



# PRESTAÇÃO DE CONTAS 3º QUADRIMESTRE / 2023

## ACUMULADO ATÉ DEZEMBRO/2023

### ÍNDICE DA FOLHA DE PAGAMENTO

DESCRIÇÃO	Despesa Total Liquidada nos últimos 12 meses	Percentual Aplicado até dezembro/2023
<p>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</p> <p>limite de alerta - 48,60%</p> <p>limite prudencial - 51,30%</p> <p>limite máximo - 54,00%</p> <p><i>Obs: em 2014 o Município aplicou 43,70%</i> <i>em 2015 o Município aplicou 49,84%</i> <i>em 2016 o Município aplicou 46,91%</i> <i>em 2017 o Município aplicou 52,07%</i> <i>em 2018 o Município aplicou 51,57%</i> <i>em 2019 o Município aplicou 48,46%</i> <i>em 2020 o Município aplicou 47,16%</i> <i>em 2021 o Município aplicou 43,83%</i> <i>em 2022 o Município aplicou 44,61%</i></p>	<p>R\$ 48.597.589,29</p> <p>Média mensal: R\$ 4.049.799,11</p> <p>Despesa ajustada (exceto indeniz/ACS/ACE/Enfermagem)</p> <p>R\$ 46.825.098,18</p>	<p>46,59 %</p>
<p>Receita Corrente Líquida(RCL)-Ajustada R\$ 100.499.781,13</p>		

### ÍNDICES EM SAÚDE E EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	Despesa Total Liquidada de jan a dez/23	Percentual Aplicado de jan a dez/23
<p>SAÚDE – mínimo 15%</p> <p><i>Obs: em 2018 o Município aplicou 25,68%</i> <i>em 2019 o Município aplicou 24,48%</i> <i>em 2020 o Município aplicou 20,38%</i> <i>em 2021 o Município aplicou 23,02%</i> <i>em 2022 o Município aplicou 23,35%</i></p>	<p>32.037.895,98</p>	<p>29,83 %</p>
<p>EDUCAÇÃO – mínimo 25%</p> <p><i>Obs: em 2018 o Município aplicou 31,09%</i> <i>em 2019 o Município aplicou 32,84%</i> <i>em 2020 o Município aplicou 28,41%</i> <i>em 2021 o Município aplicou 25,58%</i> <i>em 2022 o Município aplicou 26,63%</i></p>	<p>32.644.001,08</p>	<p>32,83 %</p>
<p>PESSOAL DO MAGISTÉRIO – mínimo 70%</p> <p><i>Obs: em 2018 o Município aplicou 90,94%</i> <i>em 2019 o Município aplicou 91,12%</i> <i>em 2020 o Município aplicou 92,76%</i> <i>em 2021 o Município aplicou 91,37%</i> <i>em 2022 o Município aplicou 97,69%</i></p>	<p>14.034.207,93</p>	<p>97,07 %</p>



## Município de Capanema - PR

### EMPRÉSTIMOS E PARCELAMENTOS - A LONGO PRAZO

DESCRIÇÃO	Saldo Devedor em 31/12/2023	Parcelas do mês de dezembro/2023	Vencimento do Empréstimo
01 Escav Hidr/01 Mini Carreg/02 caminh (53 parcelas)	543.182,36	47.876,90	10/12/2024
Pav. Urbana e 04 Barracões Industriais (96 parcelas)	892.197,68	19.080,97	10/12/2027
Parcelamento de Débitos INSS (60 parcelas)	49.697,09	9.873,96	10/05/2024
Parcelamento de Débitos PASEP (60 parcelas)	390.857,61	12.520,18	31/07/2026
<b>TOTAL</b>	<b>1.875.934,74</b>	<b>89.352,01</b>	

