



ERECHIM
Construindo nossa cidade

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2016



AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA A COMISSÃO DE ECONOMIA E FINANÇAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

§ 4º do Art. 9º da Lei Complementar Federal 101/2000

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

“Até o final dos meses de fevereiro, maio e setembro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na Comissão referida no § 1º do Art. 166 da Constituição Federal ou equivalente nas Casas Legislativas Estaduais e Municipais”.



ERECIM
Construindo nossa cidade

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – RECEITAS E DESPESAS TOTAIS – ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Posição em 30.04.2016



DESCRIÇÃO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADA
RECEITA CORRENTE EFETIVA	70.008.539,91		
RECEITAS DE CAPITAL	1.064.485,95		
TOTAIS EM 2016	71.073.025,86	107.672.125,26	64.662.415,48
DÉFICIT EM RELAÇÃO A DESPESA EMPENHADA		- 36.599.099,40	
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO A DESPESA LIQUIDADA			+ 6.410.610,38
TOTAIS EM 2015	59.068.729,87	85.986.383,51	51.377.541,08
DÉFICIT EM RELAÇÃO A DESPESA EMPENHADA		- 26.917.653,64	
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO A DESPESA LIQUIDADA			+ 7.691.188,79

Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB



DESCRIÇÃO	VALOR
FPM	2.354.691,01
ITR	309,09
ICMS Desoneração – LC 87/96 (Lei Kandir)	24.781,14
ICMS	3.502.839,77
IPVA	2.181.630,28
IPI sobre Exportações	49.461,01
TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES	8.113.712,30
RETORNO AO MUNICÍPIO PROPORCIONAL AO N° DE ESTUDANTES	10.144.697,26
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 30.04.2016	+ 2.030.984,96
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 30.04.2015	+ 2.094.772,43

RESULTADO PRIMÁRIO – 30.04.2016

CONSOLIDADO



DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE	75.862.530,54
DEDUÇÕES	
Remunerações de Depósitos Bancários	- 903.772,55
RECEITAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	74.958.757,99
RECEITAS DE CAPITAL	1.064.485,95
DEDUÇÕES	
Amortização de Empréstimos	- 282.980,53
Alienação de Ativos	- 446.056,04
RECEITAS DE CAPITAL APÓS DEDUÇÕES	335.449,38
TOTAL DAS RECEITAS PRIMÁRIAS	75.294.207,37

RESULTADO PRIMÁRIO – 30.04.2016

CONSOLIDADO

DESPESAS CORRENTES LIQUIDADAS	58.192.590,32
(-) DEDUÇÕES	
Juros e Encargos sobre a Dívida por Contrato	- 122,44
DESPESAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	58.192.467,88
DESPESAS DE CAPITAL	6.960.001,13
(-) DEDUÇÕES	
Principal da Dívida Contratual Pago	- 1.989.931,43
DESPESA DE CAPITAL APÓS DEDUÇÕES	4.970.069,70
TOTAL DE DESPESAS PRIMÁRIAS	63.162.537,58
TOTAL DE RECEITAS PRIMÁRIAS	75.294.207,37
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2016	+ 12.131.669,79
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2015	+ 6.848.593,54

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – TCE

Últimos 12 meses – Maio/2015 a Abril/2016



DESCRIÇÃO	Posição 30.04.2015	Posição 30.04.2016
RECEITA CORRENTE ARRECADADA	186.261.922,91	213.210.904,03
(-) DEDUÇÕES		
Imposto de Renda Retido na Fonte	- 3.679.978,87	- 4.308.400,70
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (últimos 12 meses)	182.581.944,04	208.902.503,33

DESPESAS COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO

Últimos 12 meses – Maio/2015 a Abril/2016

(TCE)



DESCRIÇÃO	VALOR
REMUNERAÇÃO (vencimentos e/ou subsídios, adicionais de servidores de carreira, insalubridade, risco de vida, serviços extraordinários, contratos emergenciais)	84.570.288,86
Leis Sociais (INSS, FGTS e RPPS)	16.719.984,77
Aposentadorias e Pensões	2.159.992,49
(-) Imposto de Renda Retido na Fonte	- 4.003.517,43
TOTAL	99.446.748,69
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	208.902.503,68
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2016	47,60%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2015	50,08%

