



GOVERNO DE
**SÃO GONÇALO
DO AMARANTE**

SECRETARIA DE FINANÇAS

SECRETARIA DE FINANÇAS

AUDIÊNCIA PÚBLICA DA GESTÃO FISCAL
2º QUADRIMESTRE | 2014

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 637, 18/10/2012 – RREO e RGF

DETALHAMENTO DA RECEITA

Secretaria de Finanças

RECEITAS	AGO - 2013	AGO - 2014	% REAL	DIF.
RECEITAS CORRENTES	77.494.269,73	115.379.636,77	48,89%	37.885.367,04
Receitas Tributárias	31.844.564,75	60.827.665,22	91,01%	28.983.100,47
IPTU	149.984,18	368.666,74	145,80%	218.682,56
IRRF	938.725,43	2.614.767,90	178,54%	1.676.042,47
ISS	30.163.766,19	56.653.812,37	87,82%	26.490.046,18
Outras	592.088,95	1.190.418,21	101,05%	598.329,26
Rec. de Contribuições	1.749.348,14	1.925.825,73	10,09%	176.477,59
CONT. SERV. REG. PRÓPRIO	1.524.015,40	1.808.080,53	18,64%	284.065,13
ILUMINAÇÃO PÚBLICA	225.332,74	117.745,20	-47,75%	-107.587,54
Receita Patrimonial	1.101.079,28	4.208.809,37	282,24%	3.107.730,09
Receitas de Serviços	-	-	#DIV/0!	0,00
Transferências Correntes	46.644.028,43	52.541.916,87	12,64%	5.897.888,44
FPM	14.333.772,01	16.397.091,72	14,39%	2.063.319,71
FEP - PETRÓLEO	199.845,12	213.900,03	7,03%	14.054,91
SUS	5.096.552,36	6.562.278,53	28,76%	1.465.726,17
FNAS	878.692,38	688.535,11	-21,64%	-190.157,27
FNDE	1.758.537,96	1.531.274,07	-12,92%	-227.263,89
ICMS	6.424.053,94	5.959.017,81	-7,24%	-465.036,13
IPVA	1.145.951,02	1.209.426,48	5,54%	63.475,46
IPI	25.465,21	22.767,85	-10,59%	-2.697,36
FUNDEB	15.756.947,88	17.504.222,53	11,09%	1.747.274,65
Outras	1.024.210,55	2.453.402,74	139,54%	1.429.192,19

Continua...

DETALHAMENTO DA RECEITA

Secretaria de Finanças

Continuação...

RECEITAS	AGO – 2013	AGO - 2014	% REAL	DIF.
Dedução FUNDEB	-4.039.039,53	-4.702.894,83	16,44%	-663.855,30
Outras Deduções de Receitas	-	-	-	0,00
Outras Receitas Correntes	194.288,66	578.314,41	197,66%	384.025,75
RECEITAS DE CAPITAL	20.884,50	2.099.788,11	9954,29%	2.078.903,61
Operações de Crédito	-	-	-	0,00
Alienação de Bens	-	-	-	0,00
Transferências de Capital	20.884,50	2.099.788,11	9954,29%	2.078.903,61
SUB-TOTAL	77.515.154,23	117.479.424,88	51,56%	39.964.270,65
Receitas Intra-Orçamentárias	1.946.021,82	2.348.224,73	20,67%	402.202,91
TOTAL GERAL	79.461.176,05	119.827.649,61	50,80%	40.366.473,56

GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Secretaria de Finanças

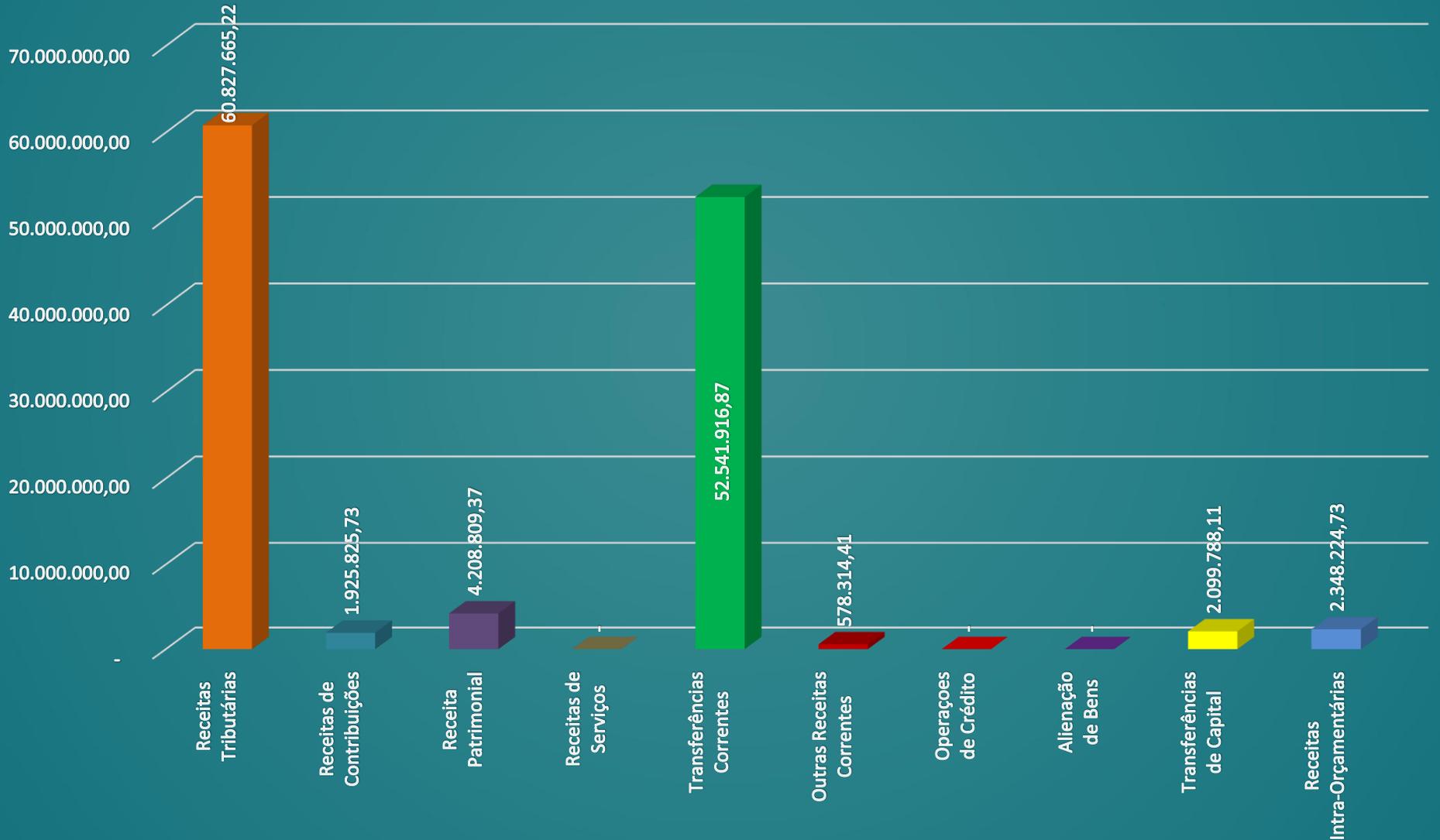


GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Receitas Tributárias

Secretaria de Finanças

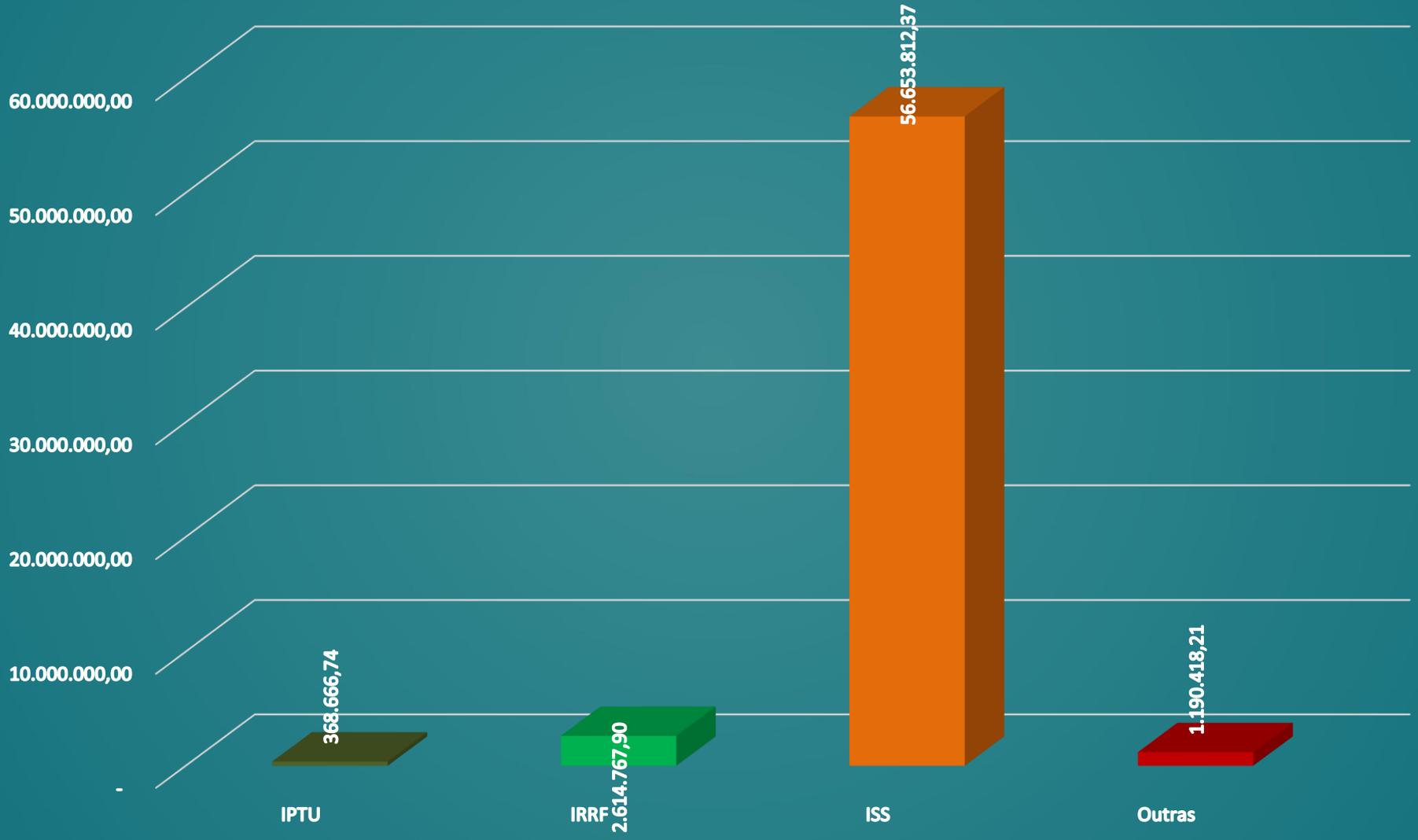
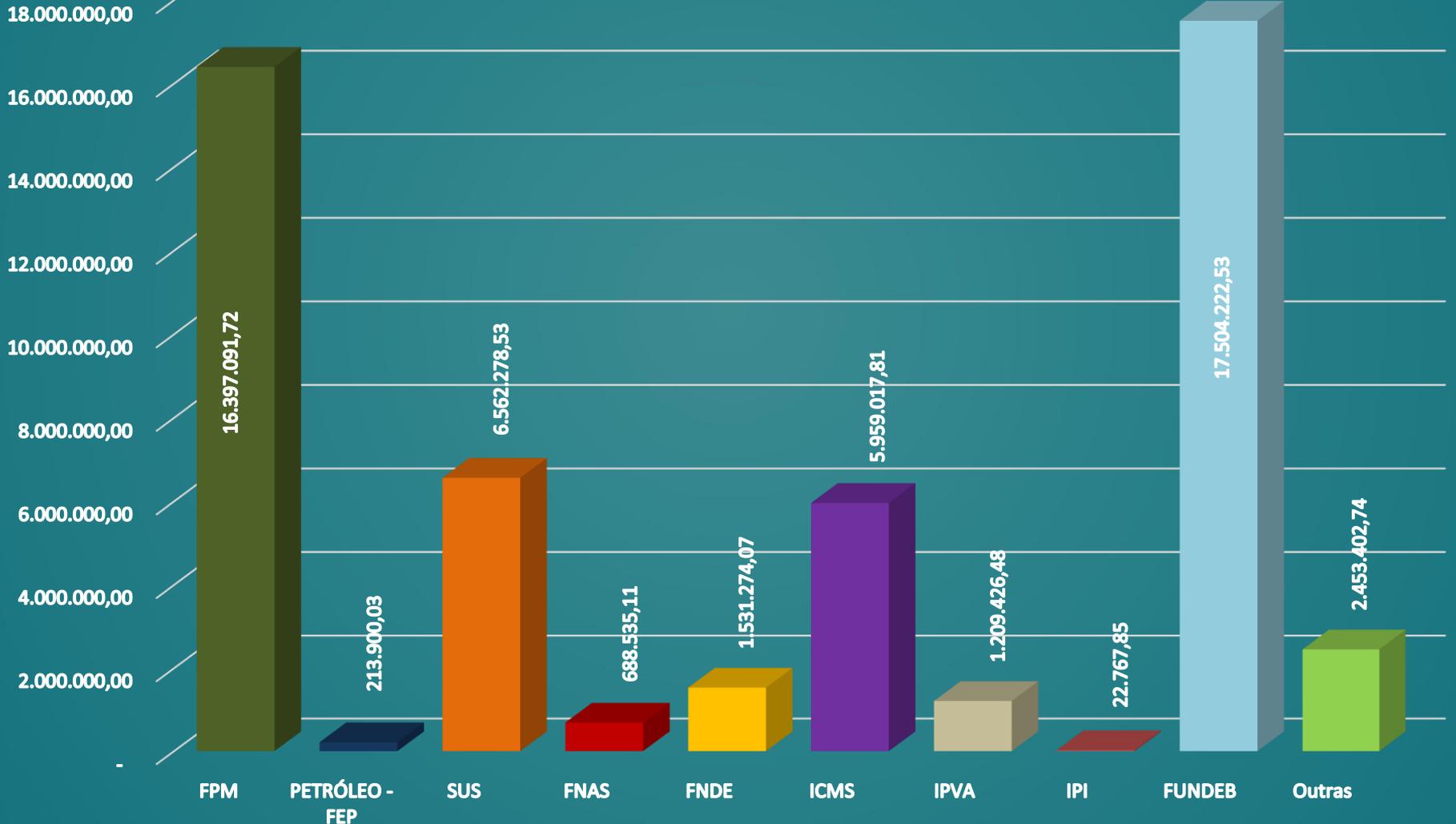


GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

Transferências Correntes

Secretaria de Finanças



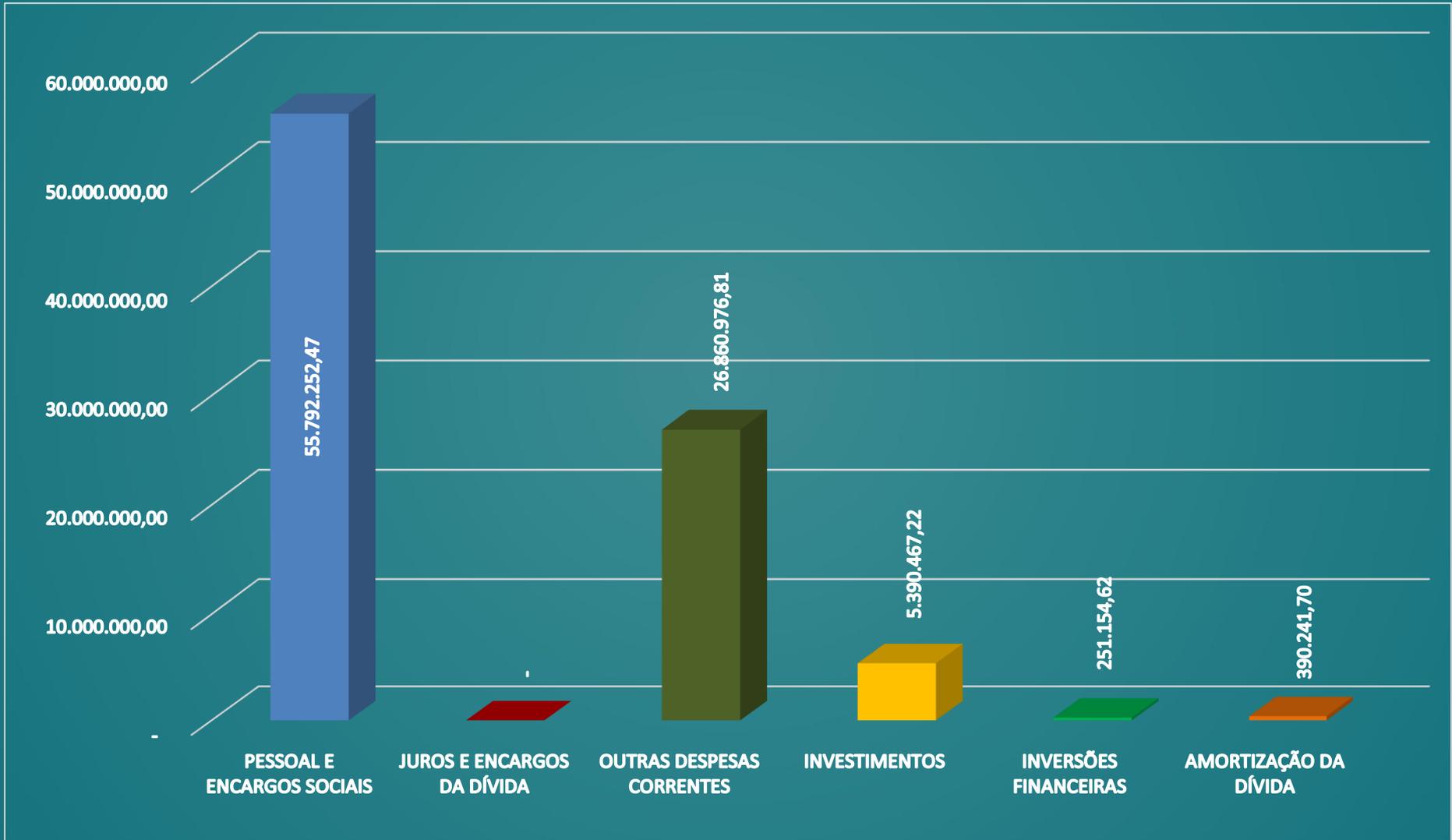
DETALHAMENTO DA DESPESA CATEGORIA/GRUPO

Secretaria de Finanças

DESPESA LIQUIDADADA

CATEGORIA/GRUPO	AGO – 2013	AGO - 2014	% REAL	DIF.
DESPESAS CORRENTES	53.009.014,83	82.653.229,28	55,92%	29.644.214,45
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	40.759.126,29	55.792.252,47	36,88%	15.033.126,18
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.557,98	-	-100,00%	-2.557,98
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.247.330,56	26.860.976,81	119,32%	14.613.646,25
DESPESA DE CAPITAL	1.429.875,97	6.031.863,54	321,85%	4.601.987,57
INVESTIMENTOS	362.196,97	5.390.467,22	1388,27%	5.028.270,25
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	251.154,62	#DIV/0!	251.154,62
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.067.679,00	390.241,70	-63,45%	-677.437,30
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	#DIV/0!	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	54.438.890,80	88.685.092,82	62,91%	34.246.202,02

Secretaria de Finanças



DETALHAMENTO DA DESPESA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

Secretaria de Finanças

AGO - 2014

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	DESPESA LIQUIDADADA A PAGAR
CÂMARA MUNICIPAL	2.292.794,77	2.288.361,66	4.433,11
FUNDO MUN. DE EDUCAÇÃO	10.167.628,14	9.519.775,54	647.852,60
FUNDEB	18.378.301,29	18.327.644,82	50.656,47
FUNDO MUN. DE SAÚDE	21.237.879,94	20.779.535,43	458.344,51
FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL	1.149.395,92	1.139.363,84	10.032,08
FUNDO MUN. DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	-	-	-
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO	1.479.556,38	1.479.556,38	-
SEC. DE FINANÇAS	1.017.223,27	1.012.251,27	4.972,00
SEC. DE DESENV. ECONÔMICO	2.468.189,14	2.410.693,42	57.495,72
SEC. DE TURISMO	480.924,86	480.606,30	318,56
SEC. DE DEFESA PAT. E CIDADANIA	214.579,63	210.886,83	3.692,80
SEC. DO PECÉM	2.497.597,54	2.375.505,65	122.091,89

