



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

MUNICÍPIO DE LONDRINA

3º QUADRIMESTRE DE 2007

Elaborado pela:

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





PREFEITURA MUNICIPAL DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

3º QUADRIMESTRE 2007

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 3º Quadrimestre de 2007 às 10:00h do dia 25/02/08 na Câmara Municipal de Londrina, apresentando os demonstrativos a seguir que demonstraram o preconizado no artigo citado.



AUDIÊNCIA PÚBLICA

CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

3º QUADRIMESTRE DE 2007

BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIAS STN Nº 586/05, 587/05

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 9.857/05 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 10.010/06 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 10.111/06 (LOA)



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3º QUADRIMESTRE 2007



RECEITAS

Quadro 1

Descrição	Prevista para 2007	Realizada em 2007	%
RECEITAS CORRENTES	659.551.096,10	615.284.884,38	93,29
Tributárias	176.744.000,00	150.749.294,42	85,29
Contribuições	33.040.000,00	31.179.367,07	94,37
Receitas Intraorçamentárias	42.695.000,00	39.372.467,97	92,22
Patrimonial	21.501.578,23	14.698.385,78	68,36
Serviços	13.653.000,00	12.398.403,09	90,81
Transf. Correntes	335.221.517,87	324.361.936,28	96,76
Outras Receitas	36.696.000,00	42.525.029,77	115,88



RECEITAS

Quadro 2

Descrição	Prevista para 2007	Realizada em 2007	%
RECEITAS DE CAPITAL	22.959.424,69	11.915.962,14	51,90
Op. de Crédito	15.315.000,00	500.000,00	3,26
Alienação de Bens	896.000,00	198.705,35	22,18
Transf. de Capital	6.746.424,69	11.161.856,79	165,45
Outras Receitas de Capital	2.000,00	55.400,00	2770,00
SUBTOTAL DA RECEITA	682.510.520,79	627.200.846,52	91,90
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	69.724.969,68	60.811.044,71	87,22
Formação do FUNDEB	27.029.969,68	21.438.576,74	79,31
Receitas Intraorçamentárias	42.695.000,00	39.372.467,97	92,22
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	612.785.551,11	566.389.801,81	92,43



PRINCIPAIS RECEITAS

PRÓPRIAS

Quadro 3

Descrição	Fixada para 2007	Realizada em 2007	%
IPTU	65.818.000,00	60.956.610,21	92,61
IR-Fontes	15.684.000,00	14.097.979,48	89,89
ITBI	11.739.000,00	11.929.502,54	101,62
ISS	62.864.000,00	51.454.963,76	81,85
TAXAS	20.098.000,00	12.044.127,31	59,93
CONTR. MELHORIA	541.000,00	266.111,12	49,19
TOTAL	176.744.000,00	150.749.294,42	85,29



PRINCIPAIS RECEITAS TRANSFERIDAS

Quadro 4

Descrição	Prevista para 2007	Realizada em 2007	%
COTA-PARTE FPM	32.000.000,00	34.376.911,06	107,43
SUS	121.776.656,78	120.979.469,17	99,35
FNAS	2.489.806,38	2.012.558,04	80,83
COTA-PARTE ICMS	91.980.000,00	77.817.406,71	84,60
COTA-PARTE IPVA	30.000.000,00	30.897.064,87	102,99
CONVÊNIOS	941.666,78	1.080.413,73	114,73
FUNDEB	33.500.000,00	38.729.663,05	115,61
OUTRAS TRANSF.	22.533.387,93	18.468.449,65	81,96
SUB TOTAL	335.221.517,87	324.361.936,28	96,76
DEDUÇÃO PARA A FORMAÇÃO DO FUNDEB	27.029.969,68	21.438.576,74	79,31
RECEITAS TRANSF. LÍQUIDAS CORRENTES	308.191.548,19	302.923.359,54	98,29
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	6.746.424,69	11.161.856,79	165,45
CONVÊNIOS	6.746.424,69	11.161.856,79	165,45
TOTAL TRANSFERÊNCIAS	314.937.972,88	314.085.216,33	99,73



DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL

Quadro 5

Descrição	Fixada para 2007	Empenhada	%
DESPESAS CORRENTES	592.732.857,25	535.114.791,20	90,28
Pessoal	246.334.106,96	233.322.731,16	94,72
Juros e Encargos Dívida	8.507.000,00	7.229.252,14	84,98
Outras Desp. Correntes	337.891.750,29	294.562.807,90	87,18
DESPESAS DE CAPITAL	79.644.260,51	33.086.337,86	41,54
Investimentos	61.287.260,51	19.309.680,90	31,51
Inversões Financeiras	5.198.000,00	2.651.929,85	51,02
Amortização da Dívida	13.159.000,00	11.124.727,11	84,54
Reserva de Contingência	2.120.000,00	-	0,00
Reserva Orç. do RPPS	6.939.000,00	18.351.846,82	264,47
SUBTOTAL DESPESAS	681.436.117,76	586.552.975,88	86,08
(-)Despesas Intra-orçament.	44.706.000,00	42.740.248,12	95,60
TOTAL	636.730.117,76	543.812.727,76	85,41



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 6

Descrição	Fixada para 2007	Empenhada	%
Legislativa	15.150.000,00	12.919.105,20	85,27
Judiciária	2.738.000,00	2.531.421,96	92,46
Administração	78.494.524,64	62.863.801,26	80,09
Defesa Nacional	101.000,00	76.540,76	75,78
Segurança Pública	3.235.000,00	2.104.946,59	65,07
Assist. Social	26.401.795,31	21.828.070,89	82,68
Prev. Social	55.716.000,00	44.073.164,59	79,10
Saúde	225.724.199,84	212.372.043,04	94,08
Trabalho	1.306.719,70	719.267,13	55,04
Educação	128.996.216,80	113.787.172,89	88,21
Cultura	9.450.325,72	7.914.422,06	83,75



DESPESAS POR FUNÇÕES

Quadro 7

Descrição	Fixada para 2007	Empenhada	%
Direitos da Cidadania	3.960.563,32	3.320.245,64	83,83
Urbanismo	67.125.841,93	40.897.716,27	60,93
Gestão Ambiental	13.350.962,04	11.127.248,20	83,34
Ciência e Tecnologia	530.000,00	332.344,31	62,71
Agricultura	3.983.000,00	3.432.744,02	86,18
Industria	3.170.000,00	1.920.938,00	60,60
Com. E Serviços	940.968,46	774.788,48	82,34
Desporto e Lazer	4.603.000,00	3.350.450,35	72,79
Encargos Especiais	27.399.000,00	21.854.697,42	79,76
Res. Contingência	2.120.000,00	-	-
Reserva Orç. do RPPS	6.939.000,00	18.351.846,82	264,47
SUBTOTAL	681.436.117,76	586.552.975,88	86,08
(-)Despesas Intra-Orç.	44.706.000,00	42.740.248,12	95,60
TOTAL	636.730.117,76	543.812.727,76	85,41



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 8

Receitas Realizadas	566.389.801,81
Despesas Empenhadas	543.812.727,76
Resultado Orçamentário	22.577.074,05



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 9

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	234.652.887,36	331.736.914,45	566.389.801,81
Despesas Empenhadas	251.905.819,72	291.906.908,04	543.812.727,76
Resultado Orçamentário	(17.252.932,36)	39.830.006,41	22.577.074,05



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 10

Receitas Realizadas	566.389.801,81
Despesas Liquidadas	517.873.596,45
Resultado Orçamentário	48.516.205,36



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Quadro 11

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	234.652.887,36	331.736.914,45	566.389.801,81
Despesas Liquidadas	207.469.646,62	310.403.949,83	517.873.596,45
Resultado Orçamentário	27.183.240,74	21.332.964,62	48.516.205,36



