



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

MUNICÍPIO DE LONDRINA

3º QUADRIMESTRE DE 2005

Elaborado pela:

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





PREFEITURA MUNICIPAL DE LONDRINA

AUDIÊNCIA PÚBLICA 3º

QUADRIMESTRE 2005

Em cumprimento ao § 4º do art. 9º da LC 101 o Município de Londrina através de seu Controlador Geral do Município, procedeu a Audiência Pública referente ao 3º Quadrimestre de 2005 às 10:00h do dia 20/02/06 na Câmara Municipal de Londrina, apresentando os demonstrativos a seguir que demonstraram o preconizado no artigo supra citado.



AUDIÊNCIA PÚBLICA

CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

3º QUADRIMESTRE DE 2005

BASE LEGAL

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00 (LRF)

PORTARIAS STN Nº 470/04, 471/04

LEI ORGÂNICA DO MUNICÍPIO

LEI MUNICIPAL Nº 8.659/01 (PPA)

LEI MUNICIPAL Nº 9.559/04 (LDO)

LEI MUNICIPAL Nº 9.682/04 (LOA)



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3º QUADRIMESTRE 2005



RECEITAS

Descrição	Prevista para 2005	Realizada em 2005	%
RECEITAS CORRENTES	538.915.000,00	459.110.035,83	85,19
Tributárias	138.846.000,00	128.613.902,56	92,63
Contribuições	20.000.000,00	11.423.157,52	57,12
Patrimonial	14.502.000,00	8.418.564,20	58,05
Serviços	12.424.000,00	3.365.154,69	27,09
Transf. Correntes	312.785.000,00	270.554.574,09	86,50
Outras Receitas	40.358.000,00	36.734.682,77	91,02



RECEITAS

Descrição	Prevista para 2005	Realizada em 2005	%
RECEITAS DE CAPITAL	15.243.000,00	13.131.842,58	86,15
Op. de Crédito	11.302.000,00	5.904.981,58	52,25
Alienação de Bens	135.000,00	830,00	0,61
Transf. de Capital	3.805.000,00	7.226.031,00	189,91
Outras Receitas de Capital	1.000,00	0,00	0,00
Dedução para a Formação do FUNDEF	17.850.000,00	15.326.745,40	85,86
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	536.307.000,00	456.915.133,01	85,20



PRINCIPAIS RECEITAS PRÓPRIAS

Descrição	Fixada para 2005	Realizada em 2005	%
IPTU	54.826.000,00	51.353.628,77	93,67
IR-Fontes	13.516.000,00	11.882.101,37	87,91
ITBI	10.000.000,00	7.892.831,97	78,93
ISS	45.000.000,00	46.744.410,44	103,88
TAXAS	14.992.000,00	10.655.677,42	71,08
CONTR. MELHORIA	512.000,00	85.252,59	16,65
TOTAL	138.846.000,00	128.613.902,56	92,63



PRINCIPAIS RECEITAS TRANSFERIDAS

Descrição	Prevista para 2005	Realizada em 2005	%
COTA-PARTE FPM	29.000.000,00	26.995.510,24	93,09
SUS	108.877.000,00	95.260.120,63	87,49
FNAS	5.343.000,00	3.582.832,39	67,06
COTA-PARTE ICMS	80.000.000,00	70.302.802,16	87,88
COTA-PARTE IPVA	25.000.000,00	22.154.690,45	88,62
CONVÊNIOS	3.693.000,00	1.852.237,00	50,16
FUNDEF	34.389.000,00	31.705.746,47	92,20
OUTRAS TRANSF.	26.483.000,00	18.700.634,75	70,61
SUB TOTAL	312.785.000,00	270.554.574,09	86,50
DEDUÇÃO PARA A FORMAÇÃO DO FUNDEF	17.850.000,00	15.326.745,40	85,86
RECEITAS TRANSFERIDAS LÍQUIDA	294.935.000,00	255.227.828,69	86,54



RECEITAS POR ÓRGÃO

Órgão	Tributárias	Contribuições	Patrimonial	Serviços
Administração Direta	128.613.902,56	11.423.157,52	5.463.682,20	608.912,89
Autarquia Municipal de Saúde	0,00	0,00	1.768.862,85	0,00
ACESF	0,00	0,00	8.908,52	2.738.114,67
IPPUL	0,00	0,00	29.871,70	17.083,97
FEL	0,00	0,00	125.724,02	610,00
FUL	0,00	0,00	2.858,78	0,00
Fundo de Assistência a Saúde	0,00	0,00	776.234,13	0,00
Caapsml - Órgão Gerenciador	0,00	0,00	242.422,00	433,16
Total	128.613.902,56	11.423.157,52	8.418.564,20	3.365.154,69



