			218.073,51	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)									0,00	
Recursos Vinculados à Educação	1.356.941,04	279.519,84		2.204,52		1.075.216,68			1.075.216,68	
Transferências do FUNDEB	1.210.088,38	4.664,00				1.205.424,38			1.205.424,38	
Outros Recursos Vinculados à Educação	146.852,66	274.875,84		2.204,52		-130.227,70			-130.227,70	
Recursos Vinculados à Saúde	232.945,95	740.077,65		206.472,49		-713.604,19			-713.604,19	
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	212.764,97	702.119,91		188.37,97		-678.092,81			-678.092,81	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	20.180,98	37957,74		17335,52		-35.512,38			-35.512,38	
Recursos Vinculados à Assistência Social	479.987,53			26.454,05		453.533,48			453.533,48	
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)						0,00			0,00	
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	321.271,62	0,00		0,00		321.271,62			321.271,62	
Transferências de Contribuição e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	321.271,62					321.271,62			321.271,62	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências						0,00			0,00	
Demais Vinculações Legais	355.849,38	0,00		0,00		355.849,38			355.849,38	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)						0,00			0,00	
Recursos de Alocução de Bens/Ativos	355.849,38					355.849,38			355.849,38	
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)						0,00			0,00	
Outras Vinculações Legais						0,00			0,00	
Recursos Extrajurisdicionais						0,00			0,00	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	2.958.862,17	139.79,49		32.644,06		2.912.238,62			2.912.238,62	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)						0,00			0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Financeiro)						0,00			0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fun. de Administração						0,00			0,00	
TOTAL (IV) = (I) + (II) + (III)	6.068.290,85	1.638.958,27		241.869,26		4.187.663,32			4.187.663,32	

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2023 - janeiro/abril

LRF, art. 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE		RS 1,00
Receita Corrente Líquida				RS 143.266.185,01
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento				RS 143.266.185,01
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal				RS 143.266.185,01
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP		85.697.788,92	59,82	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=%>		77.863.739,91	54,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=%>		73.499.552,91	51,30	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <=%>		69.627.365,91	48,60	
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Dívida Consolidada Líquida		36.794.928,00	25,68	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		171.919.422,01	120	
GARANTIAS DE VALORES		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Total das Garantias Concedidas				
Limite Definido por Resolução do Senado Federal				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Operações de Crédito Internas e Externas				
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas				
Operações de Crédito por Antecipação da Receita				
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita				
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)		
Valor Total				