



Município de BALNEÁRIO CAMBORIÚ – SC



Audiência Pública

29/05/2015

**Demonstração e Avaliação do
Cumprimento das Metas Fiscais**

1º Quadrimestre de 2015

Fundamento Legal

LC 101/2000, art. 9º, § 4º - Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública ...

OBJETIVOS DA AUDIÊNCIA

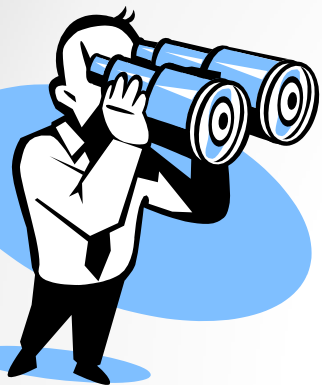
Maior transparência dos atos do Governo

Prestação de contas à população

Facilitar o acesso às informações públicas

Divulgação dos resultados de forma mais clara e simplificada

**PERMITIR QUE A SOCIEDADE
CONHEÇA, ACOMPANHE E
ANALISE O DESEMPENHO DOS
SEUS GOVERNANTES**



ABORDAGENS

ORÇAMENTO

**RECEITAS E
DESPESAS**

**METAS
PREVISTAS E
EXECUTADAS**

**GESTÃO
FISCAL**

Desempenho da Receita



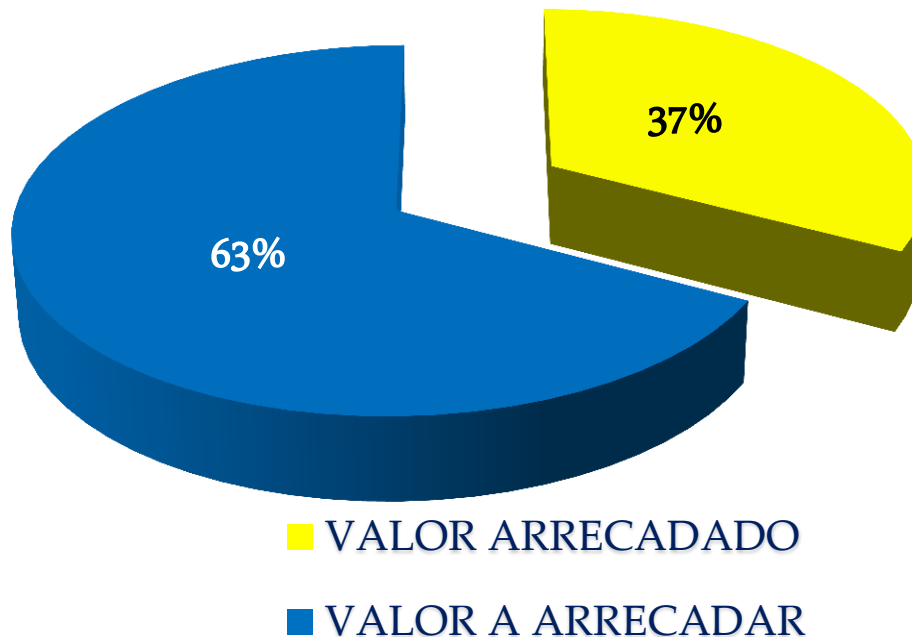
Receitas	Prevista	Arrecadada	Diferença
Correntes	218.563.613	230.018.794	11.455.181
Capital	3.600.000	6.592.444	2.992.444
TOTAL	222.163.613	236.611.238	14.447.265

