



Município de
BALNEÁRIO CAMBORIÚ – SC



Audiência Pública

30/05/2016

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

1º Quadrimestre de 2016

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

1º Quadrimestre de 2016

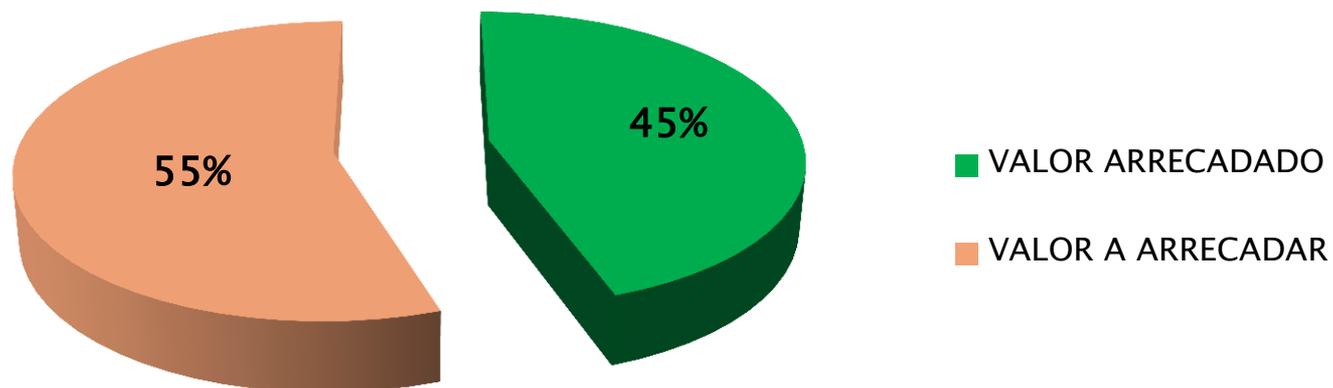


Receitas	Prevista	Arrecadada	Diferença
Correntes	227.075.534	251.169.378	24.093.843
Corrente Intra	12.308.826	10.656.691	-1.652.135
Capital	1.734.100	12.644.757	10.910.657
TOTAL	241.118.460	274.470.826	33.352.365

