



G O V E R N O D E
**SÃO GONÇALO
DO AMARANTE**
FAZENDO MAIS E MELHOR

SECRETARIA DE FINANÇAS

SECRETARIA DE FINANÇAS

AUDIÊNCIA PÚBLICA DA GESTÃO FISCAL
1º QUADRIMESTRE | 2015

FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

Art. 9º, § 4º da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 - LRF

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

Portaria STN nº 553, 22/09/2014 – RREO e RGF

DETALHAMENTO DA RECEITA



Secretaria de Finanças

ABR - 2015

RECEITAS	META	ARRECADADO	RESULTADO
RECEITAS CORRENTES	174.058.400,00	73.057.159,43	41,97 %
Receitas Tributárias	77.135.000,00	37.191.014,01	48,22 %
IPTU	1.000.000,00	348,23	0,03 %
IRRF	4.400.000,00	1.364.356,45	31,01 %
ISS	70.000.000,00	35.252.933,33	50,36 %
Outras	1.735.000,00	573.376,00	33,05 %
Rec. de Contribuições	2.730.000,00	922.071,65	33,78 %
Receita Patrimonial	5.640.000,00	2.284.691,86	40,51 %
Receitas de Serviços	-	-	-
Transferências Correntes	96.642.100,00	35.313.760,53	36,54 %
FPM	28.000.000,00	8.733.743,59	31,19 %
CIDE	10.000,00	420,79	4,21 %
SUS	11.350.000,00	4.861.119,70	42,83 %
FNAS	1.386.100,00	243.558,84	17,57 %
FNDE	3.253.000,00	1.010.367,98	31,06 %
ICMS	15.000.000,00	5.806.314,68	38,71 %
IPVA	1.500.000,00	955.746,57	63,72 %
IPI	45.000,00	31.685,78	70,41 %
FUNDEB	30.000.000,00	11.933.837,92	39,78 %
Outras	6.098.000,00	1.736.964,68	28,48 %

DETALHAMENTO DA RECEITA



Secretaria de Finanças

ABR - 2015

Continuação

RECEITAS	META	ARRECADADO	RESULTADO
Dedução FUNDEB	-8.924.200,00	-3.112.202,23	34,87 %
Outras Deduções de Receitas	-	-30.235,71	
Outras Receitas Correntes	835.500,00	488.059,32	58,42 %
RECEITAS DE CAPITAL	45.218.000,00	3.164.378,80	7,00 %
Operações de Crédito	-	-	
Alienação de Bens	-	-	
Transferências de Capital	45.218.000,00	3.164.378,80	7,00 %
SUB-TOTAL	219.276.400,00	76.221.538,23	34,76 %
Receitas Intra-Orçamentárias	4.793.600,00	1.009.432,14	21,06 %
TOTAL GERAL	224.070.000,00	77.230.970,37	34,47 %