Média mensal de arrecadação: 59.152.809

% arrecadado acima do previsto: 6,50%

Gráfico Comparativo da Receita

1º Quadrimestre de 2015

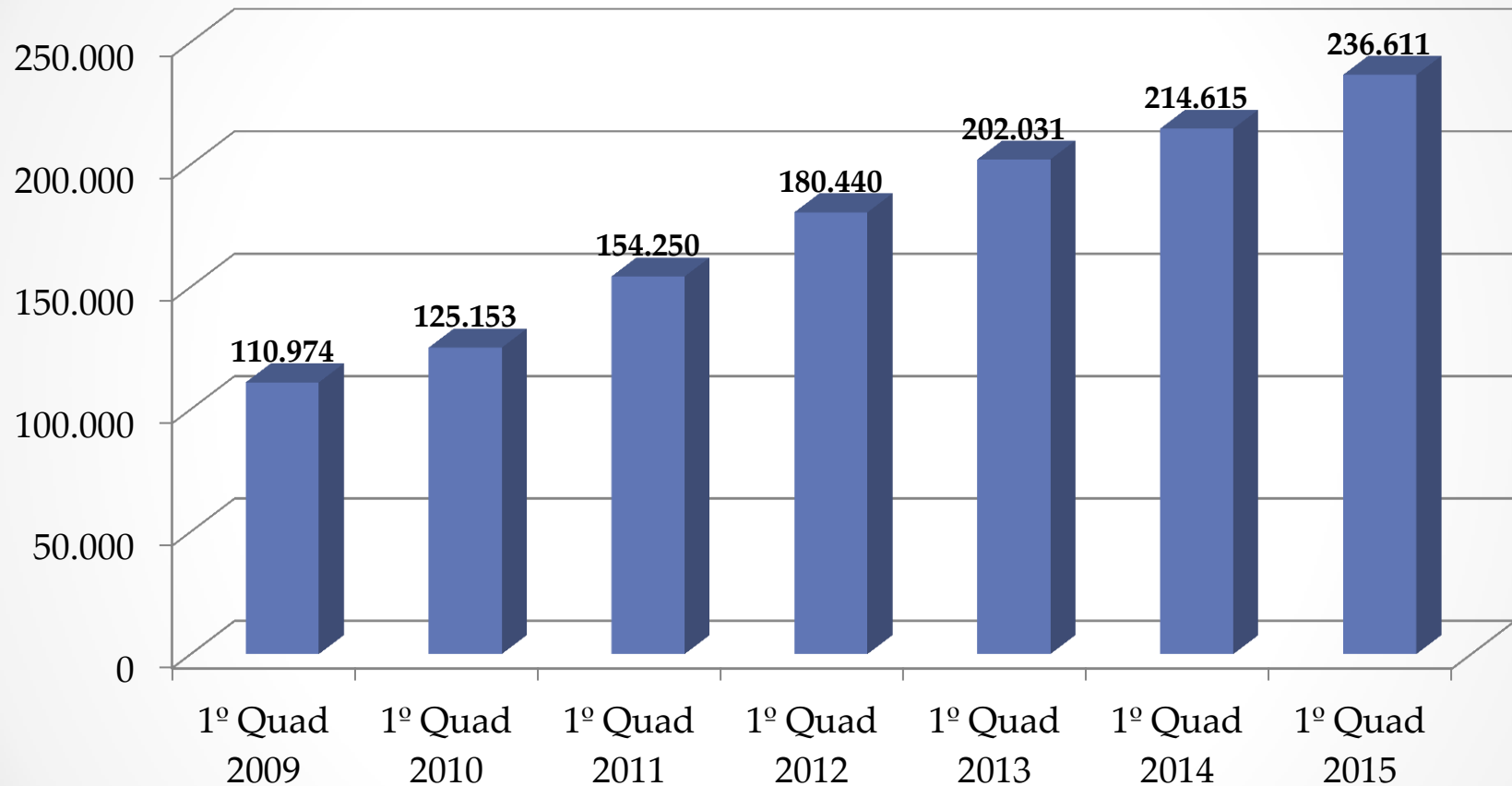


Valor do Orçamento Inicial:	R\$ 631.158.093
Valor Arrecadado 1º Quadr:	R\$ 236.611.238
Valor a Arrecadar:	R\$ 394.546.855