DISPONIBILIDADES DE CAIXA E RESTOS A PAGAR

PREFEITURA MUNICIPAL DE ERECHIM



DISPONIBILIDADE DE CAIXA	Posição 30.04.2015	Posição 30.04.2016
RECURSOS LIVRES	5.886.389,91	7.627.811,71
RECURSOS VINCULADOS	20.779.537,64	18.641.069,86
TOTAL	26.665.927,55	26.268.881,57
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS	4.820.459,70	1.951.622,81

DÍVIDA CONSOLIDADA, MOBILIÁRIA E CONCESSÃO DE GARANTIAS

DESCRIÇÃO	Posição 30.04.2015	Posição 30.04.2016
DÍVIDA PÚBLICA DE LONGO PRAZO		
Operações de Crédito por Contrato (Caixa Federal - Habitação)	22.622,52	0,00
TOTAL DÍVIDA PÚBLICA	22.622,52	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA em 30.04.2016

PREFEITURA MUNICIPAL DE ERECHIM



DESCRIÇÃO	VALOR
TOTAL DO ATIVO DISPONÍVEL	+ 26.268.881,57
(-) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS – PASSIVO CIRCULANTE	
Fornecedores e Contas a Pagar	7.442.748,18
Encargos Trabalhistas e Previdenciários (Provisões e Encargos Sociais)	19.892.687,10
Precatórios Trabalhistas e de Terceiros	1.355.819,10
Valores Restituíveis	2.665.563,63
TOTAL	- 31.356.818,01
ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO	- 5.087.936,44
(-) DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA (Longo Prazo)	0,00
ATIVO APÓS DEDUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA	- 5.087.936,44

RESULTADO NOMINAL em 30.04.2016 CONSOLIDADO

DESCRIÇÃO	Posição 31.12.2015	Posição 30.04.2016
DISPONIBILIDADES		
Ativo Disponível	26.103.658,73	27.357.515,32
Haveres Financeiros	1.031.051,05	1.067.851,20
(-) Restos a Pagar Processados	- 6.792.211,20	- 102.955,69
TOTAL DISPONIBILIDADES (I)	20.342.498,58	28.322.410,83
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (II)	- 16.305,41	0,00
(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (II – I)	- 20.326.193,17	- 28.322.410,83
Resultado Nominal (2016 - 2015)		+ 7.996.217,66
Resultado Nominal em 30.04.2015		+ 6.611.732,81

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA EM 30.04.2016 E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ADMINISTRAÇÃO DIRETA



DESCRIÇÃO	VALOR	% T
RECEITAS PRÓPRIAS		
IPTU	890.933,07	1,25
IRRF	1.845.099,35	2,60
ITBI	2.058.673,22	2,90
ISS	7.804.156,02	10,98
Taxa da Coleta de Lixo	269.419,20	0,38
Outras Taxas	1.665.904,19	2,34
Rec. de Contribuição Iluminação Pública – CIP	1.537.486,63	2,16
Receita de Serviços	651.259,56	0,92
DÍVIDA ATIVA	2.359.144,30	3,32
OUTRAS RECEITAS PRÓPRIAS	3.454.077,67	4,86
TOTAL DE RECEITAS PRÓPRIAS	22.536.153,21	31,71

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA EM 30.04.2016 E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ADMINISTRAÇÃO DIRETA

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
TRANSFERÊNCIAS		
ICMS – TOTAL	17.514.199,04	24,64
Menos – Contribuição FUNDEB – 20%	- 3.502.839,77	- 4,93
ICMS – LÍQUIDO	14.011.359,27	19,71
FPM - TOTAL	11.773.455,57	16,56
Menos – Contribuição FUNDEB – 20%	- 2.354.691,01	- 3,31
FPM – LÍQUIDO	9.418.764,56	13,25
Retorno do FUNDEB	10.144.697,26	14,27