Secretaria de Finanças

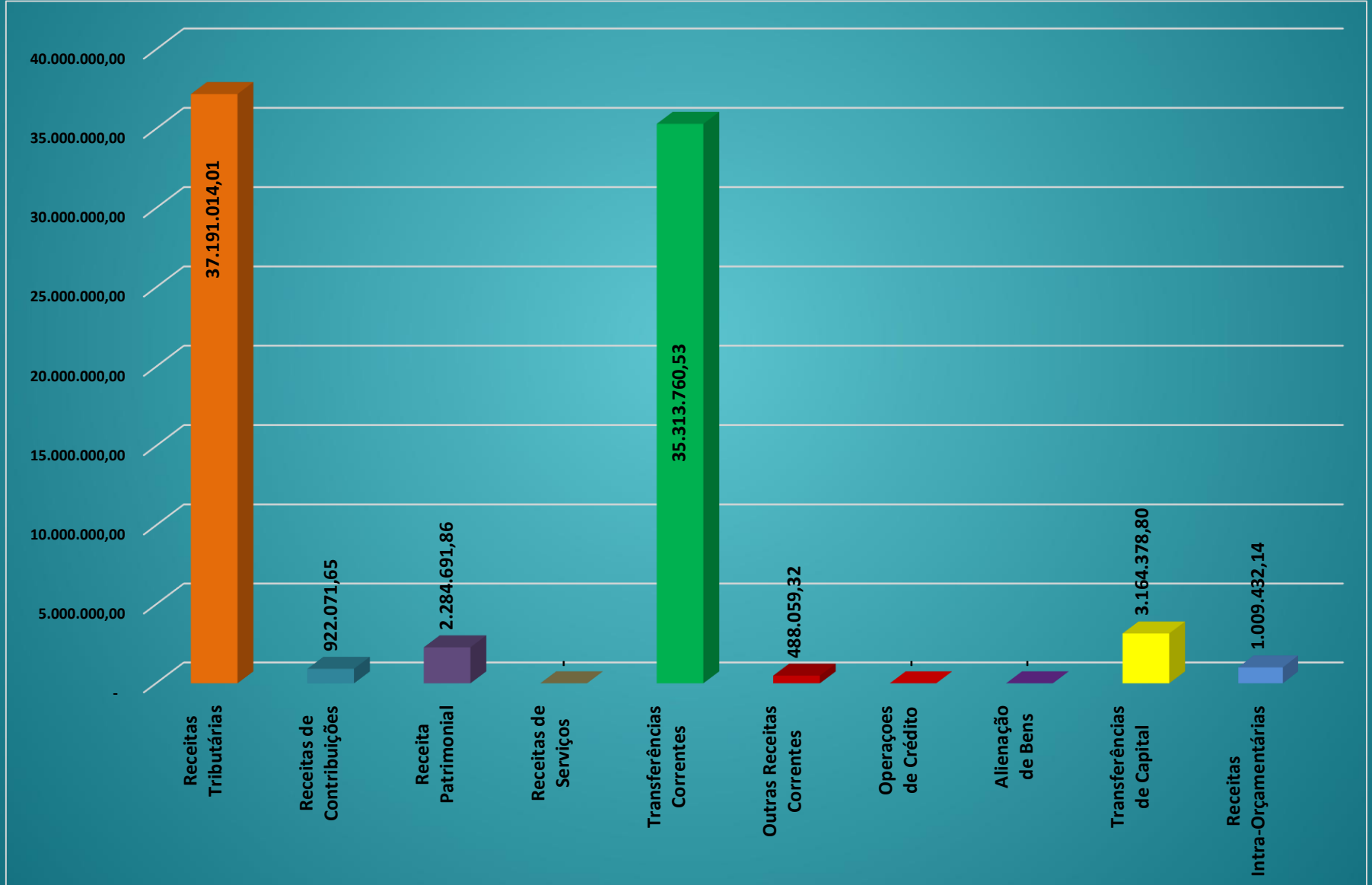


GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Receitas Tributárias

Secretaria de Finanças

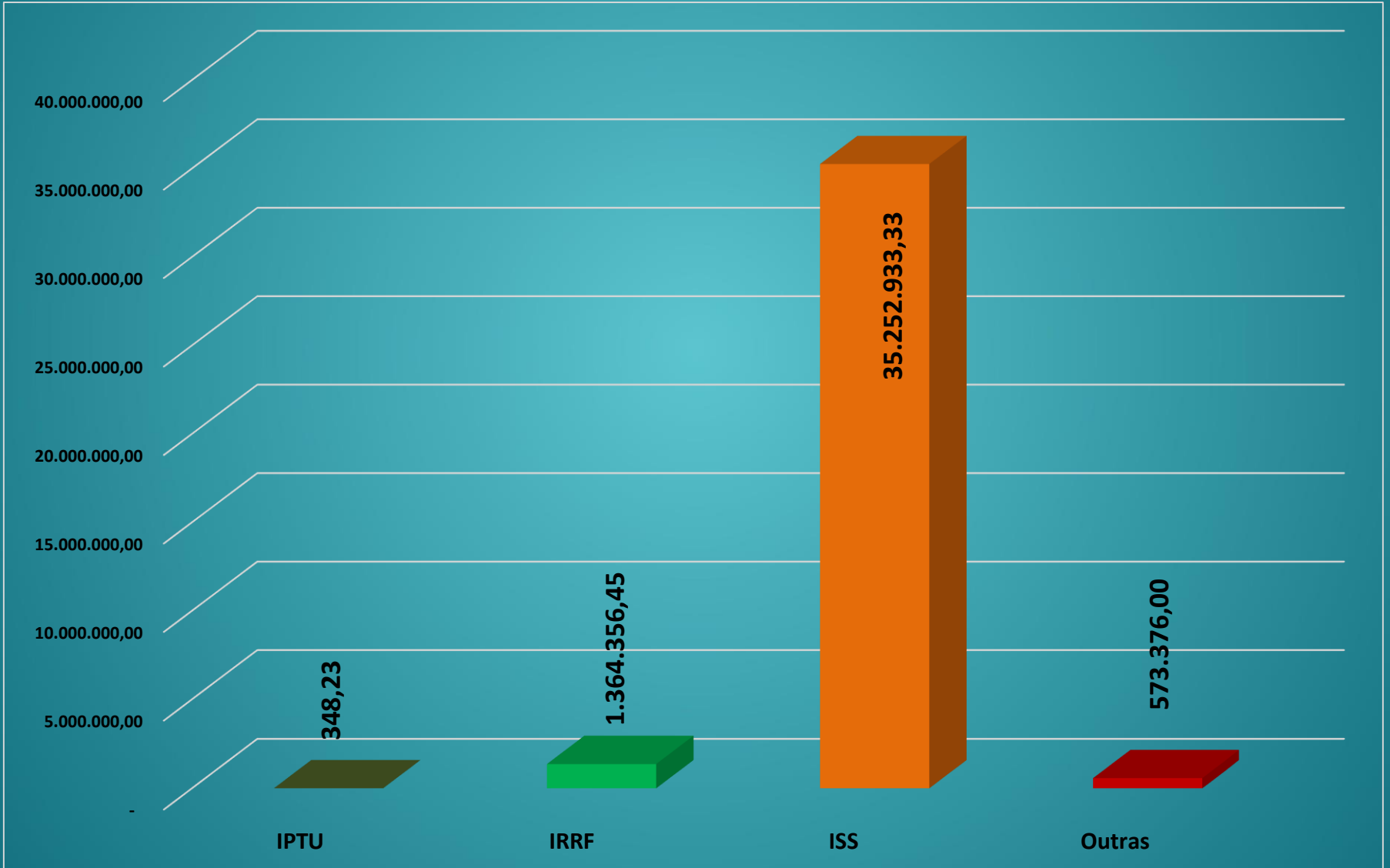
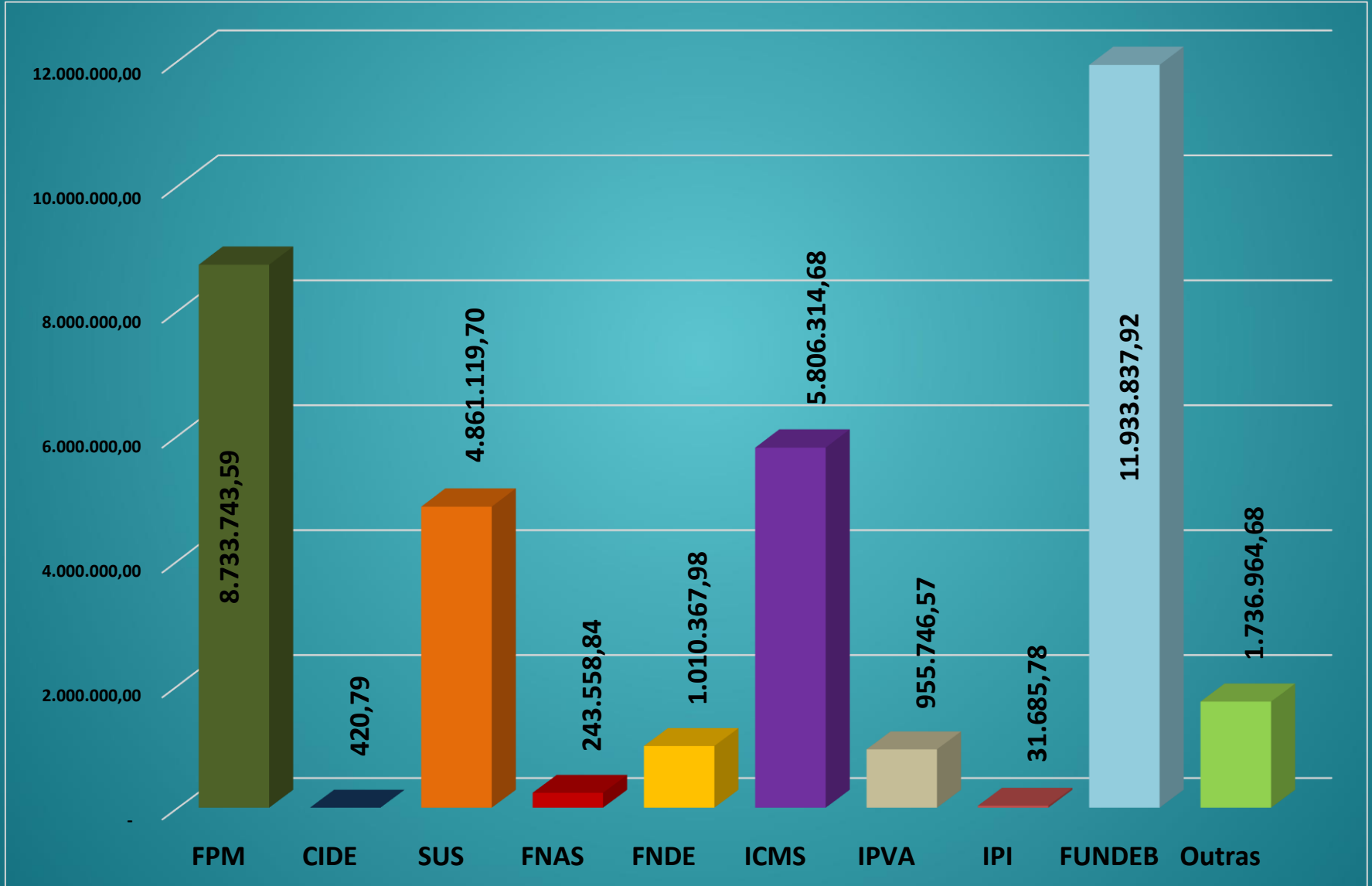


GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Transferências Correntes

Secretaria de Finanças



COMPARATIVO DA RECEITA – 2014 x 2015



Secretaria de Finanças

ABR

RECEITAS	2014	2015	RESULTADO
RECEITAS CORRENTES	53.776.140,56	73.057.159,43	35,85%
Receitas Tributárias	27.454.438,95	37.191.014,01	35,46%
Rec. de Contribuições	895.229,21	922.071,65	3,00%
Receita Patrimonial	1.696.365,89	2.284.691,86	34,68%
Receitas de Serviços	-	-	-
Transferências Correntes	26.080.280,87	35.313.760,53	35,40%
Deduções do FUNDEB	-2.506.928,21	-3.112.202,23	24,14%
Outras Deduções	0,00	-30.235,71	0,00
Outras Receitas Correntes	156.753,85	488.059,32	211,35%
RECEITAS DE CAPITAL	686.977,57	3.164.378,80	360,62%
Operações de Crédito	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-
Transferências de Capital	686.977,57	3.164.378,80	360,62%
SUB-TOTAL	54.463.118,13	76.221.538,23	39,95%
Receitas Intra-Orçamentárias	1.074.394,08	1.009.432,14	-
TOTAL GERAL	55.537.512,21	77.230.970,37	39,06%

DETALHAMENTO DA DESPESA

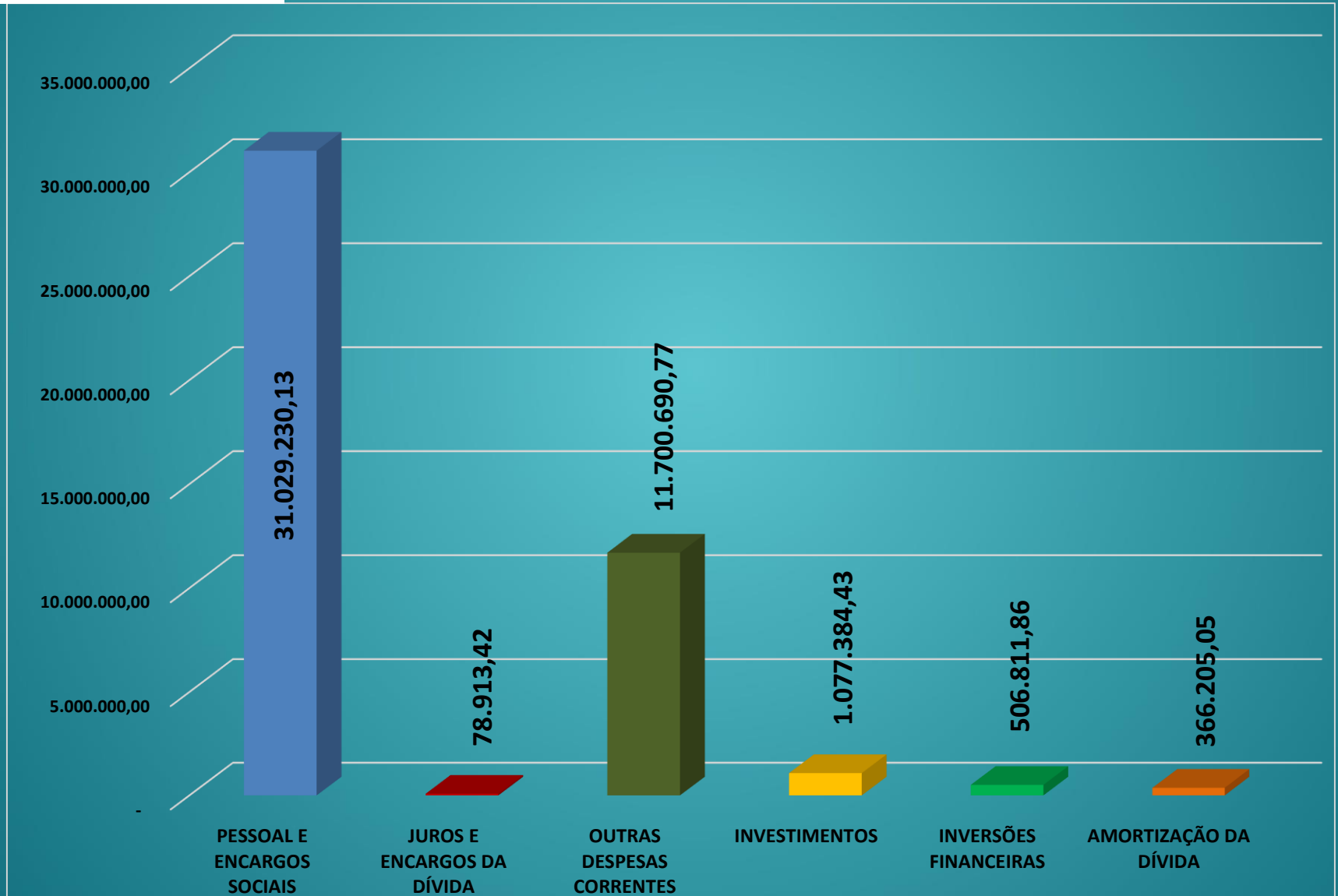
CATEGORIA/GRUPO

Secretaria de Finanças

ABR - 2015

CATEGORIA/GRUPO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
DESPESAS CORRENTES	92.939.271,83	42.808.834	41.275.585,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	58.407.251,71	31.029.230,13	30.806.918,31
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	78.913,42	78.913,42	78.913,42
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	34.453.106,70	11.700.690,77	10.389.753,30
DESPESA DE CAPITAL	17.370.246,95	1.950.401,34	1.793.313,35
INVESTIMENTOS	16.212.169,23	1.077.384,43	1.058.296,44
INVERSÕES FINANCEIRAS	506.811,86	506.811,86	368.811,86
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	651.265,86	366.205,05	366.205,05
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	110.309.518,78	44.759.235,66	43.068.898,38

Secretaria de Finanças



COMPARATIVO DA DESPESA – 2014 x 2015



Secretaria de Finanças

ABR

RECEITAS	LIQUIDADA - 2014	LIQUIDADA - 2015	RESULTADO
DESPESAS CORRENTES	35.272.958,60	42.808.834	21,36%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	24.979.141,43	31.029.230,13	24,22%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	78.913,42	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.293.817,17	11.700.690,77	13,67%
DESPESA DE CAPITAL	1.374.218,47	1.950.401,34	41,93%
INVESTIMENTOS	1.201.317,93	1.077.384,43	-10,32%
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	506.811,86	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	172.900,54	366.205,05	111,80%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	36.647.177,07	44.759.235,66	22,14%

