



Audiência Pública – 2º Quadrimestre/2011

Prefeito João da Costa Bezerra Filho



SECRETARIA DE FINANÇAS

Metas Fiscais – LDO 2011

Em R\$ mil

Itens	Metas Fiscais 2011	Executado JAN – AGO/2011	%
1. RECEITA (exceto intra)	2.844.812	1.853.614	65,16
2. (–) Receitas Financeiras	(34.099)	(41.972)	123,09
3. (–) Operações de Crédito	(151.658)	(14.720)	9,71
4. (–) Alienação de Ativos	-	-	0,00
5. (–) Amortização de Empréstimos	(293)	(40)	13,65
6. (=) RECEITA PRIMÁRIA TOTAL ⁽¹⁾	2.658.762	1.796.882	67,58
7. DESPESA (exceto intra)	2.844.812	1.589.375	55,87
8. (–) Juros e Encargos	(54.138)	(5.454)	10,07
9. (–) Amortização da Dívida	(78.926)	(34.973)	44,31
10. (–) Reserva do RPPS – RECIPREV	(82.259)	-	0,00
11. (=) DESPESA PRIMÁRIA TOTAL ⁽²⁾	2.629.489	1.548.948	58,91
12. Resultado Primário (6 – 11)	29.273	247.934	
13. Resultado Nominal	48.832	(145.721)	
14. Dívida Consolidada	869.207	695.865	
15. Resultado Orçamentário	-	265.303	

⁽¹⁾ = Receita Total – Receitas Financeiras – Operações de Crédito – Alienação de Bens Imóveis – Amortização de Empréstimos.

⁽²⁾ = Despesa Total – Juros – Amortização da Dívida – Reserva do RPPS.



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Receitas / Previsão

Em R\$ mil

DESCRIÇÃO	PREVISÃO	EXECUTADO JAN – AGO/2011	%
RECEITAS CORRENTES	2.536.656	1.817.475	71,65
Receita Tributária	841.182	627.771	74,63
Receita de Contribuições	134.800	84.719	62,85
Receita Patrimonial	45.331	42.979	94,81
Receita de Serviços	7.277	4.072	55,96
Transferências Correntes	1.422.181	994.656	69,94
Outras Receitas Correntes	85.885	63.278	73,68



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Receitas / Previsão

Em R\$ mil

DESCRIÇÃO	PREVISÃO	EXECUTADO JAN – AGO/2011	%
RECEITAS DE CAPITAL	351.313	36.139	10,29
Operações de Crédito	217.519	14.720	6,77
Alienação de Bens	-	-	-
Amortizações de Empréstimos	200	40	20,00
Transferências de Capital	133.594	21.379	16,00
Outras Receitas de Capital	-	-	-

Em R\$ mil

DESCRIÇÃO	PREVISÃO	EXECUTADO JAN – AGO/2011	%
RECEITA (exceto intra-orçamentária)	2.887.969	1.853.614	64,18
RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	80.500	47.531	59,04
RECEITA TOTAL	2.968.469	1.901.145	64,04



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Despesas / Fixação

Em R\$ mil

DESCRIÇÃO	FIXAÇÃO	EXECUTADO JAN - AGO/2011	%
Despesas (exceto intra-orçamentárias)	2.875.835	1.589.375	55,27
Despesas Correntes	2.201.015	1.441.121	65,48
Despesas de Capital	582.320	148.254	25,46
Reserva de Contingência	13.000	-	-
Reserva do RPPS	79.500	-	-
Despesas Intra-orçamentárias	92.634	46.467	50,16
DESPESAS TOTAIS	2.968.469	1.635.842	55,11



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Despesas / Fixação

Em R\$ mil

GRUPOS DE DESPESAS		FIXAÇÃO	EXECUTADO JAN – AGO/2011	%
CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.151.591	687.057	59,66
	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	14.201	5.455	38,41
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.035.223	748.609	72,31
CAPITAL	INVESTIMENTOS	527.587	113.281	21,47
	INVERSÕES FINANCEIRAS	220	0	0,00
	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	54.513	34.973	64,16