### DETALHAMENTO DAS RECEITAS ARRECADADAS ACUMULADO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

DESCRIÇÃO	Origem	Valor	Percentual
FPM - Normal	Federal	33.219.179,61	29,60 %
FPM – Apoio financeiro aos Municípios	Federal	740.325,33	0,66 %
ICMS - Normal	Estadual	30.362.405,35	27,05 %
ICMS – Compensação perdas do ICMS	Estadual	943.888,97	0,83 %
IPVA	Estadual	4.403.512,55	3,91 %
IPTU - Principal	Municipal	1.444.481,24	1,29 %
ILUMINAÇÃO PÚBLICA - Principal	Municipal	1.964.901,50	1,75 %
ISS - Principal	Municipal	4.046.873,11	3,61 %
ITBI - Principal	Municipal	1.974.983,77	1,76 %
COLETA DE LIXO - Principal	Municipal	1.201.289,83	1,07 %
ALVARÁ - Principal	Municipal	269.790,71	0,24 %
FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	Federal	644.813,96	0,57 %
IMPOSTO DE RENDA NA FONTE	Municipal	3.364.161,25	3,00 %
RENDIMENTOS APLICAÇÕES	Fed/Est/Mun	2.483.592,61	2,21 %
PROGRAMAS DA ASSIST SOCIAL	Federal	254.178,07	0,23 %
PROGRAMAS DA EDUCAÇÃO	Fed / Est	2.131.306,81	1,90 %
PROGRAMAS DA SAÚDE C/ EMENDAS	Fed / Est	7.942.374,28	7,08 %
IPI EXPORTAÇÃO	Estadual	313.553,16	0,28 %
ROYALTIES USINA BAIXO IGUAÇU	Federal	1.184.478,41	1,06 %
GANHO DO FUNDEB - Com complementações	Fed / Est	1.352.766,44	1,21 %
DEMAIS RECEITAS	Fed/Est/Mun	2.198.594,69	1,96 %
RECURSOS P/ CALAM. PÚBLICA-Chuvas	Est	528.357,48	0,47 %
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	Est	131.967,89	0,12 %
CONVÊNIOS EM GERAL	Fed / Est	9.132.561,12	8,14 %
<b>TOTAL DA RECEITA</b>		<b>112.234.338,14</b>	<b>100,00 %</b>
<b>MÉDIA MENSAL DAS RECEITAS EM 2023</b>			<b>9.352.861,51</b>

### DESPESAS LIQUIDADAS DE JANEIRO A DEZEMBRO/2023

DESCRIÇÃO	VALOR
Pessoal e Encargos Sociais	48.585.822,29
Investimentos – Obras e Equipamentos	11.106.602,58
Juros e Amortização da Dívida	1.331.195,13
Outras Despesas Correntes	46.299.006,84
<b>TOTAL GERAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS DE JAN A DEZ/23</b> <i>(Com nota fiscal e produto recebido)</i>	<b>107.322.626,84</b>
<b>MÉDIA MENSAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS DE JAN A DEZ/23</b>	<b>8.943.552,24</b>

**SALDO FINANCEIRO DISPONÍVEL EM 31/12/2023 DE RECURSOS LIVRES: R\$ 3.226.119,73**

# F P M - UNIÃO - COM COMPLEMENTAÇÕES: 1º em julho, setembro e dezembro

MÊS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
JAN	1.471.444,34	1.490.238,01	1.296.360,92	1.388.747,35	1.469.899,63	1.779.236,43	1.616.700,98	1.945.743,87	2.382.975,83	2.670.017,24
FEV	1.571.287,35	1.521.244,30	1.622.856,44	1.780.336,73	1.921.618,54	1.954.384,68	2.336.060,75	2.550.376,86	3.326.433,30	3.601.819,05
MAR	932.079,91	1.107.465,68	965.753,21	1.115.490,06	1.294.000,53	1.463.332,03	1.365.959,39	1.709.464,02	2.016.618,84	2.203.397,95
ABR	1.063.812,26	1.195.248,93	1.171.848,83	1.343.975,86	1.356.717,39	1.427.641,45	1.338.942,58	1.787.115,10	2.390.407,42	2.519.171,47
MAI	1.417.660,65	1.469.822,77	1.558.276,10	1.524.508,66	1.665.021,85	1.832.129,04	1.398.891,86	2.147.866,27	2.659.089,71	2.800.070,19
JUN	1.063.153,97	1.278.894,82	1.287.388,52	1.405.163,61	1.559.213,78	1.443.164,04	1.138.773,02	1.857.570,81	2.488.085,85	2.614.365,20
JUL	913.114,76	1.120.269,62	1.427.542,92	1.814.282,54	1.796.147,30	1.973.521,41	1.963.128,20	2.538.150,21	3.348.806,99	3.253.340,71
AGO	1.109.279,07	1.107.561,11	1.157.510,37	1.230.794,59	1.335.963,53	1.440.536,06	1.247.026,35	2.029.332,07	2.433.089,50	2.206.922,09
SET	972.375,86	923.380,58	941.287,19	1.033.452,91	1.007.584,70	1.282.289,55	1.004.490,71	1.593.710,37	2.239.772,03	2.244.321,47
OUT	918.995,32	1.050.960,12	1.142.623,80	1.171.197,11	1.144.609,68	1.180.514,05	1.351.639,03	1.775.925,19	2.131.067,33	2.089.468,22
NOV	1.216.407,83	1.186.616,50	2.084.701,08	1.204.658,26	1.437.765,92	1.602.126,50	1.791.495,15	2.306.441,37	2.678.363,70	2.711.010,73
DEZ	1.956.477,67	2.006.490,23	3.258.893,91	2.317.830,20	2.516.100,10	2.731.361,18	2.671.257,65	3.433.588,41	4.161.640,12	4.305.275,29
<b>T O T A L</b>	<b>14.606.088,99</b>	<b>15.458.192,67</b>	<b>17.935.043,29</b>	<b>17.330.437,88</b>	<b>18.504.642,95</b>	<b>20.110.236,42</b>	<b>19.224.365,67</b>	<b>25.675.284,55</b>	<b>32.256.350,62</b>	<b>33.219.179,61</b>

