AUDIÊNCIA PÚBLICA
(Artigo 9º § 4º da LRF)

MUNICÍPIO DE LONDRINA

1º QUADRIMESTRE DE 2008

Elaborado pela:

- Secretaria Municipal de Fazenda
- Secretaria Municipal de Planejamento
- Controladoria Geral do Município

PREFEITURA MUNICIPAL DE LONDRINA
AUDIÊNCIA PÚBLICA
1º QUADRIMESTRE 2008

Em cumprimento ao § 4º do art. 9º da LC 101/2000, o Município de Londrina através de seu Controlador Geral do Município, procede a Audiência Pública referente ao 1º Quadrimestre de 2008 às 10:00h do dia 29/05/08 na Câmara Municipal de Londrina, apresentando os demonstrativos a seguir que demonstraram o preconizado no artigo citado.

AUDIÊNCIA PÚBLICA

CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

1º QUADRIMESTRE DE 2008

BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL
LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)
PORTARIAS STN Nº 574/07, 575/07
LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO
LEI MUNICIPAL Nº 9.857/05 (PPA)
LEI MUNICIPAL Nº 10.277/07 (LDO)
LEI MUNICIPAL Nº 10.400/07 (LOA)

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1º QUADRIMESTRE 2008

RECEITAS

Quadro 1

Descrição	Prevista para 2008	Realizada em 2008	%
RECEITAS CORRENTES	**697.919.137,54**	**260.146.055,29**	**37,27**
Tributárias	178.920.000,00	74.400.494,67	41,58
Contribuições	27.901.000,00	11.347.379,87	40,67
Receitas Intraorçamentárias	53.598.000,00	16.812.132,11	31,37
Patrimonial	30.039.936,41	5.883.585,60	19,59
Serviços	13.852.000,00	4.202.310,41	30,34
Transf. Correntes	350.491.000,00	127.231.409,22	36,30
Outras Receitas	43.117.201,13	20.268.743,41	47,01

RECEITAS

Quadro 2

Descrição	Prevista para 2008	Realizada em 2008	%
RECEITAS DE CAPITAL	**17.587.000,00**	**330.707,30**	**1,88**
Op. de Crédito	3.682.000,00	-	**0,00**
Alienação de Bens	104.000,00	65.142,80	**62,64**
Transf. de Capital	13.800.000,00	265.564,50	**1,92**
Outras Receitas de Capital	1.000,00	-	**0,00**
SUBTOTAL DA RECEITA	**715.506.137,54**	**260.476.762,59**	**36,40**
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	**82.585.000,00**	**26.964.574,04**	**32,65**
Formação do FUNDEB	28.987.000,00	10.152.441,93	**35,02**
Receitas Intraorçamentárias	53.598.000,00	16.812.132,11	**31,37**
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	**632.921.137,54**	**233.512.188,55**	**36,89**

PRINCIPAIS RECEITAS PRÓPRIAS

Quadro 3

Descrição	Fixada para 2008	Realizada em 2008	%
IPTU	70.388.000,00	40.024.956,05	56,86
IR-Fontes	14.903.000,00	2.918.235,60	19,58
ITBI	12.005.000,00	4.316.887,62	35,96
ISS	64.325.000,00	18.477.658,29	28,73
TAXAS	16.914.000,00	8.588.809,23	50,78
CONTR. MELHORIA	385.000,00	73.947,88	19,21
TOTAL	**178.920.000,00**	**74.400.494,67**	**41,58**

PRINCIPAIS RECEITAS TRANSFERIDAS

Quadro 4

Descrição	Prevista para 2008	Realizada em 2008	%
COTA-PARTE FPM	38.000.000,00	12.168.695,11	**32,02**
SUS	113.094.000,00	44.515.360,37	**39,36**
FNAS	2.588.000,00	489.137,03	**18,90**
COTA-PARTE ICMS	89.500.000,00	26.908.640,62	**30,07**
COTA-PARTE IPVA	33.000.000,00	20.724.946,40	**62,80**
CONVÊNIOS	1.313.000,00	100.000,00	**7,62**
FUNDEB	49.031.000,00	16.374.575,05	**33,40**
OUTRAS TRANSF.	23.965.000,00	5.950.054,64	**24,83**
SUB TOTAL	**350.491.000,00**	**127.231.409,22**	**36,30**
DEDUÇÃO PARA A FORMAÇÃO DO FUNDEB	28.987.000,00	10.152.441,93	**35,02**
RECEITAS TRANSF. LÍQUIDAS CORRENTES	**321.504.000,00**	**117.078.967,29**	**36,42**
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	**13.800.000,00**	**265.564,50**	**1,92**
CONVÊNIOS	13.800.000,00	265.564,50	**1,92**
TOTAL TRANSFERÊNCIAS	**335.304.000,00**	**117.344.531,79**	**35,00**

DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL

Quadro 5

Descrição	Fixada para 2008	Empenhada	%
DESPESAS CORRENTES	**622.622.638,62**	**182.619.542,67**	**29,33**
Pessoal	265.898.000,00	72.959.323,01	**27,44**
Juros e Encargos Dívida	9.338.000,00	2.863.674,90	**30,67**
Outras Desp. Correntes	347.386.638,62	106.796.544,76	**30,74**
DESPESAS DE CAPITAL	**80.128.111,93**	**16.868.474,58**	**21,05**
Investimentos	58.484.111,93	11.640.936,31	**19,90**
Inversões Financeiras	2.247.000,00	262.977,15	**11,70**
Amortização da Dívida	19.397.000,00	4.964.561,12	**25,59**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**2.110.000,00**	**-**	**0,00**
RESERVA ORÇ. DO RPPS	**8.434.000,00**	**7.428.351,33**	**88,08**
SUBTOTAL DESPESAS	**713.294.750,55**	**206.916.368,58**	**29,01**
(-)Despesas Intra-orçament.	53.598.000,00	13.470.952,38	**25,13**
TOTAL	**659.696.750,55**	**193.445.416,20**	**29,32**

DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 6

Descrição	Fixada para 2008	Empenhada	%
Legislativa	16.200.000,00	4.905.080,58	30,28
Judiciária	2.946.000,00	914.750,96	31,05
Administração	71.935.737,88	16.385.779,69	22,78
Defesa Nacional	90.000,00	37.123,25	41,25
Segurança Pública	3.206.102,40	573.755,30	17,90
Assist. Social	25.644.498,16	7.422.745,16	28,94
Prev. Social	63.850.000,00	16.125.730,97	25,26
Saúde	220.099.243,80	72.942.215,36	33,14
Trabalho	2.041.000,00	292.258,68	14,32
Educação	129.944.838,99	36.044.368,78	27,74
Cultura	20.764.219,85	2.870.496,70	13,82

DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 7

Descrição	Fixada para 2008	Empenhada	%
Direitos da Cidadania	5.573.942,19	1.426.839,53	25,60
Urbanismo	64.699.709,48	19.950.077,29	30,83
Gestão Ambiental	16.712.318,59	4.070.096,80	24,35
Ciência e Tecnologia	788.000,00	127.231,02	16,15
Agricultura	5.554.000,00	1.314.766,88	23,67
Industria	2.464.139,21	1.164.600,00	47,26
Com. E Serviços	1.321.000,00	157.110,42	11,89
Desporto e Lazer	4.919.000,00	805.751,16	16,38
Encargos Especiais	43.997.000,00	11.957.238,72	27,18
Res. Contingência	2.110.000,00	-	-
Reserva Orç. do RPPS	8.434.000,00	7.428.351,33	88,08
SUBTOTAL	**713.294.750,55**	**206.916.368,58**	**29,01**
(-)Despesas Intra-Orç.	53.598.000,00	13.470.952,38	25,13
TOTAL	**659.696.750,55**	**193.445.416,20**	**29,32**

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 8

Receitas Realizadas	233.512.188,55
Despesas Empenhadas	193.445.416,20
Resultado Orçamentário	40.066.772,35

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 9

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	109.606.194,55	123.905.994,00	233.512.188,55
Despesas Empenhadas	81.089.223,36	112.356.192,84	193.445.416,20
Resultado Orçamentário	28.516.971,19	11.549.801,16	40.066.772,35

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 10

Receitas Realizadas	233.512.188,55
Despesas Liquidadas	171.144.213,58
Resultado Orçamentário	62.367.974,97

