



Elaboração e apresentação: Bel. Aguinaldo Bodanese – Controlador Geral

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Apresentação do Relatório de Avaliação das Metas Fiscais referentes ao 1º quadrimestre do exercício financeiro de 2016, em cumprimento ao estabelecido no § 4º, do art. 9º, da LRF.

Município de Medianeira
Estado do Paraná

AUDIÊNCIA PÚBLICA DE AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO 1º QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016.

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Pontos de avaliação:

- Desempenho das receitas;
- Comportamento das despesas;
- Variação da dívida pública consolidada;
- Cumprimento dos limites legais;
 - Gastos de Pessoal
 - Educação
 - Saúde
 - Endividamento

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Da transparência:

Os números ora apresentados são originários dos relatórios da LRF, do 1º quadrimestre de 2016.

A previsão das receitas e a fixação das despesas para o período, efetuadas com base no comportamento da execução orçamentária de 2016, constam dos anexos da programação financeira e do cronograma de desembolsos.

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Metas:

- Resultado primário;
- Resultado nominal;
- Despesa de pessoal e limites da LRF;
- Dívida consolidada líquida e limites da LRF;

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Resultado primário

O resultado primário, que exclui das receitas totais os rendimentos de aplicações financeiras e, dos gastos totais, os juros nominais devidos, mede como as ações do setor público afetam a trajetória de seu endividamento líquido.

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Despesas Empenhadas	Fixadas	Realizadas	(%)
	Jan/Dez	Jan/Dez	Real./Prev.
II - Despesas Correntes	99.994.624,93	36.872.616,72	36,87%
(-) Juros e Encargos da Dívida	(1.329.676,65)	(406.274,30)	30,55%
4 - DESPESAS FISCAIS CORRENTES	98.664.948,28	36.466.342,42	36,96%
V - Despesas de Capital	26.432.065,27	8.147.511,53	30,82%
(-) Concessão de Empréstimos	-	-	0,00%
(-) Aquisição de Títulos de Capital já integraliz.	-	-	0,00%
(-) Amortização da Dívida	(2.970.064,82)	(708.961,67)	23,87%
5 - DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL	23.462.000,45	7.438.549,86	31,70%
6 - Reserva de Contingências	363.607,63	-	0,00%
7 - DESP. FISCAIS EMPENHADAS (4 + 5 + 6)	122.490.556,36	43.904.892,28	35,84%
RESULTADO PRIMÁRIO (3 - 7)	(5.960.760,50)	(3.917.859,03)	34,27%

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Resultado nominal

É o resultado que expressa, na apuração das necessidades de financiamento do setor público, o valor da variação da dívida líquida num certo período.

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Resultado Nominal			
Exercício Financeiro de 2016			
Especificações	Saldos		Resultado Nominal
	Exerc. 2015	Jan/Abril	Exercício 2015
	(A)	(B)	(A - B)
- Dívida Consolidada	19.776.559,36	25.806.551,75	
(-) Ativo Disponível	(13.183.629,34)	(17.297.235,71)	
(-) Haveres Financeiros	(2.724.425,30)	(1.826.573,70)	
(+) Restos a Pagar Processados	5.821.970,57	5.076.208,95	
I - Dívida Consolidada Líquida	9.690.475,29	11.758.951,29	
II - Receita de Privatizações	-	-	
V - Passivos Reconhecidos	2.881.694,24	-	
V - DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (II+III+IV)	12.572.169,53	11.758.951,29	813.218,24

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Resultado Primário			
Exercício Financeiro de 2016			
Receitas	Previstas	Realizadas	(%)
	Jan/Dez	Jan/Dez	Real./Prev.
- Receitas Correntes	124.605.871,70	45.001.508,65	36,12%
(-) Aplicações Financeiras	(726.205,69)	(404.564,77)	55,71%
(-) Deduções do Fundeb	(12.839.116,40)	(4.554.541,08)	35,47%
(-) Demais Deduções	(1.363.986,45)	(826.614,31)	60,60%
1 - RECEITAS FISCAIS CORRENTES	111.040.549,61	39.215.788,49	35,32%
I - Receitas de Capital	20.035.528,98	3.058.663,50	15,27%
(-) Aplicações Financeiras	-	-	0,00%
(-) Operações de Crédito	(8.087.570,67)	(1.566.990,75)	19,38%
(-) Amortização de Empréstimos	(8.712,06)	-	0,00%
(-) Alienação de Ativos	(6.450.000,00)	(720.427,99)	11,17%
2 - RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL	5.489.246,25	771.244,76	14,05%
3 - RECEITAS FISCAIS LIQUIDADAS (1 + 2)	116.529.795,86	39.987.033,25	34,31%

