



**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
DESPEAS**

**METAS
PREVISTAS E
EXECUTADAS**

**GESTÃO
FISCAL**

Desempenho da Receita



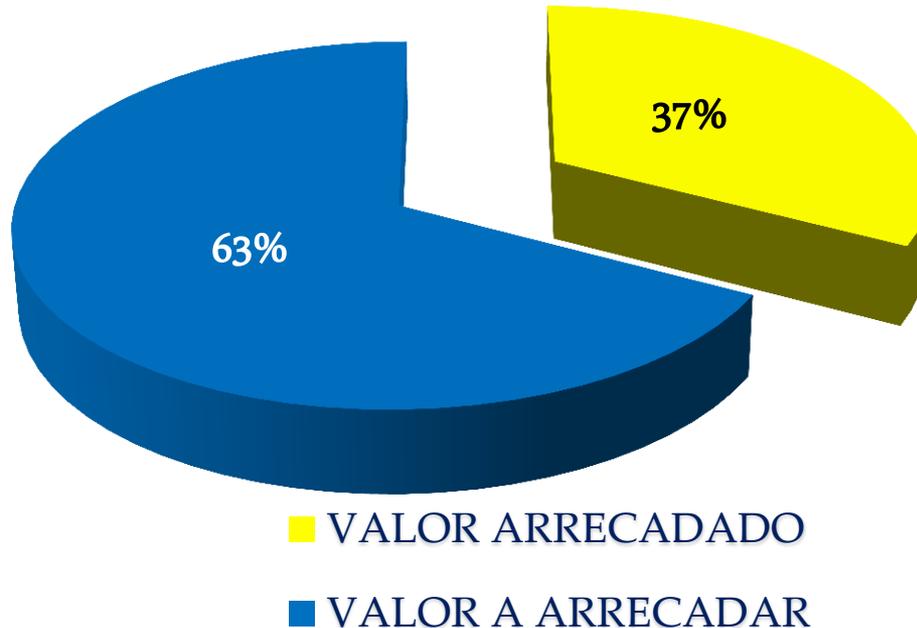
| Receitas | Prevista | Arrecadada | Diferença |
|--------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Correntes | 218.563.613 | 230.018.794 | 11.455.181 |
| Capital | 3.600.000 | 6.592.444 | 2.992.444 |
| TOTAL | 222.163.613 | 236.611.238 | 14.447.265 |