RECEITAS POR ÓRGÃO

Órgão	Transf. Correntes	Outras Receitas	Capital	Total por Órgão
Administração Direta	154.280.081,75	25.335.908,16	12.643.540,58	338.369.185,66
Autarquia Municipal de Saúde	97.643.125,83	613,79	488.302,00	99.900.904,47
ACESF	0,00	10.613,79	0,00	2.757.636,98
IPPUL	0,00	3.686,93	0,00	50.642,60
FEL	0,00	66.116,96	0,00	192.450,98
FUL	3.304.621,11	61.329,56	0,00	3.368.809,45
Fundo de Assistência a Saúde	0,00	11.254.768,80	0,00	12.031.002,93
Caapsml - Órgão Gerenciador	0,00	1.644,78	0,00	244.499,94
Total	255.227.828,69	36.734.682,77	13.131.842,58	456.915.133,01



DESPESAS CORRENTES E DE CAPITAL

Descrição	Fixada para 2005	Empenhada	%
DESPESAS CORRENTES	471.004.000,00	386.427.851,96	82,04
Pessoal	208.296.000,00	174.472.266,38	83,76
Juros e Encargos Dívida	6.047.000,00	5.027.459,86	83,14
Outras Desp. Correntes	256.661.000,00	206.928.125,72	80,62
DESPESAS DE CAPITAL	54.377.000,00	26.114.021,25	48,02
Investimentos	41.795.000,00	14.105.168,37	33,75
Inversões Financeiras	6.920.000,00	6.889.861,44	99,56
Amortização da Dívida	5.662.000,00	5.118.991,44	90,41
Reserva de Contingência	1.211.000,00	0,00	0,00
TOTAL	526.592.000,00	412.541.873,21	78,34



DESPESAS POR FUNÇÕES

Descrição	Fixada para 2005	Empenhada	%
Legislativa	11.900.000,00	9.741.902,13	81,86
Judiciária	2.675.000,00	1.666.191,62	62,29
Administração	53.455.000,00	38.158.910,40	71,39
Defesa Nacional	96.000,00	51.372,46	53,51
Segurança Pública	3.304.000,00	2.857.611,32	86,49
Assist. Social	27.404.000,00	19.791.015,01	72,22
Prev. Social	9.903.000,00	8.858.868,61	89,46
Saúde	201.224.000,00	166.007.968,11	82,50
Trabalho	1.252.000,00	536.359,82	42,84
Educação	102.899.000,00	83.775.463,72	81,42



DESPESAS POR FUNÇÕES

Descrição	Fixada para 2005	Empenhada	%
Cultura	9.351.000,00	6.719.327,68	71,86
Direitos da Cidadania	3.011.000,00	2.259.877,99	75,05
Urbanismo	49.785.000,00	34.394.599,60	69,09
Habitação	750.000,00	749.500,00	99,93
Gestão Ambiental	14.688.000,00	11.851.176,77	80,69
Ciência e Tecnologia	20.000,00	0,00	00,00
Agricultura	6.203.000,00	4.263.197,80	68,73
Com. e Serviços	450.000,00	358.786,07	79,73
Desporto e Lazer	5.651.000,00	4.618.618,72	81,73
Encargos Especiais	21.360.000,00	15.881.125,38	74,35
Res. Contingência	1.211.000,00	0,00	00,00
TOTAL	526.592.000,00	412.541.873,21	78,34



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Receitas Realizadas	456.915.133,01
Despesas Empenhadas	412.541.873,21
Interferências - RPPS	22.689.796,70
Resultado Orçamentário	21.683.463,10



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	171.360.993,07	285.554.139,94	456.915.133,01
Despesas Empenhadas	169.145.617,56	243.396.255,65	412.541.873,21
Interferências- RPPS	9.298.377,43	13.391.419,27	22.689.796,70
Resultado Orçamentário	(7.083.001,92)	28.766.465,02	21.683.463,10



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Receitas Realizadas	456.915.133,01
Despesas Liquidadas	389.581.898,35
Interferências Repassadas para o RPPS	22.689.796,70
Resultado Orçamentário	44.643.437,96