Município de Medianeira
Estado do Paraná

Receitas			
Exercício Financeiro de 2015			
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Prevista	Realizada	Realização (%)
	Exerc. 2016	Jan/Abril	Anual
	(A)	(C)	(C/A)
1 - RECEITAS CORRENTES	110.402.768,85	39.620.353,26	35,89%
Receita Tributária	24.319.999,74	10.109.394,25	41,57%
(-) Dedução (Isenções, Renúncias, etc.)	(1.363.986,45)	(826.614,31)	60,60%
Receita de Contribuições	3.129.518,79	1.344.034,52	42,95%
Receita Patrimonial	1.294.546,27	588.672,77	45,47%
Receita Agropecuária	-	-	0,00%
Receita Industrial	-	-	0,00%
Receita de Serviços	950.782,33	185.906,70	19,55%
Transferências Correntes	92.460.949,41	32.250.386,71	34,88%
(-) Dedução para FUNDEB	(12.839.116,40)	(4.554.541,08)	35,47%
Outras Receitas Correntes	2.450.075,16	523.113,70	21,35%

Município de Medianeira Estado do Paraná			
2 - RECEITAS DE CAPITAL	20.035.528,98	3.058.663,50	15,27%
Operações de Crédito	8.087.570,67	1.566.990,75	19,38%
Alienação de Bens	6.450.000,00	720.427,99	11,17%
Amortização de Empréstimos	8.712,06	-	0,00%
Transferências de Capital	5.489.246,25	771.244,76	14,05%
Outras Receitas de Capital	-	-	0,00%
REC. CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS	130.438.297,83	42.679.016,76	32,72%

Município de Medianeira Estado do Paraná			
DO ESTADO	33.886.891,02	14.657.628,41	43,25%
ICMS	26.276.795,00	8.107.366,62	30,85%
IPVA	5.716.260,41	6.020.684,75	105,33%
IPI Exportação	372.579,96	116.665,99	31,31%
Transf. CIDE	8.496,00	47.975,25	564,68%
Outras Transf. do Estado	1.512.759,65	364.935,80	24,12%
FUNDEB	16.223.044,10	6.113.059,86	37,68%
TRANSF. DE CONVÊNIOS	792.100,00	71.219,00	8,99%
TRANSF. DE INST. PRIVADAS	194.580,03	315.815,54	162,31%
(-) DEDUÇÕES FUNDEB	(12.839.116,40)	(4.554.541,08)	35,47%
(-) DEMAIS DEDUÇÕES	(1.363.986,45)	(826.614,31)	60,60%

Município de Medianeira Estado do Paraná			
Receitas			
Exercício Financeiro de 2016			
DISCRIMINAÇÃO	Prevista Exerc. 2016	Realizada Jan/Abril	Real./Prev. (%)
RECEITAS TRIBUTÁRIAS			
Impostos	19.372.459,57	8.958.721,38	46,24%
Taxas	3.770.433,02	1.127.178,88	29,90%
Contribuição de Melhorias	1.177.107,15	23.493,99	2,00%
TOTAL	24.319.999,74	10.109.394,25	41,57%

Município de Medianeira Estado do Paraná			
DISCRIMINAÇÃO	Prevista Exerc. 2016	Realizada Jan/Abril	Real./Prev. (%)
RECEITAS DE CAPITAL			
Operações de Crédito	8.087.570,67	1.566.990,75	19,38%
Alienação de Bens	6.450.000,00	720.427,99	11,17%
Amortização de Empréstimos	8.712,06	-	0,00%
Transferências de Capital	5.489.246,25	771.244,76	14,05%
Outras Receitas de Capital	-	-	0,00%
TOTAL	20.035.528,98	3.058.663,50	15,27%

Município de Medianeira Estado do Paraná			
DISCRIMINAÇÃO	Prevista Exerc. 2016	Realizada Jan/Abril	Real./Prev. (%)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	79.621.833,01	27.695.845,63	34,78%
DA UNIÃO	41.364.334,26	11.092.663,90	26,82%
FPM	33.062.292,65	8.461.365,63	25,59%
ITR	102.478,63	3.198,59	3,12%
ICMS-Deson. - L.C. 87/96	209.621,07	63.424,81	30,26%
Transferências do SUS	4.807.892,36	1.614.411,26	33,58%
Transferências do FNAS	639.903,28	37.378,81	5,84%
Transferências do FNDE	2.043.978,76	803.618,23	39,32%
Outras Transf. da União	498.167,51	109.266,57	21,93%