Valor arrecadado maior que previsão para 1º Quadrimestre em 13,83%

Gráfico Comparativo da Receita

1º Quadrimestre de 2016

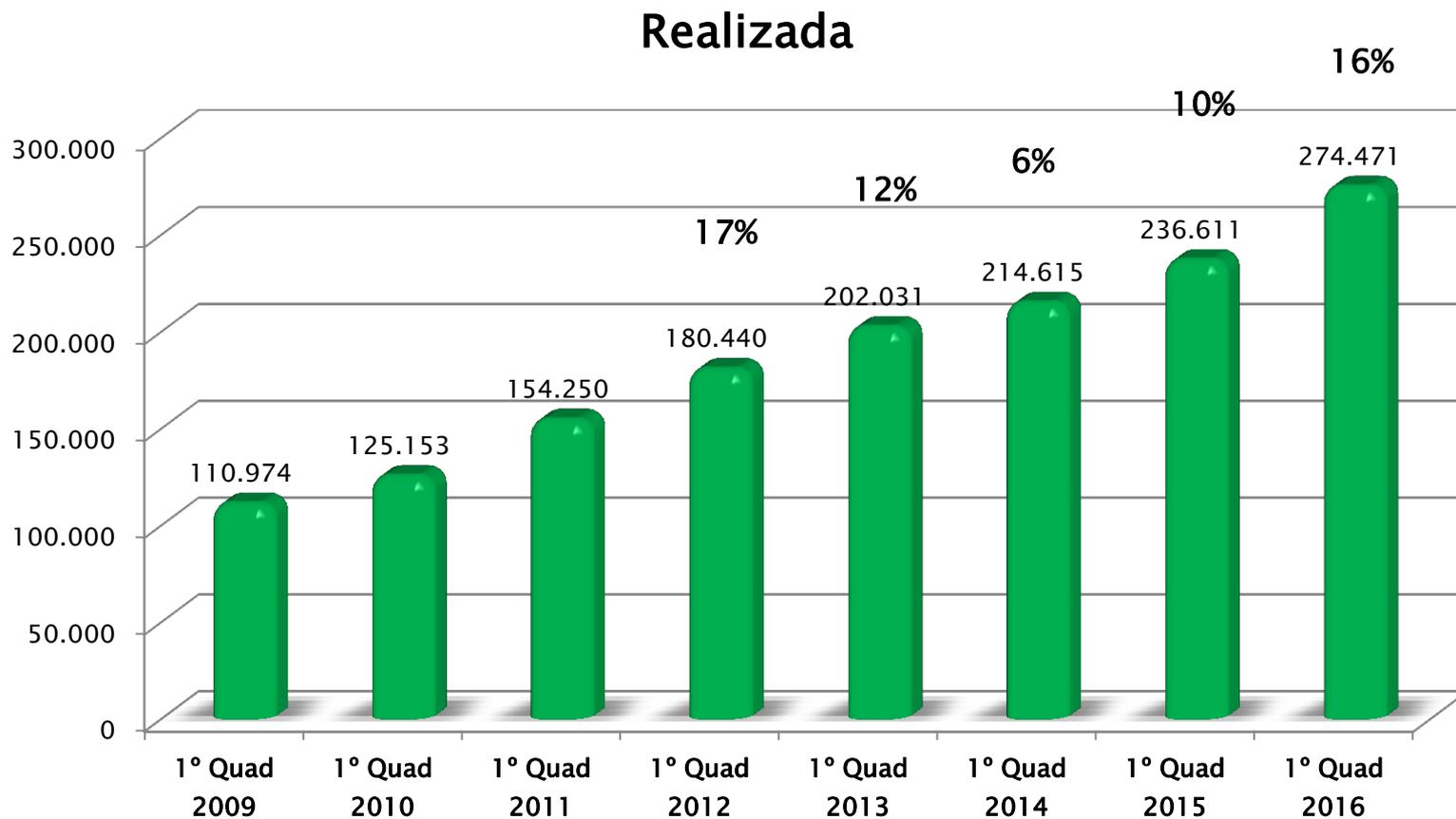


Valor do Orçamento: R\$ 614.176.272

Valor Arrecadado: R\$ 274.470.826

Valor a Arrecadar: R\$ 339.705.446

Evolução da Receita



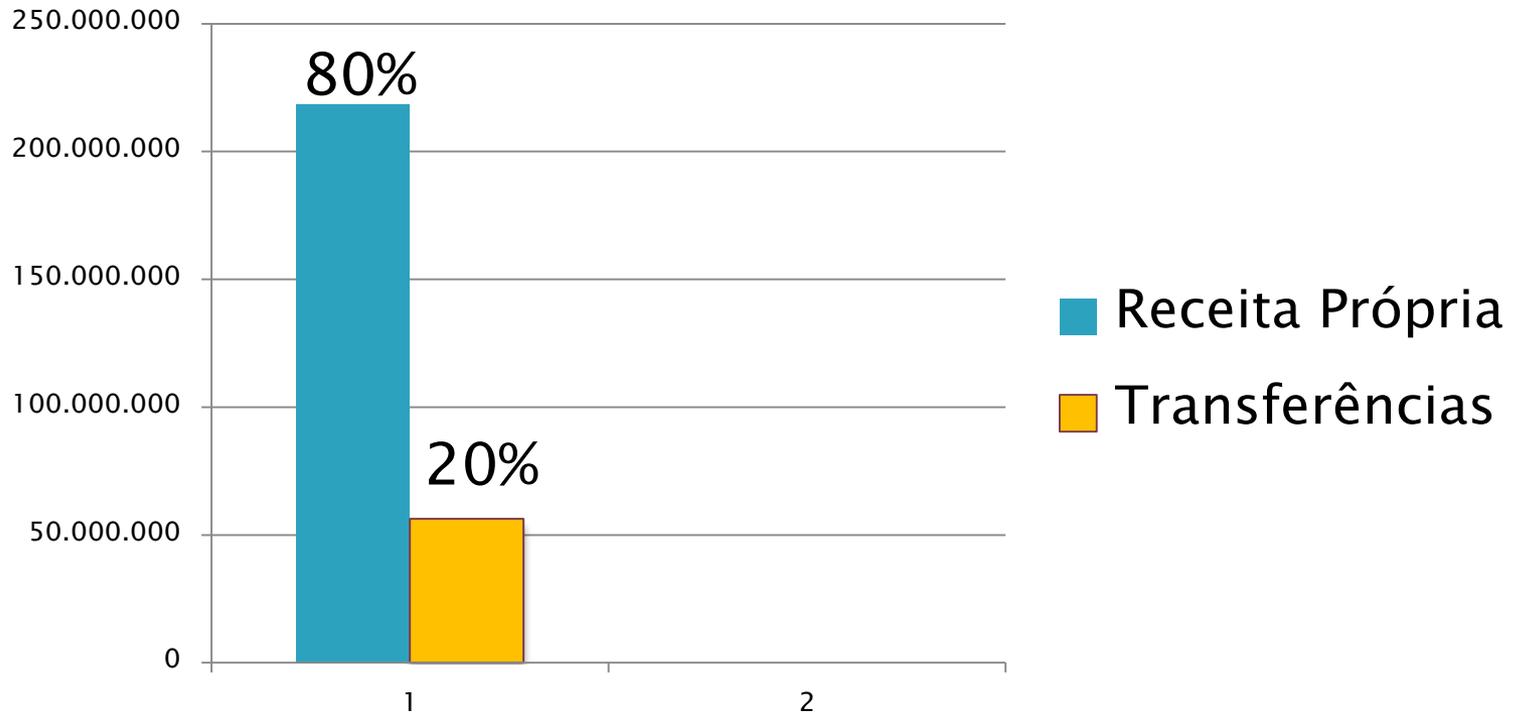
Média de crescimento de 14% ao ano

Origem das Receitas – Até Abril/16