Evolução da Receita

Milhões

Realizada

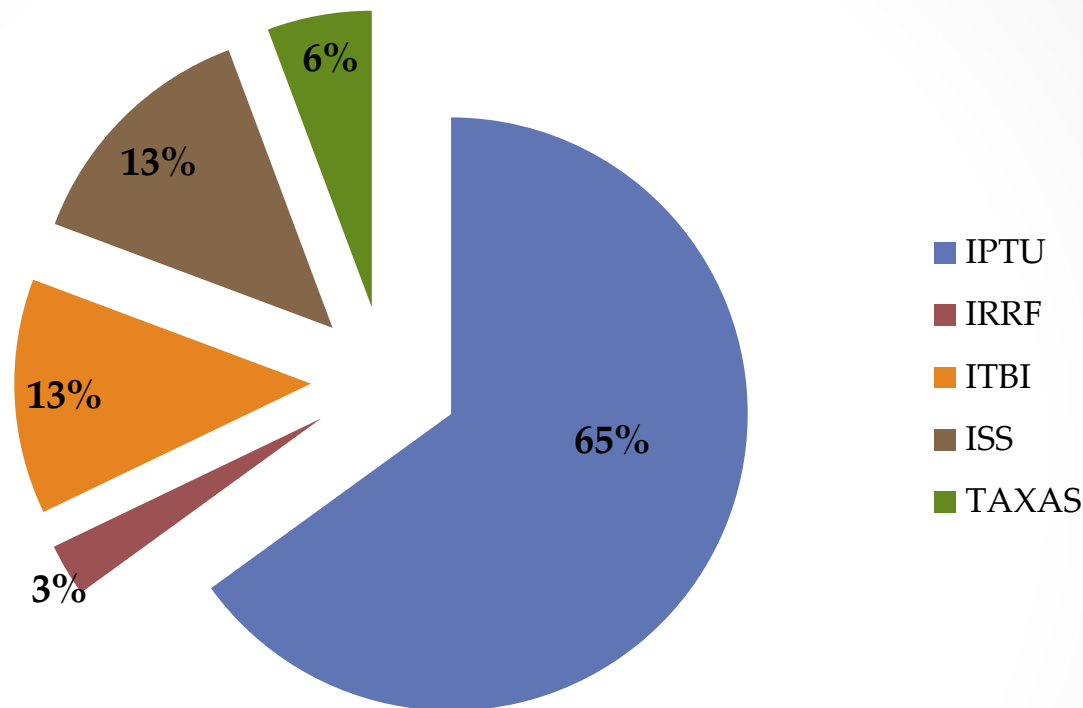


Aumento de 213% de 2009 para 2015

Origem das Receitas – Até Abril/15

Receitas	Arrecadada	%
Tributos	103.888.623	44%
Contribuições	11.170.712	5%
Rendas Patrimoniais	19.733.516	8%
Serviços	25.020.184	11%
Transf. da União	21.777.708	9%
Transf. do Estado	15.507.659	7%
Fundeb	16.405.159	7%
Convênios e Operação Cred.	322.444	0%
Oper Urbana e Solo Criado	8.684.821	4%
Demais Receitas	14.100.409	6%
TOTAL	236.611.237,96	100,00%

Tributos Arrecadados – Até Abril/15



IPTU	IRRF	ITBI	ISS	TAXAS
67.538.000	2.979.256	13.322.531	14.131.084	5.917.751

Os tributos representam 44% do total arrecadado no período

Desempenho da Despesa



Despesa	Programada	Executada	Diferença
Correntes	141.740.792	127.880.710	-13.860.082
Capital	15.850.000	5.617.819	-10.232.181
TOTAL	157.590.792	133.498.529	-24.092.263

