



SECRETARIA DE FINANÇAS

Audiência Pública – 1º Quadrimestre de 2007

Prefeito João Paulo



SECRETARIA DE FINANÇAS

Metas Fiscais – LDO 2007

DESCRIÇÃO	R\$ Milhares		EXECUÇÃO (%)
	METAS FISCAIS 2007	EXECUTADO ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	
Receita Total	1.868.346	577.667	30,92
Receita Primária Total ⁽¹⁾	1.740.779	562.672	32,32
Despesa Total	1.868.346	480.691	25,73
Despesa Primária Total ⁽²⁾	1.818.450	470.019	25,85
Resultado Primário	(77.671)	92.653	
Resultado Nominal	45.509	(83.623)	
Dívida Consolidada	687.668	664.028	

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

⁽²⁾ = Despesa Total – Juros – Amortização da Dívida – Inversões Financeiras.



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Receitas

DESCRIÇÃO	Em R\$ Milhares		INCREMENTO (%)
	EXECUTADO JAN - ABR/2006	EXECUTADO JAN - ABR/2007	
RECEITAS CORRENTES	539.020	568.474	5,46
Receita Tributária	189.693	210.439	10,94
Receita de Contribuições	24.731	23.778	(3,85)
Receita Patrimonial	16.568	15.276	(7,80)
Receita de Serviços	2.202	2.239	1,67
Transferências Correntes	286.016	290.378	1,53
Outras Receitas Correntes	19.810	26.364	33,08

(*) Valores atualizados → IPCA MAI/06 – ABR/07



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Receitas

DESCRIÇÃO	Em R\$ Milhares		INCREMENTO (%)
	EXECUTADO JAN - ABR/2006	EXECUTADO JAN - ABR/2007	
RECEITAS CORRENTES	523.320	568.474	8,63
Receita Tributária	184.168	210.439	14,26
Receita de Contribuições	24.011	23.778	(0,97)
Receita Patrimonial	16.085	15.276	(5,03)
Receita de Serviços	2.138	2.239	4,72
Transferências Correntes	277.685	290.378	4,57
Outras Receitas Correntes	19.233	26.364	37,08



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Receitas

DESCRIÇÃO	Em R\$ Milhares		EXECUÇÃO (%)
	EXECUTADO JAN - ABR/2006	EXECUTADO JAN - ABR/2007	
RECEITAS DE CAPITAL	26.432	51	0,19
Operações de Crédito	24.030	0	0,00
Amortizações de Empréstimos	124	45	36,41
Transferências de Capital	2.278	6	0,26

(*) Valores atualizados → IPCA MAI/06 – ABR/07

DESCRIÇÃO	Em R\$ Milhares		EXECUÇÃO (%)
	EXECUTADO JAN - ABR/2006	EXECUTADO JAN - ABR/2007	
RECEITA (exceto intra-orçamentária)	565.451	568.525	100,54
RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0	9142	
RECEITA TOTAL	565.451	577.667	102,16

(*) Valores atualizados → IPCA MAI/06 – ABR/07



SECRETARIA DE FINANÇAS

Execução das Receitas

DESCRIÇÃO	Em R\$ Milhares		EXECUÇÃO (%)
	EXECUTADO JAN - ABR/2006	EXECUTADO JAN - ABR/2007	
RECEITAS DE CAPITAL	25.662	51	0,20
Operações de Crédito	23.330	0	0,00
Amortizações de Empréstimos	120	45	37,50
Transferências de Capital	2.212	6	0,27

DESCRIÇÃO	Em R\$ Milhares		EXECUÇÃO (%)
	EXECUTADO JAN - ABR/2006	EXECUTADO JAN - ABR/2007	
RECEITA (exceto intra-orçamentária)	548.982	568.525	103,56
RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0	9142	
RECEITA TOTAL	548.982	577.667	105,23



SECRETARIA DE FINANÇAS

Principais Receitas

DESCRIÇÃO	Em R\$ Milhares		Incremento (%)
	Arrecadação jan-abr/06*	Arrecadação jan-abr/07	
ICMS	143.931	139.412	(3,14)
ISS	90.173	97.684	8,33
FPM	54.441	58.817	8,04
IPTU	68.763	77.718	13,02
SUS	43.631	42.284	(3,09)
TOTAL	400.939	415.915	3,74