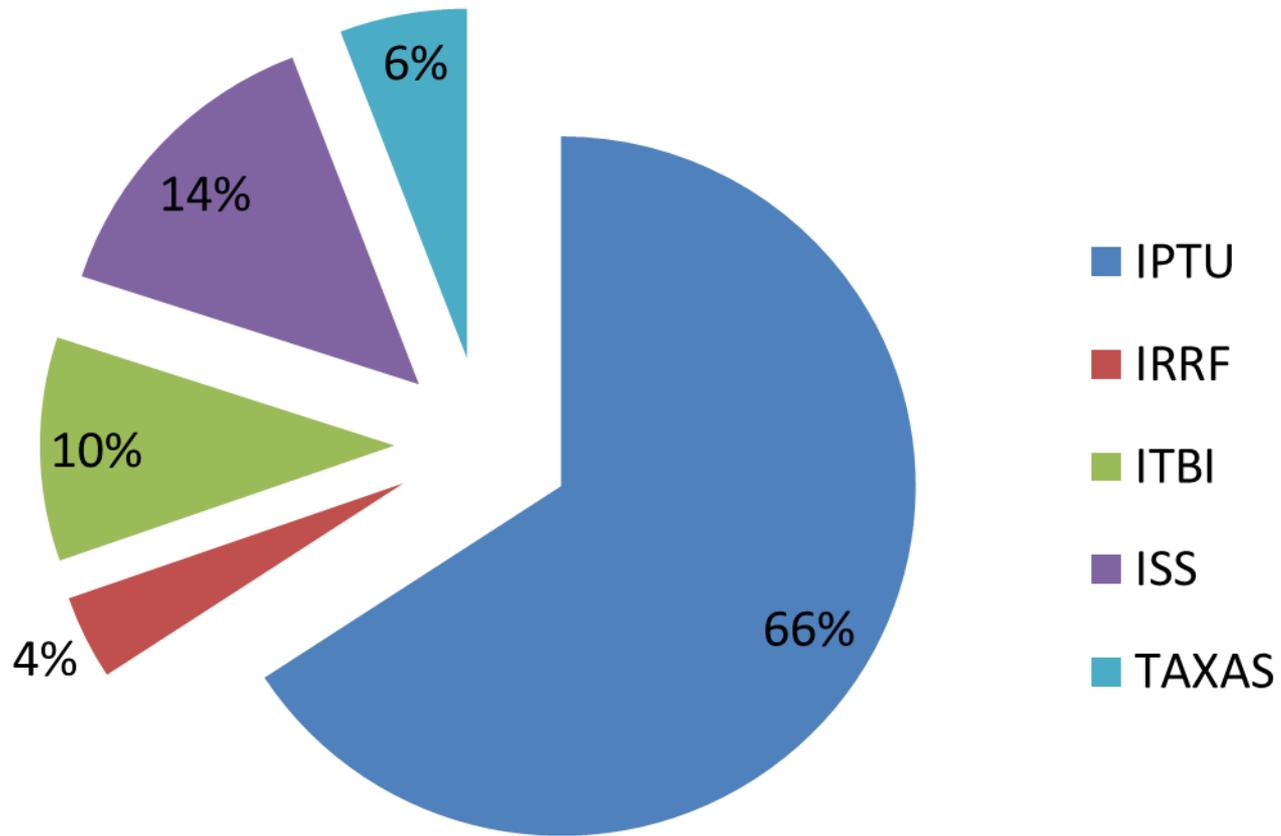
Receitas	Arrecadada	%
Tributos	113.084.558	41%
Contribuições	19.659.010	7%
Rendas Patrimoniais	29.913.946	11%
Serviços	24.800.970	9%
Transf. da União	22.483.748	8%
Transf. do Estado	16.401.849	6%
Fundeb	17.220.870	6%
Convênios e Operação Cred.	115.583	0%
OUC/ Solo / Icon/Icad	14.432.454	5%
Demais Receitas	16.357.839	6%
TOTAL	274.470.826	100,00%