SECRETARIA DE FINANÇAS

Demonstrativo dos Limites – Exercício Atual

DESPESA COM PESSOAL	SET/2010 a AGO/2011	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do limite – TDP	1.076.159	42,75
Limite Legal (incisos I, II, III, Art. 20 da LRF)	1.359.229	54,00
Limite Prudencial (Parágrafo único, Art. 22 da LRF)	1.291.268	51,30

DÍVIDA	JAN a AGO/2011	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Dívida Consolidada Líquida	232.846	9,25
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.020.509	120,00

SECRETARIA DE FINANÇAS

Demonstrativo dos Limites – Exercício Atual

GARANTIAS DE VALORES	JAN a AGO/2011	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Total das Garantias	-	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	553.760	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	JAN a AGO/2011	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	14.720	0,58
Operações de Crédito por Antecipação de Receitas	-	0,00
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas	402.735	16,00
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito por antecipação de Receita	176.196	7,00

SECRETARIA DE FINANÇAS

Demonstrativo dos Limites – Exercícios Anteriores

[illegible][illegible]

SECRETARIA DE FINANÇAS

Demonstrativo dos Limites – Exercícios Anteriores

[illegible][illegible]



SECRETARIA DE FINANÇAS

Demonstrativo dos Limites – Exercícios Anteriores

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00%	0,00%	0,09%	2,24%	0,59%	0,11%	0,31%	1,04%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Limite Definido p/ Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%
Limite Definido p/ Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%

SERVIÇOS DE TERCEIROS (*)	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Total de Despesa com Serviços de Terceiros	38,13%	35,32%	35,53%	36,61%	39,43%	36,24%	32,92%	31,66%
Limite, calculado com base no Exercício de 1999, do Total da Despesa com Serviços de Terceiros (Art. 72 da LRF)	40,26%	40,26%	40,26%	40,26%	40,26%	40,26%	40,26%	40,26%

(*) Cálculo não mais obrigatório pela LRF desde 2004



SECRETARIA DE FINANÇAS

Demonstrativo da Despesa com Pessoal – RGF

16RGF – Anexo I (LRF, Art. 55, inciso I, alínea “a”)

DESPESA COM PESSOAL (Setembro de 2010 a Agosto de 2011)	Despesas Executadas	
	Liquidadas	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.175.239.960,89	-
<u>Pessoal Ativo</u>	970.360.794,31	-
Contratação por tempo determinado	8.079.591,97	
Salário-família	4.337,62	
Vencimentos e vantagens fixas - pessoal civil	668.812.599,01	
Obrigações patronais	140.416.026,64	
Outras despesas variáveis - pessoal civil	121.119.041,17	
Depósitos compulsórios	4.809.709,87	
Sentenças judiciais	15.149.933,96	
Despesas de exercícios anteriores	6.776.049,08	
Indenizações trabalhistas	3.030.533,83	
Ressarcimento de despesas de pessoal requisitado	2.162.971,16	
<u>Pessoal Inativo e Pensionistas</u>	204.879.166,58	-
Aposentadorias e reformas	167.906.708,71	
Pensões	36.972.457,87	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§1º do art. 18 da LRF)	-	



SECRETARIA DE FINANÇAS

Demonstrativo da Despesa com Pessoal – RGF

16RGF – Anexo I (LRF, Art. 55, inciso I, alínea “a”)