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 11

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	109.606.194,55	123.905.994,00	233.512.188,55
Despesas Liquidadas	71.711.767,30	99.432.446,28	171.144.213,58
Resultado Orçamentário	37.894.427,25	24.473.547,72	62.367.974,97

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PERÍODO 05/2007 A 04/2008

Quadro 12

RECEITAS CORRENTES	**623.226.535,96**
Receita Tributária	156.732.286,08
Receita de Contribuições	53.093.404,05
Receita Patrimonial	9.326.586,82
Receita de Serviços	12.652.563,25
Transferências Correntes	339.524.455,32
Outras Receitas Correntes	51.897.240,44
DEDUÇÕES	**183.175.063,13**
Contrib. Previdênciária	33.669.088,48
Servidor	14.582.263,09
Patronal	19.086.825,39
Compensações Financeiras	2.255.060,53
Dedução Formação do Fundeb	24.624.977,36
Outras Exclusões	122.625.936,76
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA	**440.051.472,83**

OS LIMITES

DESPESAS COM PESSOAL

PERÍODO DE 05/2007 A 04/2008

Quadro 13

Gasto com Pessoal	**232.087.406,00**
(-)Despesas não computadas	**17.142.880,20**
Despesas de exercício anteriores	5.201.987,85
Decorrentes de decisão judicial	1.245.176,82
IRRF (acordão TCE 156809)	10.695.715,53
(-)Gasto de Pessoal Legislativo	**10.312.922,27**
(=)Base de Cálculo Indíce Pessoal	**204.631.603,53**
RCL	440.051.472,83
LIMITE LEGAL - 54%	237.627.795,33
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	225.746.405,56
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	46,50

GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

Quadro 14

EM 31/08/2006	55,59 %
EM 31/12/2006	56,61 %
EM 30/04/2007	53,90 %
EM 31/08/2007	56,74 %
EM 31/12/2007	49,90 %
EM 30/04/2008	46,50 %

LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Quadro 15

Receita Corrente Líquida - RCL	440.051.472,83
Limite definido pela Resol. Nº 43/01do Senado-32% (estendido)	140.816.471,31
Garantias	130.171.587,19
Contragarantias	-
% do total das Garantias sobre a RCL	29,58

LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Quadro 16

Receita Corrente Líquida - RCL	440.051.472,83
Limite definido pela Resol. Nº 43/01 do Senado Federal	
Op. Internas e Externas - 16% RCL	70.408.235,65
Antecipação da Rec. Orçamentárias - 7% RCL	30.803.603,10
Operações de Crédito Internas e Externas	
% Operações Internas e Externas	-
% Antecipação da Rec. Orçamentária	-

LIMITES COM A DÍVIDA

Quadro 17

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOL	DCL
31/12/2007	269.029.172,25	207.396.451,52
30/04/2008	270.333.069,94	155.550.396,02
RCL		440.051.472,83
120% - Limite Resol. 40/01		528.061.767,40
% da DC/RCL		61,43
% da DCL/RCL		35,35

PERFIL DA DÍVIDA

Quadro 18

DESCRIÇÃO	Posição em 31/12/2007	Posição em 30/04/2008
FUNDADA INTERNA		
Agência de Fomento	10.538.617,80	9.715.717,08
INSS	49.005.276,52	47.597.203,83
PASEP	6.314.554,05	5.541.229,74
CAAPSML	138.497.708,28	142.337.305,72
Precatórios posteriores 5.5.2000	8.454.419,52	7.924.703,35
COHAB	808.289,15	808.289,15
CAAPSML - Lei nº 10.313/07	55.410.306,93	56.408.621,07
TOTAL	269.029.172,25	270.333.069,94
(+)Precatórios anteriores 5.5.2000	16.698.924,20	16.254.386,64
(+)PMAT/BNDES	3.434.031,09	2.993.999,52
TOTAL LÍQUIDO	289.162.127,54	289.581.456,10

QUADRO GERAL DOS LIMITES

Quadro 19

DESCRIÇÃO	REALIZADO	LIMITES	SOBRE A RCL
DESP.C/PESSOAL	204.631.603,53	54% (MÁXIMO)	237.627.795,33
		51,3% (Prudencial)	225.746.405,56
DCL	155.550.396,02	120% da RCL	528.061.767,40
Garantias	130.171.587,19	32%	140.816.471,31
Operações de Créditos Internas e Externas			
Internas e Externas	-	16%	70.408.235,65
Antecip. de Receita	-	7%	30.803.603,10