DETALHAMENTO DA DESPESA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

ABR - 2015

Secretaria de Finanças

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
CÂMARA MUNICIPAL	1.944.065,47	1.773.204,21	170.861,26
FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO	4.692.514,84	4.391.498,76	301.016,08
FUNDEB	10.003.120,86	9.991.199,65	11.921,21
FUNDO MUN. DE SAÚDE	12.135.574,60	11.418.398,83	717.175,77
FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL	503.783,96	485.517,06	18.266,90
FUNDO MUN. DA CRIANÇA E DO ADOLESC.	-	-	-
FUNDO MUN. DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	878.548,59	739.592,12	138.956,47
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO	569.001,26	556.583,21	12.418,05
SEC. DE FINANÇAS	1.481.320,04	1.481.320,04	-
SEC. DE DESENV. ECONÔMICO	419.984,15	419.984,15	-
SEC. DE TURISMO	45.857,75	45.857,75	-
SEC. DE DEFESA PAT. E CIDADANIA	1.177.835,56	1.127.027,57	50.807,99
SEC. DO PECÉM	93.334,21	69.856,51	23.477,70
SEC. DE INFRAESTRUTURA	577.652,97	576.846,74	806,23

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
SEC. DE MEIO AMB. E URBANISMO	4.296.850,40	4.274.692,32	22.158,08
SEC. DES. AGRÁRIO E RURAL	445.874,07	445.874,07	-
SEC. DE PLANJ., CIÊNCIA, TEC. E INOVAÇÃO	456.862,36	318.210,64	138.651,72
FUNDO DE HABITAÇÃO SOCIAL	-	-	-
SEC. DO TRAB. E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	1.236.306,01	1.208.217,11	28.088,90
SEC. DE JUVENTUDE E ESPORTE	430.596,55	428.369,88	2.226,67
SEC. DE CULTURA	532.518,03	514.263,03	18.255,00
SEC. DE GOVERNO	2.837.633,98	2.802.384,73	35.249,25
TOTAL	44.759.235,66	43.068.898,38	1.690.337,28

DESPESA COM SAÚDE – 15%



Secretaria de Finanças

	ABR - 2015
Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais.	52.744.906,95
15% da Receita	7.911.736,04
Total da Despesa Com Ações e Serviços de Saúde	7.573.927,79
% da Despesa Com Ações e Serviços de Saúde	14,36%

DESPESA COM EDUCAÇÃO – 25%



Secretaria de Finanças

ABR - 2015

Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais

52.744.906,95

25% da Receita

13.186.226,74

Total da Despesa Liquidada com a manutenção e desenvolvimento do ensino

4.504.767,19

% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

8,54%

DESPESA COM FUNDEB – 60%



Secretaria de Finanças

ABR - 2015

RECEITAS

Transferências do FUNDEB	R\$	11.933.837,92
Mínimo de 60% - Valorização do Magistério	R\$	7.160.302,75
Máximo de 40% - Manutenção e Desenvolvimento	R\$	4.773.535,17
Programa de Valorização do Magistério		
Remuneração dos Profissionais do Magistério	R\$	6.008.766,59
Encargos	R\$	712.217,78
Total.....(56,32%)	R\$	6.720.984,37

DESPESA COM PESSOAL

	ABR - 2015
(%) DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL S/ RCL	43,76

DÍVIDA CONSOLIDADA



Secretaria de Finanças

ABR - 2015

DÍVIDA CONSOLIDADA

15.578.332,01

RESULTADO PRIMÁRIO

	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	74.984.328,37
DESPESAS PRIMÁRIAS TOTAIS	44.314.117,19
RESULTADO PRIMÁRIO	30.670.211,18

RESULTADO NOMINAL

Secretaria de Finanças

	EM 31/12/2014 (A)	EM 30/04/2015 (B)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	15.944.537,06	15.578.332,01
DEDUÇÕES (II)	24.651.245,33	47.541.824,77
Disponibilidade de caixa	33.654.485,15	52.474.945,19
Demais haveres financeiros	673.947,55	767.719,10
(-) Restos a pagar processados	9.677.187,37	5.700.839,52
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA III = (I – II)	-8.706.708,27	-31.963.492,76
RESULTADO NOMINAL (B – A)	-23.256.784,49	

“Todo esforço é compensado quando se cruza a linha de chegada”

Wanderlei Cordeiro de Lima

Obrigado!