(*) Valores atualizados → IPCA MAI/06 – ABR/07

TOTAL PRINCIPAIS RECEITAS	415.915
RECEITAS TOTAIS	577.667
PARTICIPAÇÃO (%)	72,00%



SECRETARIA DE FINANÇAS

Principais Receitas

<i>Em R\$ Milhares</i>			
DESCRIÇÃO	Arrecadação jan-abr/06	Arrecadação jan-abr/07	Incremento (%)
ICMS	139.739	139.412	(0,23)
ISS	87.547	97.684	11,58
FPM	52.855	58.817	11,28
IPTU	66.760	77.718	16,41
SUS	42.360	42.284	(0,18)
TOTAL	389.261	415.915	6,85

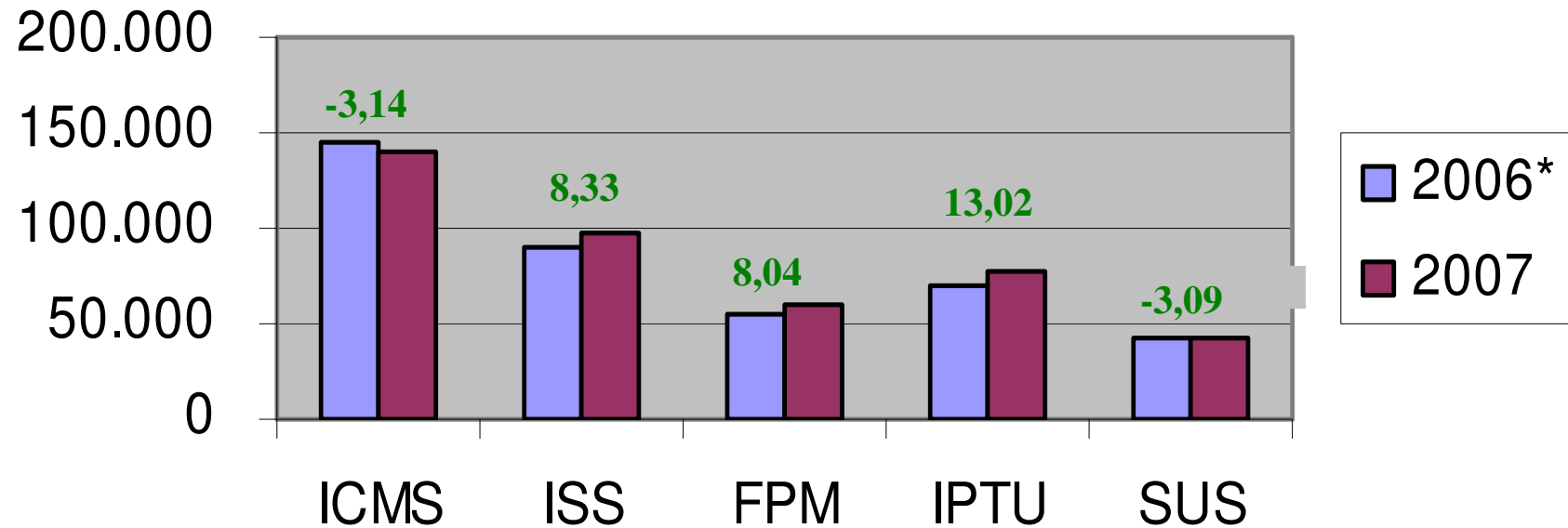
TOTAL PRINCIPAIS RECEITAS	415.915
RECEITAS TOTAIS	577.667
PARTICIPAÇÃO (%)	72,00%