DETALHAMENTO DA DESPESA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

Secretaria de Finanças

AGO - 2014

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	DESPESA LIQUIDADADA A PAGAR
SEC. DE INFRAESTRUTURA	2.399.384,94	2.162.081,08	237.303,86
SEC. DE MEIO AMB. E URBANISMO	10.254.277,25	9.637.761,30	616.515,95
SEC. DES. AGRÁRIO E RURAL	1.034.198,75	1.022.388,97	11.809,78
SEC. DE PLANJ., CIÊNCIA, TEC. E INOVAÇÃO	436.246,71	430.020,91	6.225,80
FUNDO DE HABITAÇÃO SOCIAL	-	-	-
SEC. DO TRAB. E DESENVOLVIMENTO SOCIAL	2.445.569,57	2.407.958,39	37.611,18
SEC. DE JUVENTUDE E ESPORTE	1.733.447,69	1.520.993,69	212.454,00
SEC. DE CULTURA	2.645.744,57	2.449.245,56	196.499,01
SEC. DE GOVERNO	6.139.858,74	5.986.586,55	153.272,19
TOTAL	88.685.092,82	85.819.540,26	2.865.552,56

DESPESA COM PESSOAL

	12 MESES	AGO - 2014
TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL	79.119.604,86	53.467.583,68
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	164.710.667,54	113.571.556,20
(%) DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL S/ RCL	46,19%	47,08%

DESPESA COM SAÚDE – 15%

	AGO - 2014
Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais.	84.327.659,73
15% da Receita	12.649.148,96
Total da Despesa Com Ações e Serviços de Saúde	12.968.928,48
Total da Despesa Com Ações e Serviços de Saúde	15,38%

DESPESA COM EDUCAÇÃO – 25%

	AGO - 2014
Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais	84.327.659,73
25% da Receita	21.081.914,93
Total da Despesa Liquidada com a manutenção e desenvolvimento do ensino	14.429.993,08
Percentual Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	17.11%

DESPESA COM FUNDEB – 60%

Secretaria de Finanças

AGO - 2014

RECEITAS

Transferências do FUNDEB	R\$	17.504.222,53
Mínimo de 60% - Valorização do Magistério	R\$	10.502.533,52
Máximo de 40% - Manutenção e Desenvolvimento	R\$	7.001.689,01
Programa de Valorização do Magistério		
Remuneração dos Profissionais do Magistério	R\$	11.204.578,04
Encargos	R\$	1.520.174,79
Total.....(72,70%)	R\$	12.724.752,83

DÍVIDA CONSOLIDADA

	DEZ - 2013	AGO - 2014
DÍVIDA CONSOLIDADA	16.782.964,62	16.392.722,92

RESULTADO PRIMÁRIO

	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	115.651.641,20
DESPEAS PRIMÁRIAS TOTAIS	88.294.851,12
RESULTADO PRIMÁRIO	27.356.790,08

RESULTADO NOMINAL

Secretaria de Finanças

	EM 31/12/2013 (A)	EM 31/08/2014 (B)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	16.782.964,62	16.392.722,92
DEDUÇÕES (II)	16.670.939,25	38.470.271,10
Disponibilidade de caixa	22.840.746,23	42.530.803,88
Demais haveres financeiros	2.448.571,11	2.413.668,44
(-) Restos a pagar processados	8.618.378,09	6.474.201,22
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA III = (I – II)	112.025,37	-22.077.548,18
RESULTADO NOMINAL (B – A)	-22.189.573,55	

RESUMO

	AGO - 2014
DESPESA COM PESSOAL	46,19%
EDUCAÇÃO – 25%	17,11%
SAÚDE – 15%	15,38%
FUNDEB – 60%	72,70%
RESULTADO PRIMÁRIO	27.356.790,08
RESULTADO NOMINAL	-22.189.573,55
DÍVIDA CONSOLIDADA	16.392.722,92
GARANTIAS	N/C
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	N/C

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

Wanderlei Cordeiro de Lima

Obrigado!