Além dos valores acima, foi recebido também em novembro/23 R\$ 740.325,33, referente Apoio Financeiro aos Municípios.

## I C M S - ESTADO

MÊS	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
JAN	980.150,31	1.055.529,36	1.067.241,51	2.215.203,50	1.793.200,01	1.336.986,75	1.477.641,89	1.708.051,40	2.105.826,55	2.347.565,55
FEV	839.022,80	869.094,50	1.157.013,87	877.310,37	1.086.134,38	1.048.419,80	1.396.038,34	1.638.533,50	2.042.844,31	1.916.081,09
MAR	935.739,54	1.259.456,05	1.577.148,25	1.372.429,37	1.020.571,38	1.269.835,04	1.434.808,12	2.077.938,85	2.652.945,02	2.154.288,01
ABR	978.097,25	1.116.877,05	1.040.845,06	1.090.555,45	1.208.532,61	1.574.144,36	1.132.609,76	1.695.360,95	2.183.454,78	2.253.065,23
MAI	986.749,92	1.088.285,42	1.484.747,01	1.447.109,08	1.275.876,64	1.258.072,47	809.196,21	1.566.567,83	2.628.943,63	2.744.631,75
JUN	919.868,68	1.211.572,65	1.181.607,33	1.120.353,29	908.555,44	1.097.032,82	1.390.314,65	2.189.666,87	2.165.637,28	2.325.025,79
JUL	934.320,89	1.132.058,86	1.035.008,16	1.097.426,51	1.457.143,96	1.482.356,14	1.329.176,85	1.760.853,70	2.152.924,89	2.425.285,89
AGO	922.017,09	927.963,10	1.453.143,46	1.463.090,62	1.257.413,22	1.381.257,14	1.302.347,45	2.021.045,12	2.554.669,81	2.707.721,22
SET	1.053.398,63	1.486.502,83	1.153.371,98	1.167.299,48	1.069.578,41	1.073.873,37	1.678.834,38	2.096.128,43	2.194.521,76	2.732.380,15
OUT	966.151,74	1.202.635,80	1.050.208,10	1.520.844,99	1.517.452,47	1.644.594,06	1.548.922,55	1.809.606,71	2.137.014,63	2.848.422,51
NOV	1.082.440,32	1.053.379,18	1.478.153,80	1.260.674,50	1.321.823,18	1.225.548,55	1.461.370,07	2.474.811,60	2.041.380,96	2.679.068,55
DEZ	1.811.798,31	1.565.614,47	1.323.134,38	1.155.903,14	1.406.810,87	1.658.992,35	1.853.050,15	2.189.150,77	2.009.470,93	3.228.869,61
<b>TOTAL</b>	<b>12.409.755,48</b>	<b>13.968.969,27</b>	<b>15.001.622,91</b>	<b>15.788.200,30</b>	<b>15.323.092,57</b>	<b>16.051.112,85</b>	<b>16.814.310,42</b>	<b>23.227.715,73</b>	<b>26.869.634,55</b>	<b>30.362.405,35</b>

Além dos valores acima, foi recebido também de jun a dez/23 R\$ 943.888,97 pela compensação das perdas de arrecadação do ICMS.