SECRETARIA DE FINANÇAS

Principais Receitas

Arrecadação Jan-Abr 06/07



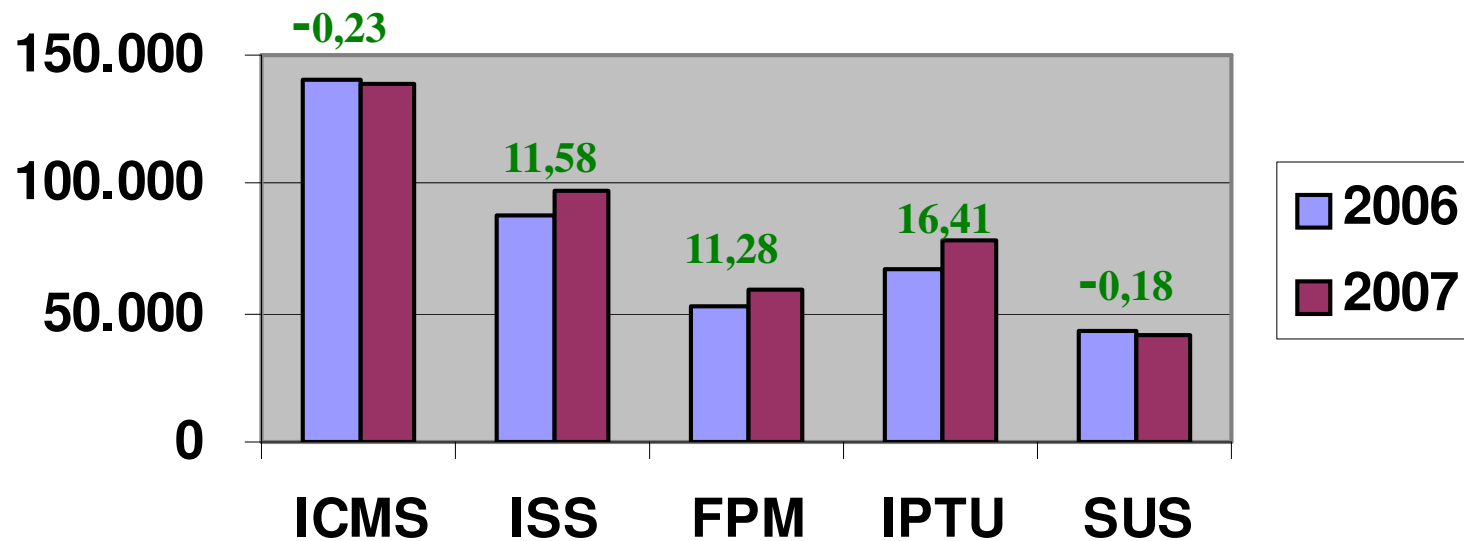
(*) Valores atualizados → IPCA MAI/06 – ABR/07



SECRETARIA DE FINANÇAS

Principais Receitas

Arrecadação Jan-Abr 06/07





SECRETARIA DE FINANÇAS

Despesas Executadas

GRUPOS DE DESPESAS	R\$ Milhares		INCREMENTO (%)
	2006 (*)	2007	
Despesas (exceto-intra-orçamentária)	396.157	471.731	19,08
Despesas Correntes	377.006	438.858	16,41
Despesas de Capital	19.151	32.873	71,65
Despesas (intra-orçamentária)	-	8.960	-
TOTAIS	396.157	480.691	21,34

(*) Valores atualizados → IPCA MAI/06 – ABR/07

Variação das Despesas em Relação à RCL

GRUPOS DE DESPESAS	2006	2007
Despesas Correntes	24,56%	27,03%
Despesas de Capital	1,25%	2,02%



SECRETARIA DE FINANÇAS

Despesas Executadas

GRUPOS DE DESPESAS	R\$ Milhares		INCREMENTO (%)
	2006	2007	
Despesas (exceto-intra-orçamentária)	384.618	471.731	22,65
Despesas Correntes	366.025	438.858	19,90
Despesas de Capital	18.593	32.873	76,80
Despesas (intra-orçamentária)	-	8.960	-
TOTAIS	384.618	480.691	24,98

Variação das Despesas em Relação à RCL

GRUPOS DE DESPESAS	2006	2007
Despesas Correntes	24,56%	27,03%
Despesas de Capital	1,25%	2,02%



SECRETARIA DE FINANÇAS

Gasto Público

GRUPOS DE DESPESAS		<i>R\$ Milhares</i>		INCREMENTO (%)
		2006 (*)	2007	
CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS	183.200	200.428	9,40
	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.233	3.050	147,38
	ODC	192.572	235.380	22,23
CAPITAL	INVESTIMENTOS	14.281	25.250	76,81
	INVERSÕES	-	200	-
	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.871	7.423	52,40

(*) Valores atualizados → IPCA MAI/06– ABR/07



SECRETARIA DE FINANÇAS

Gasto Público

GRUPOS DE DESPESAS		<i>R\$ Milhares</i>		INCREMENTO (%)
		2006	2007	
CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS	177.864	200.428	12,69
	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.197	3.050	154,80
	ODC	186.963	235.380	25,90
CAPITAL	INVESTIMENTOS	13.865	25.250	82,11
	INVERSÕES	-	200	-
	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.729	7.423	56,97