Média mensal de arrecadação: 59.152.809

% arrecadado acima do previsto: 6,50%

Gráfico Comparativo da Receita

1º Quadrimestre de 2015

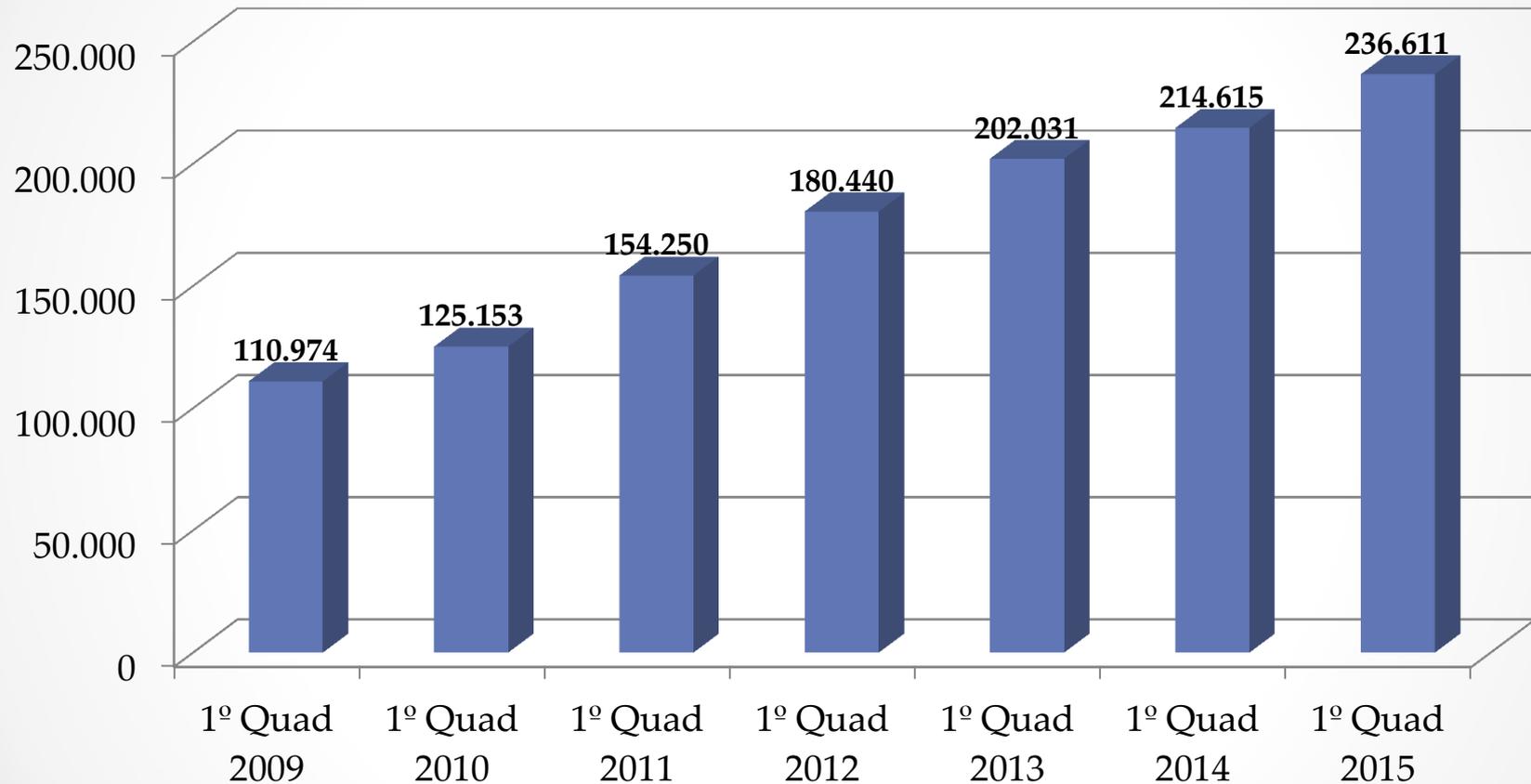


| | |
|-----------------------------|-----------------|
| Valor do Orçamento Inicial: | R\$ 631.158.093 |
| Valor Arrecadado 1º Quadr: | R\$ 236.611.238 |
| Valor a Arrecadar: | R\$ 394.546.855 |