Média mensal despesa CORRENTE executada: 31.970.177

% executado abaixo do programado: - 15%

Aplicação da Despesa

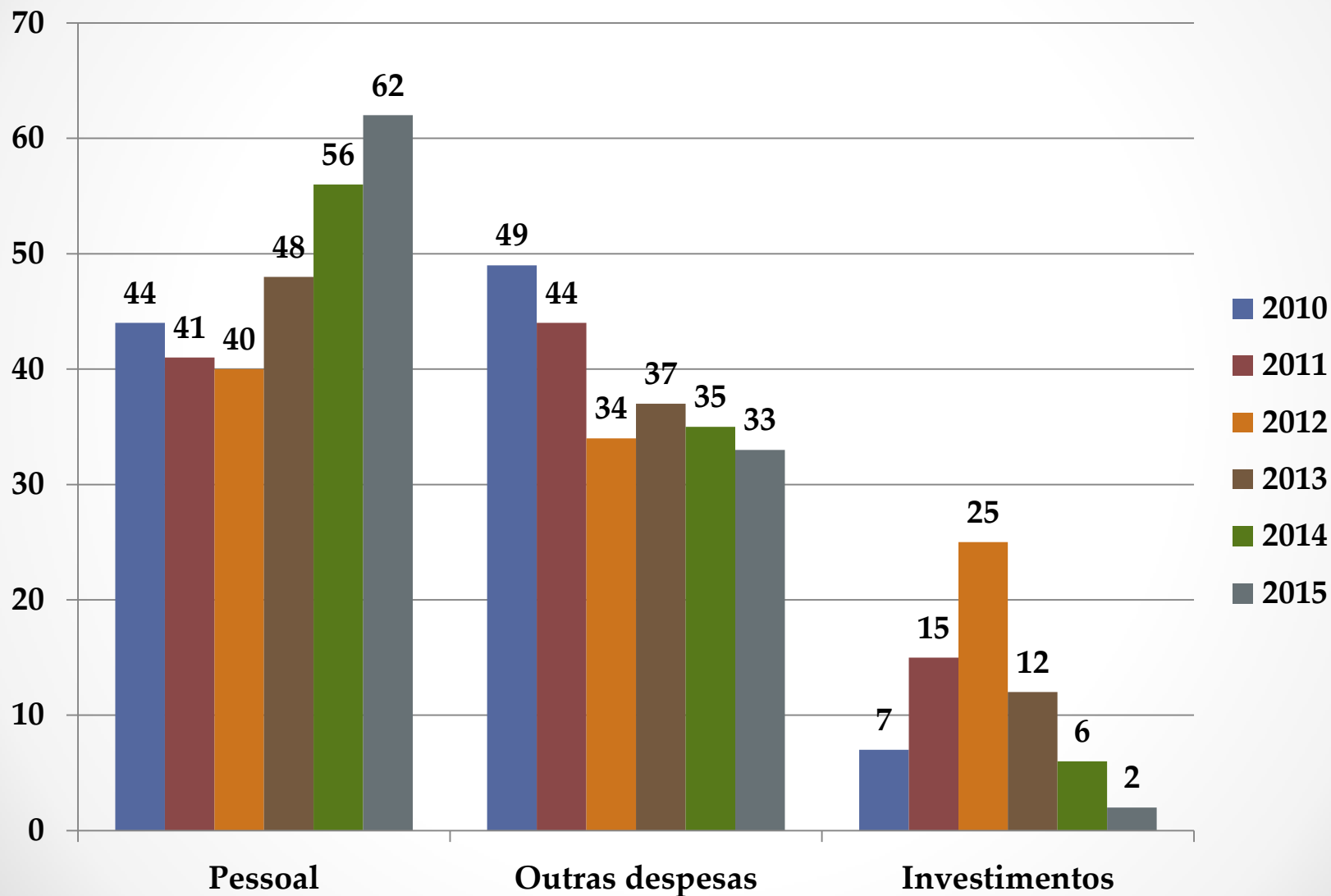
Consolidado

DESPESAS CORRENTES	127.880.710	95,79%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS.....	82.825.124	62,04%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA.....	849,801	0,64%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES.....	44.205.785	33,11%
DESPESAS DE CAPITAL	5.617.819	4,21%
INVESTIMENTOS.....	2.355.888	1,76%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA.....	3.261.931	2,44%
TOTAL GERAL	133.498.529	100,0%