SECRETARIA DE FINANÇAS

Limites Constitucionais e Legais

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	LIMITE
Despesas com Ensino	25,03%	25,98%	25,09%	25,28%	25,45%	25,60%	25,00%
Despesas com Saúde	9,06%	10,58%	12,05%	15,16%	15,37%	15,39%	15,00%
Despesas com Pessoal (*)	39,61%	42,74%	43,01%	38,14%	38,78%	38,96%	54,00%
Dívida	-	16,42%	18,34%	28,25%	27,62%	19,10%	120,00%
Operações de Crédito	2,67%	0,44%	-	-	0,09%	2,24%	16,00%
Serviços de Terceiros	33,13%	35,96%	38,13%	35,32%	35,53%	36,61%	40,26%

(*) A partir de 2006, despesas com Aposentados e Pensionistas são classificadas como ODC. Se este montante ainda fosse contabilizado como despesa com pessoal e encargos sociais, o percentual para fins de apuração do limite alcançaria 43,40%.



SECRETARIA DE FINANÇAS

Limites Constitucionais e Legais

DESPESA COM PESSOAL	JAN - ABR/07	
	VALOR	% SOBRE RCL
Total da Despesa Líquida com Pessoal nos 12 últimos Meses	602.609	37,11%
Limite Legal (incisos I, II, III, Art 20 da LRF)	876.888	54,00%
Limite Prudencial (§ único, Art. 22 da LRF)	833.044	51,30%

DÍVIDA	JAN - ABR/07	
	VALOR	% SOBRE RCL
Dívida Consolidada Líquida	263.346	16,22%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.948.640	120,00%

(*) A partir de 2006, despesas com Aposentados e Pensionistas são classificadas como ODC. Se este montante ainda fosse contabilizado como despesa com pessoal e encargos sociais, o percentual para fins de apuração do limite alcançaria 41,30%.



SECRETARIA DE FINANÇAS

ISS – Arrecadação dos Principais Segmentos

ATIVIDADE ECONÔMICA	R\$ Milhares		%
	2005 (*)	2006	
Saúde	37.489	40.368	7,68
Instituições Financeiras e Securitárias	27.968	30.162	7,84
Construção Civil	23.747	26.211	10,38
Jurídico, Econômico e Técnico Administrativo	24.374	25.795	5,83
Serviços de Informática	15.220	18.133	19,14
Representação, Agenciamento, Corretagem	14.415	14.355	-0,42
Conservação, Limpeza e Reparação	12.282	12.978	5,67
Serviços Públicos, Comunitários e Sociais	13.781	12.086	-12,30
Conservação e Decoração de Imóveis	11.291	11.621	2,92
Educação	6.262	8.867	41,60

(*) Valores atualizados → IPCA Jan – Dez/2006



SECRETARIA DE FINANÇAS

Gasto Público

FUNÇÃO	2005 (*)	2006	%
Educação	304.496.772	352.838.313	15,88
Saúde	300.308.729	332.956.766	10,87
Administração	359.029.627	316.754.271	-11,77
Urbanismo	225.226.417	267.125.679	18,60
Previdência Social	873.370	83.900.965	9.506,58
Legislativa	56.680.667	56.681.640	0,00
Cultura	24.741.174	42.481.538	71,70
Encargos Especiais	28.131.234	31.181.858	10,84
Assistência Social	23.424.316	29.298.032	25,08
Comércio e Serviços	15.627.822	26.853.799	71,83
Segurança Pública	14.316.607	16.259.306	13,57
Comunicações	-	12.744.535	-
Gestão Ambiental	4.367.081	8.721.589	99,71
Saneamento	4.619.486	7.666.083	65,95
Trabalho	5.830.920	7.136.596	22,39
Direitos da Cidadania	2.069.263	3.584.294	73,22
Desporto e Lazer	3.521.954	3.217.530	-8,64
Habitação	-	3.031.502	-
Ciência e Tecnologia	54.566	186.325	241,46
TOTAL	1.373.320.004	1.602.620.618	16,70