Evolução da Receita

Milhões

Realizada

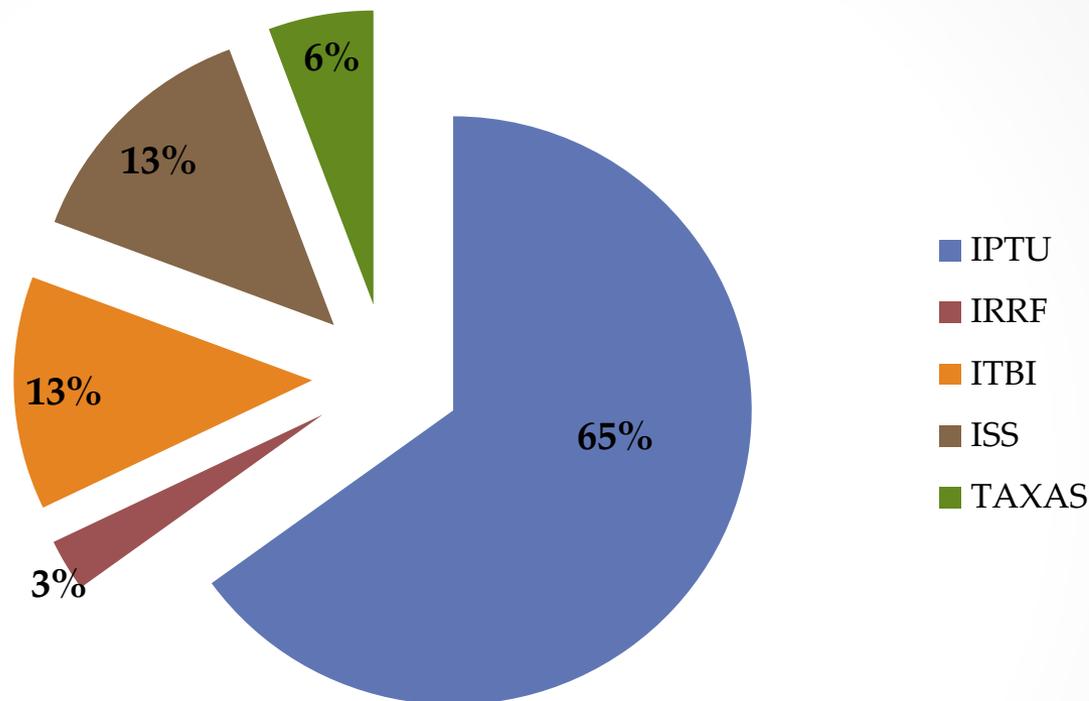


Aumento de 213% de 2009 para 2015

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

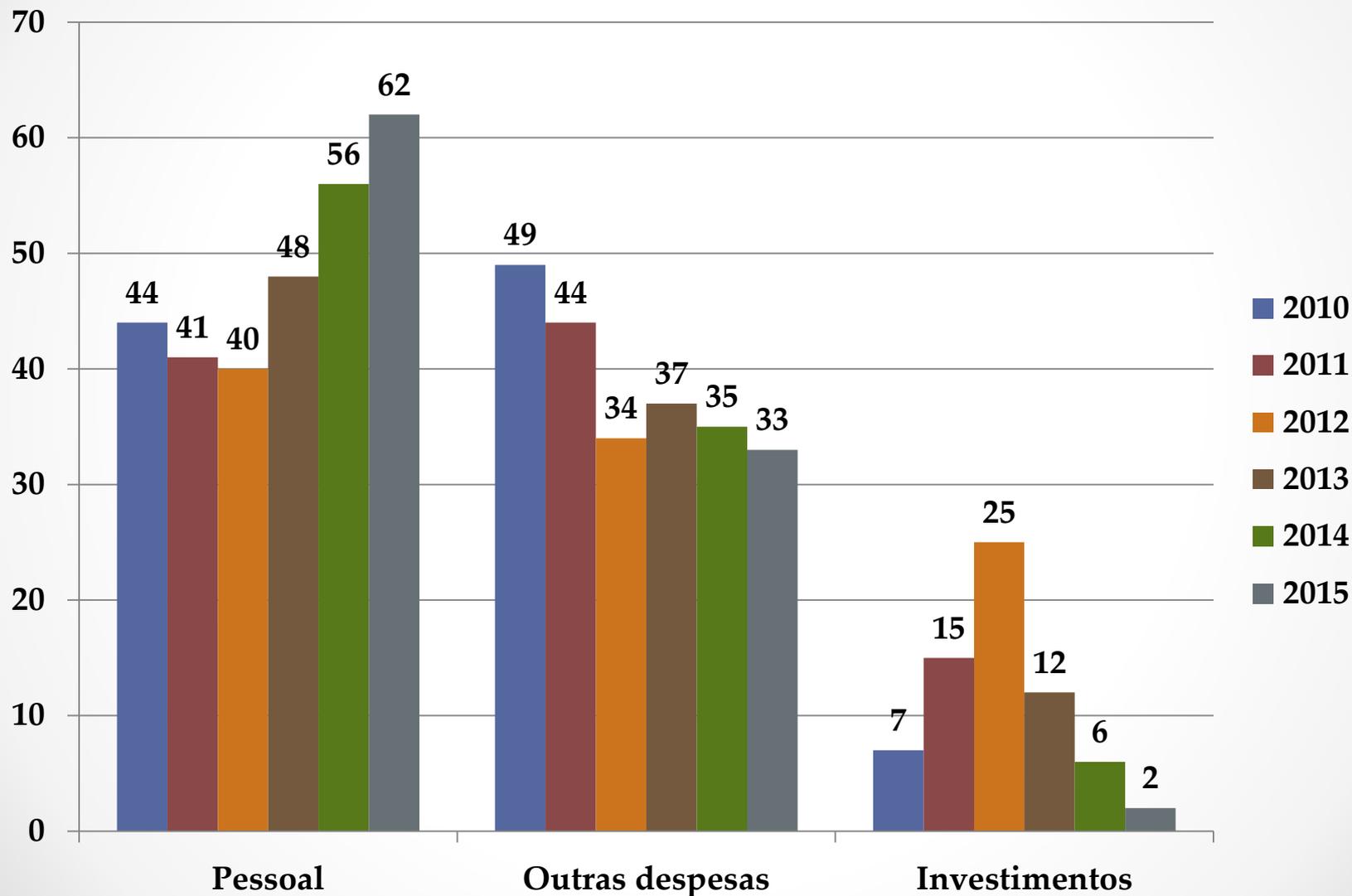
Consolidado

| | | |
|--|--------------------|---------------|
| 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

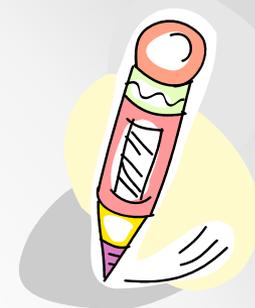
Meta Realizada até 04/2014

- 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 |
| ARRECADANÇAÇÃO + RENDIMENTOS | 16.493.672 |
| DESPEAS 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