Valor total empenhado até abril/2015: R\$ 260.190.732 -
(Percentual Liquidado: 51%)

Gráfico da evolução da despesa

Percentual aplicado -1º Quadrimestre – por exercício – despesa liquidada



COMPRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Receitas e Despesas

Descrição	Previsão	Execução
RECEITA	222.163.613	236.611.238
DESPEASAS	157.590.792	133.498.529
Resultado Superávit	64.572.821	103.112.709

**O RESULTADO FOI SUPERAVITÁRIO NO PERÍODO
REPRESENTANDO 44% DO VALOR ARRECADADO**

Receita Corrente Líquida

PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2015:

- **R\$ 503.961.606**

REALIZADA ATÉ ABRIL DE 2015

- **R\$ 521.816.243**

Resultado Nominal

Meta LDO

- R\$ 6.119.000

Meta Realizada até 04/2014

- R\$ -83.265.668

Resultado Primário

Meta LDO

- R\$ -83.006.765

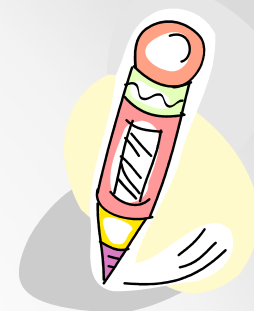
Meta Realizada até 04/2014

- R\$ 88.075.945

Restos a Pagar

RESTOS A PAGAR EM 31/12/2014	48.322.209
RESTOS CANCELADOS	127.270
RESTOS PAGOS ATÉ O PERÍODO	22.306.423
SALDO EM 30/04/2015	25.888.517

Aplicação na Educação Básica



BASE DE CÁLCULO	133.873.094
APLICAÇÃO MÍNIMA – 25%	33.468.274
VALOR APLICADO	22.840.963
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	17,06%
GASTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO – Rec. de impostos e vinculados	36.220.235

Aplicação Fundeb



SALDO ANTERIOR – DEZ 2014	1.402.988
ARRECADAÇÃO + RENDIMENTOS	16.493.672
DESPESAS PAGAS	16.808.542
SALDO FINANCEIRO 30/04/2015	1.088.118
% APLIC EM PESSOAL MAGISTÉRIO (Mínimo de 60%)	*101%

* Liquidação de despesas em valor superior ao valor recebido no período

Aplicação na Saúde



BASE DE CÁLCULO	133.873.095
APLICAÇÃO MÍNIMA – 15%	20.080.964
VALOR APLICAÇÃO	24.073.154
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	17,98%
GASTOS TOTAIS COM SAÚDE	29.591.492

Gastos com Pessoal – LRF

Executivo



BASE DE CÁLCULO - RCL

521.816.243

GASTOS COM PESSOAL – 43,68%
(ÚLTIMOS 12 MESES – DESPESA LÍQUIDA)

227.954.225

LIMITE PRUDENCIAL – 51,30%

267.691.733

Dívida Pública

Saldo da dívida em 30/04/2015

Saldo da Dívida: – R\$ 16.513.310

DCL - 250.168.139

Percentual DCL/RCL - 47,94

Os números apresentados apontam para o cumprimento das metas estabelecidas e a manutenção do equilíbrio fiscal



Publicações

- Site: www.balneariocamboriu.sc.gov.br
- Jornal Diarinho do Litoral

Audiência Pública:



“Demonstração e Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais: 1º Quadrimestre de 2015”

OBRIGADO PELA PRESENÇA

Apresentação:
Secretaria da Fazenda
Dpto. Contábil Financeiro