Município de Medianeira Estado do Paraná			
Resultado Orçamentário			
Exercício Financeiro de 2016			
RECEITAS REALIZADAS	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016	3º Quadrimestre 2016
RECEITAS TOTAIS (LÍQUIDAS)	42.679.016,76		
DESPESAS EMPENHADAS	1o. Quadrimestre Exerc. 2015	2o. Quadrimestre Exerc. 2015	3o. Quadrimestre Exerc. 2015
DESPESAS CORRENTES	36.872.616,72	-	-
Pessoal e Encargos	18.247.372,52		
Juros e Encargos da Dívida	406.274,30		
Outras Despesas Correntes	18.218.969,90		
DESPESAS DE CAPITAL	8.147.511,53	-	-
Investimentos	7.438.549,86		
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização da Dívida	708.961,67		
TOTAL DAS DESPESAS	45.020.128,25	-	-
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	(2.341.111,49)	-	-
RELAÇÃO DESPESA/RECEITA	105,49%		

Município de Medianeira Estado do Paraná			
RECEITAS REALIZADAS	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016	3º Quadrimestre 2016
RECEITAS TOTAIS (LÍQUIDAS)	42.679.016,76	-	-
DESPESAS LIQUIDADAS	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016	3º Quadrimestre 2016
DESPESAS CORRENTES	30.815.228,49	-	-
Pessoal e Encargos	18.234.146,79	-	-
Juros e Encargos da Dívida	406.274,30	-	-
Outras Despesas Correntes	12.174.807,40	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	3.568.084,56	-	-
Investimentos	2.859.122,89	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização da Dívida	708.961,67	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	34.383.313,05	-	-
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	8.295.703,71	-	-
RELAÇÃO DESPESA/RECEITA	80,56%	-	-

Município de Medianeira Estado do Paraná	
Investimentos em Saúde – 20,03%	
Investimentos em Educação – 22,99%	

Município de Medianeira Estado do Paraná				
Despesas com Pessoal em Relação à RCL				
Exercício Financeiro de 2015				
PODER	Exerc. 2015		LIMITE PRUDENCIAL	LIMITE
	DESPESA	% RCL	%	MÁXIMO %
Executivo	55.217.423,71	52,99%	51,30%	54,00%
Legislativo	1.906.990,46	1,83%	5,70%	6,00%
TOTAL	57.124.414,17	54,82%	57,00%	60,00%
RCL				104.201.187,20

CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Os resultados apresentados permitem concluir que restaram por ser atingidas as metas fixadas para o **Resultado Primário**, atingida a meta fixada para o **Resultado Nominal**. As Despesas com Pessoal e endividamento como proporção da Receita Corrente Líquida encontram-se abaixo dos limites legais.

Restando demonstrados os investimentos em ações de saúde e restando por atingir o percentual de gastos na manutenção do ensino.

Município de Medianeira Estado do Paraná				
Dívida Consolidada Líquida X RCL				
Exercício Financeiro de 2015				
RF, art.55, inciso I, alínea "b" - Anexo II ESPECIFICAÇÃO	Exerc. 2014		Jan/Dez	
	ANTERIOR	Até 1º Quadrím.	Até 2º Quadrím.	Até 3º Quadrím.
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	19.776.559,36	21.343.550,11	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	8.706.875,56	10.273.866,31	-	-
Precatórios	8.483.003,78	8.483.003,78	-	-
Parcelamentos com a União	-	-	-	-
INSS	419.817,62	419.817,62	-	-
PASEP	2.166.862,40	2.166.862,40	-	-
IPREMED	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	14.047.600,46	(14.047.600,46)	-	-
Ativo Disponível	(13.183.629,34)	(17.297.235,71)	-	-
Haveres Financeiros	(2.724.425,30)	(1.826.573,70)	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	5.821.970,57	5.076.208,95	-	-
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	5.728.958,90	35.391.150,57	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	98.076.096,18	104.201.187,20	-	-
% da DC sobre a RCL	23,89%	20,48%	-	-
% da DCL sobre a RCL	11,07%	33,96%	-	-
LIMITE DEFINIDO PELA RESOLUÇÃO SFº 43, DE 2001, art. 7º - (16% da RCL)	-	-	-	-