LIMITES COM EDUCAÇÃO E SAÚDE

(a serem atingidos até o encerramento do exercício)

Quadro 20

MANUTENÇÃO E DESENVOLV. DO ENSINO - MDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
% dos Impostos aplicados em MDE	26.737.715,54	25%	19,72%
% do FUNDEB Remun. Magistério Educação Básica	9.456.099,51	60%	57,75%

DESPESAS C/ AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
Despesas Próprias c/ Ações e Serv. Públ. De Saúde	24.780.140,23	15%	18,27%

AVALIAÇÃO
(1º QUADRIMESTRE)
METAS FISCAIS

METAS FISCAIS

DO EXERCÍCIO DE

2008

Quadro 21

DESCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receita Primária Total	576.448.000,00	246.745.559,98	42,80
Despesa Primária Total	559.204.000,00	176.642.913,52	31,59
Resultado Primário	17.244.000,00	70.102.646,46	406,53
Resultado Nominal	37.796.000,00	-54.502.570,08	-144,20
DCL	222.708.000,00	155.550.396,02	69,84

OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS

QUADRO COMPARATIVO
1º QUADRIMESTRE
RECEITAS

Quadro 22

RECEITA	Jan - Abr. 2007		Jan - Abr. 2008		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ
Receitas Correntes	647.149.783,53	221.099.207,54	697.919.137,54	260.146.055,29	17,66
Receitas de Capital	21.128.419,30	10.432.659,86	17.587.000,00	330.707,30	-96,83
Dedução para a Formação FUNDEB	26.591.000,00	6.049.663,83	28.987.000,00	10.152.441,93	67,82
SUBTOTAL	641.687.202,83	225.482.203,57	686.519.137,54	250.324.320,66	11,02
(-)Rec. Intra-orçamentárias	41.477.000,00	15.706.643,25	53.598.000,00	16.812.132,11	7,04
Receita Total Líquida	600.210.202,83	209.775.560,32	632.921.137,54	233.512.188,55	11,32

QUADRO COMPARATIVO
1º QUADRIMESTRE
DESPESAS

Quadro 23

	Jan - Abr. 2007		Jan - Abr. 2008		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
CORRENTES	**571.867.570,06**	**170.134.959,34**	**622.622.638,62**	**182.619.542,67**	**7,34**
Pessoal	253.864.000,00	71.449.828,31	265.898.000,00	72.959.323,01	2,11
Juros e Encar. Dívida	6.649.000,00	1.815.475,04	9.338.000,00	2.863.674,90	57,74
Outras Desp. Correntes	311.354.570,06	96.869.655,99	347.386.638,62	106.796.544,76	10,25
CAPITAL	**68.572.899,29**	**6.580.776,00**	**80.128.111,93**	**16.868.474,58**	**156,33**
Investimentos	53.635.899,29	2.440.591,35	58.484.111,93	11.640.936,31	376,97
Inversões Financeiras	4.316.000,00	119.976,45	2.247.000,00	262.977,15	119,19
Amortizações	10.621.000,00	4.020.208,20	19.397.000,00	4.964.561,12	23,49
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**2.120.000,00**	**-**	**2.110.000,00**	**-**	**-**
RESERVA ORC. DE RPPS	**6.939.000,00**	**10.308.422,80**	**8.434.000,00**	**7.428.351,33**	**(27,94)**
SUBTOTAL	**649.499.469,35**	**187.024.158,14**	**713.294.750,55**	**206.916.368,58**	**10,64**
(-)Desp.Intra-orçamentária	37.277.000,00	9.699.322,90	53.598.000,00	13.470.952,38	38,89
TOTAL	**612.222.469,35**	**177.324.835,24**	**659.696.750,55**	**193.445.416,20**	**9,09**

QUADRO COMPARATIVO DOS QUADRIMESTRES RESULTADO

Quadro 24

DESCRIÇÃO	2007	2008	%
RECEITAS LÍQUIDAS REALIZADAS	209.775.560,32	233.512.188,55	11,32
DESPESAS EMPENHADAS	177.324.835,24	193.445.416,20	9,09
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	32.450.725,08	40.066.772,35	23,47

FIM