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA EM 30.04.2016 E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ADMINISTRAÇÃO DIRETA



DESCRIÇÃO	VALOR	% T
TRANSFERÊNCIAS		
IPVA	10.908.151,72	15,35
Menos – Contribuição FUNDEB – 20%	- 2.181.630,28	- 3,07
IPVA – LÍQUIDO	8.726.521,44	12,28
Outras Transferências Correntes (Lei Kandir, IPI, Exportação, Saúde, Educação, Transporte Escolar, Cidadania)	5.454.024,70	7,68
Transferências de Capital	781.505,42	1,10
TOTAL TRANSFERÊNCIAS	48.536.872,65	68,29
TOTAL GERAL DA RECEITA	71.073.025,86	100,00

PRINCIPAIS ITENS DA DESPESA DO EXECUTIVO E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE A DESPESA TOTAL LIQUIDADA – Até 30.04.2016

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
Pessoal e Encargos Sociais	35.099.162,70	53,87%
Sentenças Judiciais – Terceiros	31.526,30	0,05%
Material de Consumo	2.240.459,36	3,44%
Material de Distribuição Gratuita	569.940,50	0,87%
Serv. de Terceiros (Vigilância, Ilum.Púb.)	11.498.191,97	17,65%
Coleta de Lixo e Varrição	2.441.057,61	3,75%
Auxílio Alimentação	1.578.497,94	2,42%
Investimentos	4.966.532,70	7,62%
Pagamentos da Dívida (Principal + Juros)	1.990.053,87	3,06%
Subvenções Sociais e Contribuições	1.106.251,91	1,70%
Outras Despesas	1.217.452,27	1,87%
DESPESA TOTAL EXECUTIVO	62.739.127,13	96,30%
DESPESA TOTAL LEGISLATIVO	1.923.288,35	2,95%
DESPESA TOTAL AGER/IEP	490.175,97	0,75%
DESPESA TOTAL GERAL	65.152.591,45	100,00%

DESPESA TOTAL LIQUIDADA – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – Até 30.04.2016

ÓRGÃO	VALOR	% T
GABINETE DO PREFEITO	1.225.273,85	1,88%
PLANEJAMENTO, GESTÃO E ORÇAMENTO PARTICIPATIVO	1.710.513,85	2,63%
ADMINISTRAÇÃO	2.360.991,22	3,62%
FAZENDA	1.465.060,99	2,25%
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	1.848.349,07	2,84%
AGRICULTURA	1.567.445,25	2,41%
CULTURA, ESPORTE E TURISMO	1.701.396,27	2,61%
SAÚDE	12.726.754,00	19,53%
CIDADANIA	2.325.105,49	3,57%
EDUCAÇÃO	16.445.829,38	25,24%