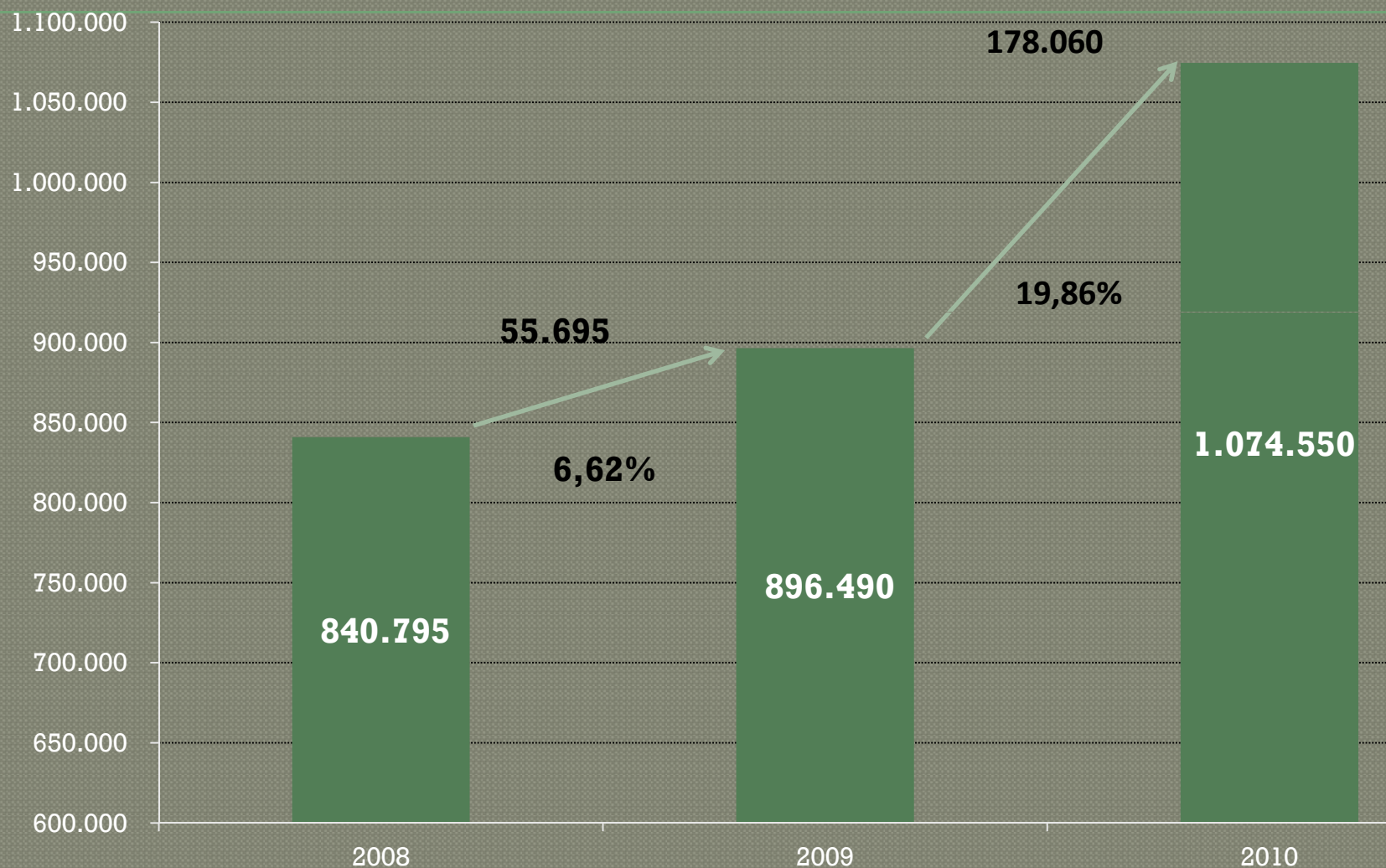
DESPESA COM PESSOAL (Setembro de 2010 a Agosto de 2011)	Despesas Executadas	
	Liquidadas	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art. 19 da LRF) (II)	99.080.885,67	-
<u>Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária</u>	3.030.533,83	-
<u>Decorrentes de Decisão Judicial</u>	15.149.933,96	-
<u>Despesas de Exercícios Anteriores</u>	6.776.049,08	-
<u>Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados</u>	74.124.368,80	-
Aposentadorias e reformas	52.182.963,36	-
Pensões	21.941.405,44	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) =(I-II)	1.076.159.075,22	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa+IIIb)		1.076.159.075,22
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		2.517.090.797,14
% do DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		42,75%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, Art. 20 da LRF) - <54% da RCL>		1.359.229.030,46
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <95% de 54% da RCL>		1.291.267.578,93



SECRETARIA DE FINANÇAS

Despesas empenhadas com pessoal e encargos, 2008-2010

Valores em R\$ Mil





Audiência Pública – 2º Quadrimestre de 2011

Prefeito João da Costa Bezerra Filho