(*) Valores atualizados → IPCA Jan – Dez/2006



SECRETARIA DE FINANÇAS

Gasto Público

PRINCIPAIS SETORES DE CRESCIMENTO DA DESPESA	2005 (*)	2006	%
Serviços Médico-Hospitalares, Odontológicos e Laboratoriais	45.410.886	55.338.319	21,86
Manutenção e Conservação de Avenidas, Ruas, Praças e Vias	24.471.504	34.722.342	41,89
Limpeza e Conservação	23.755.813	31.750.397	33,65
Serviços Culturais, Turísticos, Esportivos e de Lazer	13.929.854	26.053.486	87,03
Material Didático e Técnico para Distribuição	7.687.311	25.392.869	230,32
Recapeamento Asfáltico	9.612.245	11.774.485	22,49
Serviços de Seleção e Treinamento	7.649.903	10.660.549	39,36
Vigilância Ostensiva	8.467.061	9.421.200	11,27
Cultura, Turismo, Esportes e Lazer	5.789.815	8.475.438	46,39
Material Hospitalar e Odontológico	4.842.050	5.066.306	4,63
Uniformes, Tecidos e Aviamentos	327.989	3.283.442	901,08
Material de Sinalização Visual e Afins	529.987	2.209.384	316,88
Material para Manutenção de Bens Imóveis	448.034	1.987.585	343,62
Material de Proteção e Segurança	329.514	1.382.684	319,61
Material Destinado à Assistência Social	91.240	172.610	89,18

(*) Valores atualizados → IPCA Jan – Dez/2006



SECRETARIA DE FINANÇAS

Gasto Público

PRINCIPAIS SETORES DE CRESCIMENTO DA DESPESA	2006 *	2007	%
SERVIÇOS DE LIMPEZA URBANA	22.527.278,39	25.707.818,90	14,12
MATERIAL DIDÁTICO E TÉCNICO PARA DISTRIBUIÇÃO E UNIFORMES	10.923.458,55	16.469.526,35	50,77
SERVIÇOS CULTURAIS, TURÍSTICOS, ESPORTIVOS E DE LAZER	10.799.537,11	17.844.597,83	65,23
OBRAS EM ANDAMENTO	9.494.556,16	16.056.862,92	69,12
SERVIÇOS E MATERIAIS MÉDICO-HOSPITALARES, ODONTOLÓGICOS, FARMACOLÓGICOS E LABORATORIAIS	15.992.370,78	16.856.652,74	5,40
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE AVENIDAS, RUAS, PRAÇAS E VIAS	10.943.906,57	12.441.529,53	13,68
BOLSA ESCOLA	6.771.434,48	7.280.320,64	7,52
SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA DE VIAS PÚBLICAS	6.814.804,17	6.924.776,64	1,61
SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	5.095.611,96	5.239.821,09	2,83
MERENDA - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		4.200.825,90	
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	2.310.053,03	2.502.767,23	8,34

(*) Valores atualizados → IPCA MAIO/06 A ABR/07



SECRETARIA DE FINANÇAS

Gasto Público

PRINCIPAIS SETORES DE CRESCIMENTO DA DESPESA	2006	2007	%
SERVIÇOS DE LIMPEZA URBANA	21.871.144,07	25.707.818,90	17,54
MATERIAL DIDÁTICO E TÉCNICO PARA DISTRIBUIÇÃO E UNIFORMES	10.605.299,56	16.469.526,35	55,30
SERVIÇOS CULTURAIS, TURÍSTICOS, ESPORTIVOS E DE LAZER	10.484.987,49	17.844.597,83	70,19
OBRAS EM ANDAMENTO	9.218.015,69	16.056.862,92	74,19
SERVIÇOS E MATERIAIS MÉDICO-HOSPITALARES, ODONTOLÓGICOS, FARMACOLÓGICOS E LABORATORIAIS	15.526.573,57	16.856.652,74	8,57
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE AVENIDAS, RUAS, PRAÇAS E VIAS	10.625.152,01	12.441.529,53	17,10
BOLSA ESCOLA	6.574.208,23	7.280.320,64	10,74
SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA DE VIAS PÚBLICAS	6.616.314,73	6.924.776,64	4,66
SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	4.947.196,08	5.239.821,09	5,91
MERENDA - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		4.200.825,90	
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	2.242.769,93	2.502.767,23	11,59



SECRETARIA DE FINANÇAS

FIM