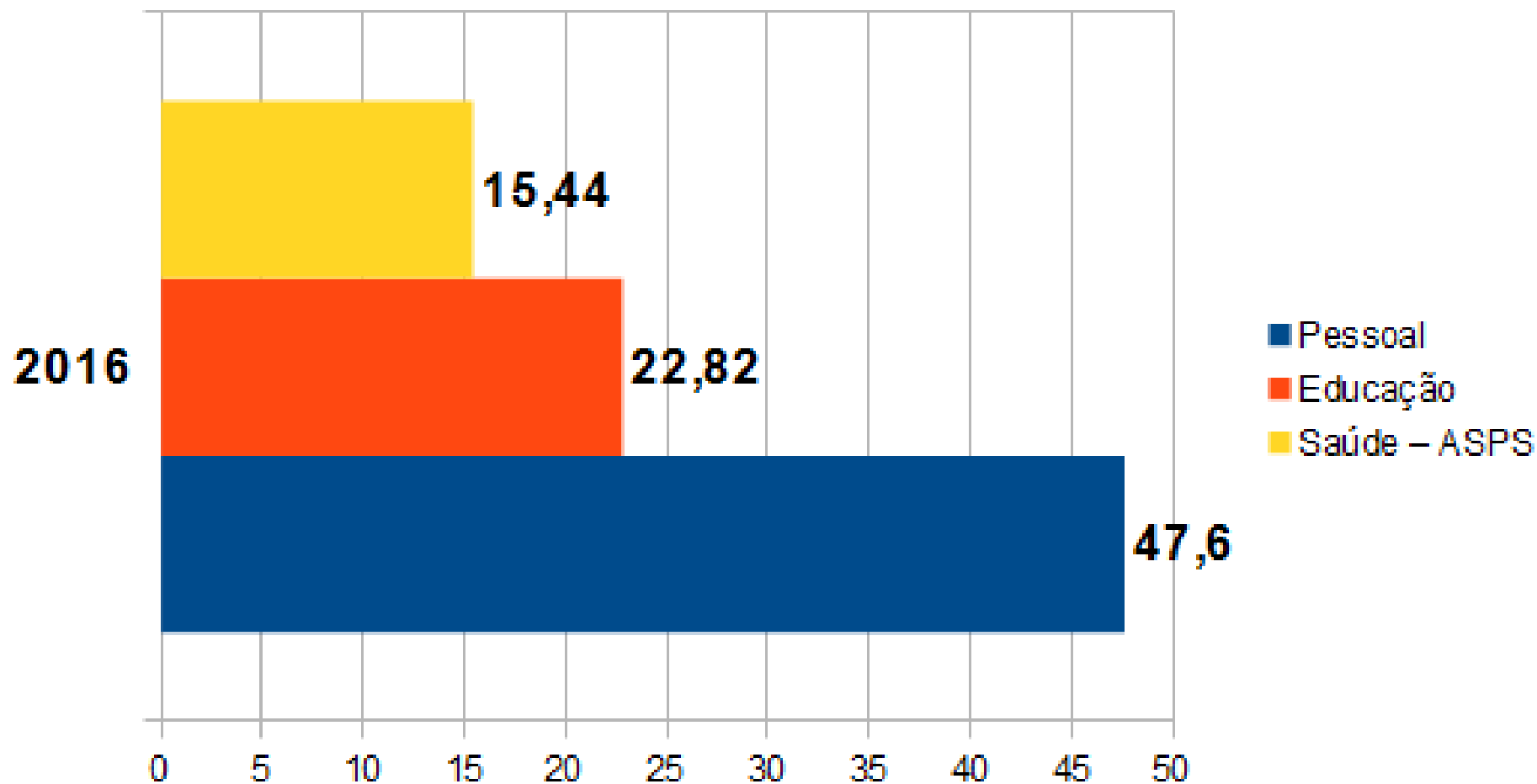
DESPESA TOTAL LIQUIDADA – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – Até 30.04.2016

ÓRGÃO	VALOR	% T
OBRAS E HABITAÇÃO	10.224.760,53	15,69%
MEIO AMBIENTE	4.416.342,81	6,78%
SEGURANÇA	1.549.838,92	2,38%
COMUNICAÇÃO SOCIAL	1.088.854,86	1,67%
ENCARGOS GERAIS	2.082.610,64	3,20%
SUBTOTAL EXECUTIVO	62.739.127,13	96,30%
CÂMARA DE VEREADORES	1.923.288,35	2,95%
AGER	151.809,67	0,23%
INST. ERECHINENSE DE PREVID. (IEP)	338.366,30	0,52%
TOTAL GERAL	65.152.591,45	100,00%

INVESTIMENTO NO SOCIAL ATE 30.04.2016

ÓRGÃO	VALOR	% T
AGRICULTURA	1.567.445,25	2,41%
CULTURA, ESPORTE E TURISMO	1.701.396,27	2,61%
SAÚDE	12.726.754,00	19,53%
CIDADANIA	2.325.105,49	3,57%
EDUCAÇÃO	16.445.829,38	25,24%
OBRAS DO ORÇAMENTO PARTICIPATIVO	1.097.384,00	1,68%
HABITAÇÃO	382.959,60	0,59%
TOTAL	36.246.873,99	55,63%

ATENDIMENTO A LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS – (TCE) – Até 30.04.2016





ERECHIM
Construindo nossa cidade

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2016