Gráfico Comparativo

Receita Própria *Versus* Transferências Recebidas
1º Quadrimestre 2016



Tributos – Até Abril/16



IPTU	ITBI	ISS	TAXAS
74.379.616	11.690.031	16.050.078	6.568.494

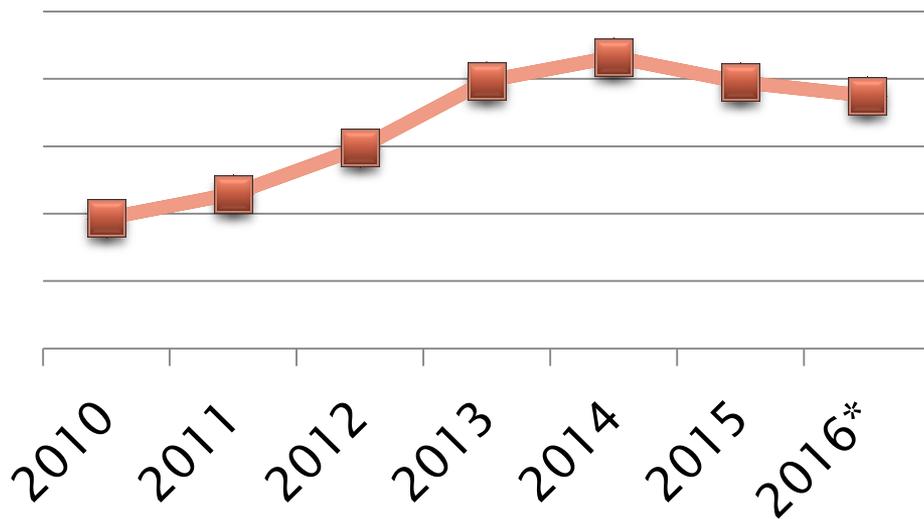
Análise Receita ITBI

2010 a 2016

Crescimento Real

ANO	R\$ Arrecadado	% Crescimento a.a
2010	19.325.550	-
2011	22.917.203	19%
2012	29.764.689	30%
2013	39.693.673	33%
2014	43.205.846	9%
2015	39.514.399	-9%
2016*	37.500.000	-5%

* Valor projetado



Crescimento Simulado a 10% a.a

2013	2014	2015	2016
39.693.673	43.663.040	48.029.344	52.832.278
33%	10%	10%	10%

**Perda Estimada de R\$ 15 milhões
em 2016**



Desempenho da Despesa

Despesa	Programada	Executada	Diferença
Correntes	161.714.811	155.749.791	-5.965.020
Capital	7.583.467	17.410.898	9.827.431
TOTAL	169.298.278	173.160.689	3.862.411