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PERÍODO 01/2007 A 12/2007

Quadro 12

RECEITAS CORRENTES	600.396.980,63
Receita Tributária	150.749.294,42
Receita de Contribuições	61.604.234,81
Receita Patrimonial	8.758.082,26
Receita de Serviços	12.398.403,09
Transferências Correntes	324.361.936,28
Outras Receitas Correntes	42.525.029,77
DEDUÇÕES	192.874.399,61
Contrib. Previdenciária	42.913.082,12
Servidor	13.826.832,14
Patronal	29.086.249,98
Compensações Financeiras	3.283.778,58
Dedução Formação do Fundeb	21.438.576,74
Outras Exclusões	125.238.962,17
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA	407.522.581,02



OS LIMITES



DESPESAS COM PESSOAL

PERÍODO DE 01/2007 A 12/2007

Quadro 13

Gasto com Pessoal	233.322.731,16
(-)Despesas não computadas	17.194.958,13
Despesas de exercício anteriores	5.185.171,55
Decorrentes de decisão judicial	402.584,00
IRRF (acordão TCE 156809)	11.607.202,58
(-)Gasto de Pessoal Legislativo	12.784.201,14
(=)Base de Cálculo Índice Pessoal	203.343.571,89
RCL	407.522.581,02
LIMITE LEGAL - 54%	220.062.193,75
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	209.059.084,06
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	49,90



GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

Quadro 14

EM 30/04/2006	57,22 %
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 %



LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Quadro 15

Receita Corrente Líquida - RCL	407.522.581,02
Limite definido pela Resol. N ^o 43/01 do Senado-22%	89.654.967,82
Garantias	51.427.578,06
Contragarantias	-
% do total das Garantias sobre a RCL	12,62



LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Quadro 16

Receita Corrente Líquida - RCL	407.522.581,02
Limite definido pela Resol. Nº 43/01 do Senado Federal	
Op. Internas e Externas - 16% RCL	65.203.612,96
Antecipação da Rec. Orçamentárias - 7% RCL	28.526.580,67
Operações de Crédito Internas e Externas	500.000,00
% Operações Internas e Externas	0,12
% Antecipação da Rec. Orçamentária	-



LIMITES COM A DÍVIDA

Quadro 17

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOL	DCL
31/12/2006	208.808.240,77	158.784.081,92
31/12/2007	269.029.172,25	207.396.451,52
RCL		407.522.581,02
120% - Limite Resol. 40/01		489.027.097,22
% da DC/RCL		66,02
% da DCL/RCL		50,89



PERFIL DA DÍVIDA

Quadro 18

DESCRIÇÃO	Posição em 31/12/2006	Posição em 31/12/2007
FUNDADA INTERNA		
Agência de Fomento	12.709.523,67	10.538.617,80
INSS	51.939.447,90	49.005.276,52
PASEP	8.277.393,58	6.314.554,05
CAAPSML	128.956.097,07	138.497.708,28
Precatórios posteriores 5.5.2000	6.147.071,41	8.454.419,52
COHAB	778.707,14	808.289,15
CAAPSML - Lei nº 10.313/07	-	55.410.306,93
TOTAL	208.808.240,77	269.029.172,25
(+)Precatórios anteriores 5.5.2000	15.581.895,32	16.698.924,20
(+)PMAT/BNDES	4.133.429,08	3.434.031,09
TOTAL LÍQUIDO	228.523.565,17	289.162.127,54



QUADRO GERAL DOS LIMITES

Quadro 19

DESCRIÇÃO	REALIZADO	LIMITES	SOBRE A RCL
DESP.C/PESSOAL	203.343.571,89	54% (MÁXIMO)	220.062.193,75
		51,3% (Prudencial)	209.059.084,06
DCL	207.396.451,52	120% da RCL	489.027.097,22
Garantias	51.427.578,06	22%	89.654.967,82
Operações de Créditos Internas e Externas			
Internas e Externas	500.000,00	16%	65.203.612,96
Antecip. de Receita	-	7%	28.526.580,67