Média mensal despesa custeio: 38.937.448

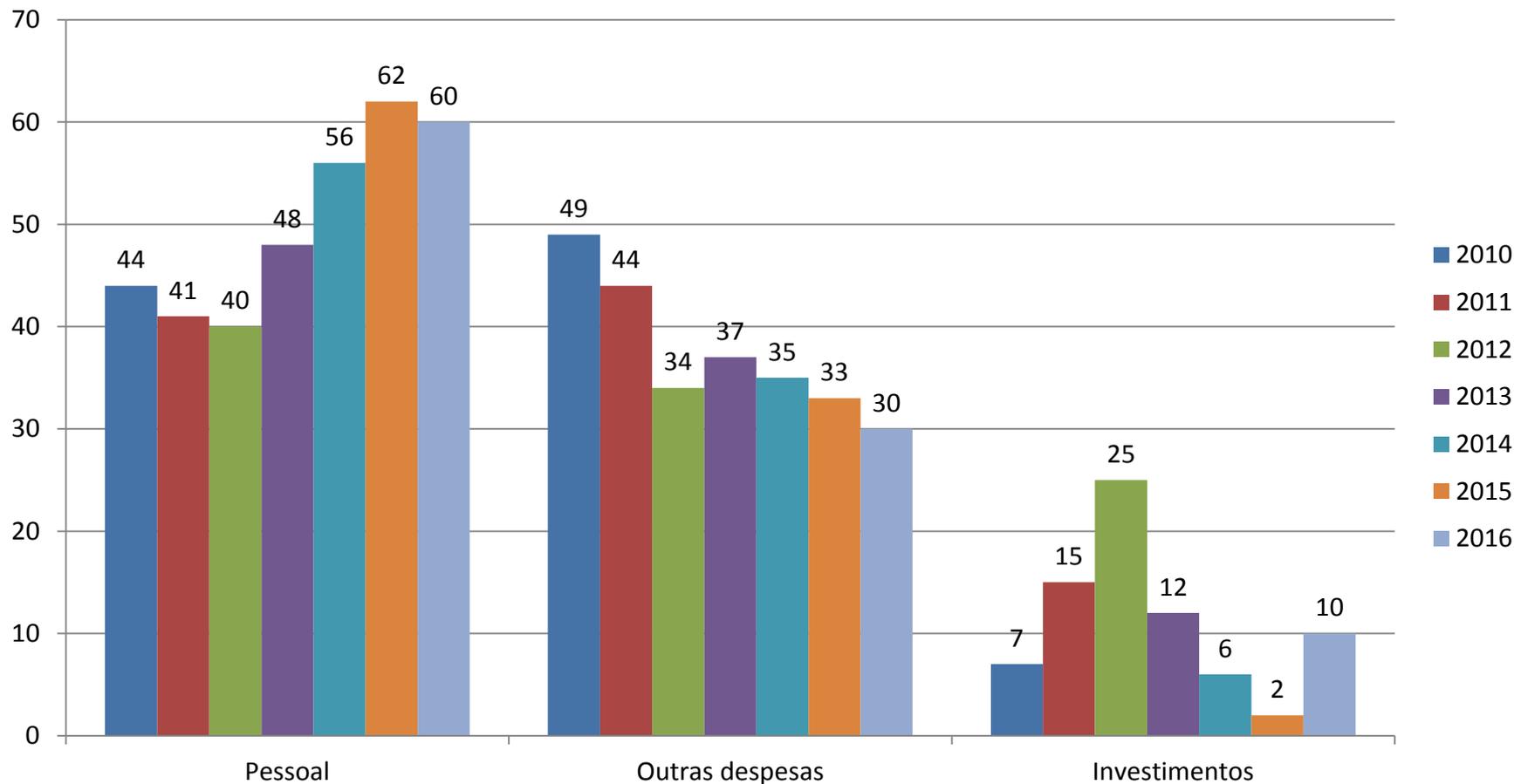
Despesas Capital - Desapropriações
OUC 15 milhões

Aplicação da Despesa

DESPESAS CORRENTES	155.749.791	89,95%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	102.857.287	59,40%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	586.694	0,34%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	52.305.810	30,21%
DESPESAS DE CAPITAL	17.410.898	10,05%
INVESTIMENTOS	17.094.944	9,87%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	315.954	0,18%
TOTAL GERAL	173.160.689	100,00%

Gráfico comparativo da despesa

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



Despesa por Área de Atuação

ÁREA	R\$	%
Legislativo	3.823.536	2,2%
Judiciário	2.142.871	1,2%
Administração	12.799.002	7,4%
Segurança Pública	7.477.787	4,3%
Assistência Social	4.767.276	2,8%
Previdência	9.931.520	5,7%
Saúde	35.858.961	20,7%
Trabalho	2.572.025	1,5%
Educação	36.625.465	21,2%
Cultura	3.713.193	2,1%
Direitos da Cidadania	332.932	0,2%
Urbanismo	19.161.063	11,1%
Habitação	2.153	0,0%
Saneamento	13.845.618	8,0%
Gestão Ambiental	869.770	0,5%
Comércio e Serviços	2.459.569	1,4%
Desporto e Lazer	1.446.162	0,8%
Encargos Especiais	3.158.163	1,8%
Desp Intra	12.174.152	7,0%
TOTAL GERAL	173.161.216	100

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Receitas e Despesas

Descrição	Previsão	Execução
RECEITA	241.118.460	274.470.826
DESpesas	169.298.278	173.160.689
Resultado		
Superávit	71.820.182	101.310.137

Receita Corrente Líquida

PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2016:

▶ R\$ 549.719.967

REALIZADA ATÉ ABRIL DE 2016

▶ R\$ 579.918.835

Resultado Nominal

Meta LDO

▶ R\$ -5.350.000

Meta Realizada até 04/2016

▶ R\$ -65.674.448

Resultado Primário

Meta LDO

▶ R\$ -52.708.197

Meta Realizada até 04/2016

▶ R\$ 73.185.389

Restos a Pagar

RESTOS A PAGAR EM 31/12/2015	63.279.162
RESTOS CANCELADOS	312.869
RESTOS PAGOS ATÉ O PERÍODO	32.955.533
SALDO EM 30/04/2016	30.010.760

Aplicação na Educação Básica



BASE DE CÁLCULO	142.415.184
APLICAÇÃO MÍNIMA – 25%	35.603.796
VALOR APLICADO	27.183.296
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	19,09%
GASTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO	40.864.733

Gastos totais equivalem a 24% do total da despesa

Aplicação Fundeb



SALDO ANTERIOR – DEZ 2015	63.546
ARRECADADAÇÃO + RENDIMENTOS	17.296.088
DESPEAS PAGAS	15.278.168
SALDO FINANCEIRO 30/04/2015	2.081.465
% APLIC EM PESSOAL MAGISTÉRIO (Mínimo de 60%)	91,61%

Aplicação na Saúde



BASE DE CÁLCULO	142.415.184
APLICAÇÃO MÍNIMA – 15%	21.362.278
VALOR APLICAÇÃO	24.396.789
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	17,13%
GASTOS TOTAIS COM SAÚDE	34.535.795

Gastos com Pessoal – LRF

Executivo



BASE DE CÁLCULO - RCL	579.918.835
GASTOS COM PESSOAL – 46,09% (ÚLTIMOS 12 MESES – DESPESA LÍQUIDA)	267.270.155
Limite de Alerta – 48,60%	281.840.553
Limite Prudencial – 51,30%	297.498.362

Dívida Pública

Saldo da dívida em 30/04/2016

Empréstimos: – R\$ 12.926.248

Precatórios: R\$ 0,00

TOTAL R\$ 12.926.248

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

Publicações

➤ Site: www.balneariocamboriu.sc.gov.br

Portal da Transparência – Orçamentos e Finanças - LRF

➤ Jornal Diarinho do Litoral - 27/05/2016

Audiência Pública:



“Demonstração e Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais: 1º Quadrimestre de 2016”

OBRIGADO PELA PRESENÇA

Apresentação:

SECRETARIA DA FAZENDA