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	89.093.035,32	25%	28,54%
% do FUNDEB Remun. Magistério Educação Básica	24.925.202,10	60%	64,36%

DESPESAS C/ AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	REALIZADO	MÍN. A APLICAR	APLICADO
Despesas Próprias c/ Ações e Serv. Públ. De Saúde	72.889.479,88	15%	23,35%



AVALIAÇÃO

(3º QUADRIMESTRE)

METAS FISCAIS



METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO DE 2007

Quadro 21

DESCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receita Primária Total	532.382.000,00	590.459.391,80	110,91
Despesa Primária Total	483.980.000,00	543.172.721,20	112,23
Resultado Primário	48.402.000,00	47.286.670,60	97,70
Resultado Nominal	1.150.000,00	-11.442.537,63	-995,00
DCL	337.667.000,00	207.396.451,52	61,42



OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS



QUADRO COMPARATIVO 3º QUADRIMESTRE RECEITAS

Quadro 22

RECEITA	Jan - Dez. 2006		Jan - Dez. 2007		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ
Receitas Correntes	577.830.136,94	492.690.464,76	659.551.096,10	615.284.884,38	24,88
Receitas de Capital	29.816.419,91	6.958.879,10	22.959.424,69	11.915.962,14	71,23
Dedução para a Formação FUNDEF	19.620.000,00	16.154.940,61	27.029.969,68	21.438.576,74	32,71
SUBTOTAL	588.026.556,85	483.494.403,25	655.480.551,11	605.762.269,78	
(-)Interferências /Rec. Intra orçamentárias	-	31.517.833,28	42.695.000,00	39.372.467,97	24,92
Receita Total Líquida	588.026.556,85	451.976.569,97	612.785.551,11	566.389.801,81	25,31



QUADRO COMPARATIVO 3º QUADRIMESTRE DESPESAS

Quadro 23

	Jan - Dez. 2006		Jan - Dez. 2007		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
CORRENTES	539.122.213,20	454.461.510,12	592.732.857,25	535.114.791,20	17,75
Pessoal	220.917.071,90	188.133.712,18	246.334.106,96	233.322.731,16	24,02
Juros e Encar. Dívida	6.233.000,00	5.685.446,64	8.507.000,00	7.229.252,14	27,15
Outras Desp. Correntes	311.972.141,30	260.642.351,30	337.891.750,29	294.562.807,90	13,01
CAPITAL	68.668.115,38	31.975.182,72	79.644.260,51	33.086.337,86	3,48
Investimentos	58.956.115,38	23.392.528,07	61.287.260,51	19.309.680,90	-17,45
Inversões Financeiras	2.343.000,00	1.352.998,59	5.198.000,00	2.651.929,85	96,00
Amortizações	7.369.000,00	7.229.656,06	13.159.000,00	11.124.727,11	53,88
Reserva de Contingência	4.973.000,00	-	2.120.000,00	-	-
Reserva Orçam. do RPPS	10.908.000,00	(9.674.903,51)	6.939.000,00	18.351.846,82	-
SUBTOTAL	623.671.328,58	476.761.789,33	681.436.117,76	586.552.975,88	23,03
(-) Interfer./Desp. Intra orç.	-	31.517.833,28	44.706.000,00	42.740.248,12	35,61
TOTAL	623.671.328,58	445.243.956,05	636.730.117,76	543.812.727,76	22,14



QUADRO COMPARATIVO DOS QUADRIMESTRES RESULTADO

Quadro 24

DESCRIÇÃO	2006	2007	%
RECEITAS LÍQUIDAS REALIZADAS	451.976.569,97	566.389.801,81	25,31
DESPESAS EMPENHADAS	445.243.956,05	543.812.727,76	22,14
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	6.732.613,92	22.577.074,05	235,34



F I M