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RESULTADO CONSOLIDADO

Descrição	Recursos Livres	Recursos Vinculados	Total
Receitas Realizadas	171.360.993,07	285.554.139,94	456.915.133,01
Despesas Liquidadas	160.633.360,40	228.948.537,95	389.581.898,35
Interferências- RPPS	9.298.377,43	13.391.419,27	22.689.796,70
Resultado Orçamentário	1.429.255,24	43.214.182,72	44.643.437,96



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

PERÍODO 01/2005 A 12/2005

RECEITAS CORRENTES	459.110.035,83
Receita Tributária	128.613.902,56
Receita de Contribuições	11.423.157,52
Receita Patrimonial	8.418.564,20
Receita de Serviços	3.365.154,69
Transferências Correntes	270.554.574,09
Outras Receitas Correntes	36.734.682,77
DEDUÇÕES	26.747.910,73
Contrib. Prev. Dos Servid.	0,00
Compensações Financeiras	0,00
Dedução Formação do Fundef	15.326.745,40
Outras Exclusões	11.421.165,33
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA	432.362.125,10



OS LIMITES



DESPESAS COM PESSOAL

PERÍODO DE 01/2005 A 12/2005

Pessoal Ativo	163.315.118,38
Pessoal Inativo e Pensionistas	7.849.183,91
(-) Despesas não computadas	197.245,02
(+) Outras Desp. Contratos Terceirização	3.950.284,67
(+) Repasses Prev. Reg. Próp. Prev. Social	25.083.078,06
Total da Despesa com Pessoal	200.000.420,00
RCL	432.362.125,10
LIMITE LEGAL - 54%	233.475.547,55
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%	221.801.770,18
% DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL	46,26



GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

Em 30/04/2004	43,04%
Em 31/08/2004	42,37%
EM 31/12/2004	42,05%
EM 30/04/2005	42,59%
EM 31/08/2005	47,24%
EM 31/12/2005	46,26%



LIMITES COM GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

Receita Corrente Líquida - RCL	432.362.125,10
Limite definido pela Resol. N ^o 43/01 do Senado-22%	95.119.667,52
Garantias	72.196.340,40
Contragarantias	0,00
% do total das Garantias sobre a RCL	16,70



LIMITES COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Receita Corrente Líquida - RCL	432.362.125,10
Limite definido pela Resol. Nº 43/01 do Senado Federal	
Op. Internas e Externas - 16% RCL	69.177.940,02
Antecipação da Rec. Orçamentárias - 7% RCL	30.265.348,76
Operações de Crédito Internas e Externas	5.904.981,58
% Operações Internas e Externas	1,37
% Antecipação da Rec. Orçamentária	-



LIMITES COM A DÍVIDA

POSIÇÃO EM	DÍVIDA CONSOL	DCL
31/12/2004	183.992.036,01	183.992.036,01
31/12/2005	205.338.424,60	151.928.121,76
RCL		432.362.125,10
120% - Limite Resol. 40/01		518.834.550,12
% da DC/RCL		47,49
% da DCL/RCL		35,14



PERFIL DA DÍVIDA

DESCRIÇÃO	Posição em 31/12/2004	Posição em 31/12/2005
FUNDADA INTERNA		
PPU/FDU	3.284,76	0,00
Agência de Fomento	8.914.508,64	14.090.874,90
INSS	48.580.562,14	52.488.406,88
PASEP	0,00	9.099.943,58
CAAPSML - Assistência a Saúde	5.822.124,58	2.462.095,16
CAAPSML - Previdência Social	109.480.765,03	121.560.225,07
Precatórios	19.223.342,77	19.999.155,48
PMAT/BNDES	6.108.814,54	5.194.053,05
BADEP/CODEL	21.890.191,72	25.225.504,82
TOTAL	220.023.594,18	250.120.258,94



QUADRO GERAL DOS LIMITES

DESCRIÇÃO	REALIZADO	LIMITES	% SOBRE A RCL
DESP.C/PESSOAL	200.000.420,00	54% (MÁXIMO)	233.475.547,55
		51,3% (Prudencial)	221.801.770,18
DCL	151.928.121,76	120% da RCL	518.834.550,12
Garantias	72.196.340,40	22%	95.119.667,52
Operações de Créditos Internas e Externas			
Internas e Externas	5.904.981,59	16%	69.177.940,02
Antecip. de Receita	0,00	7%	30.265.348,76



LIMITES COM EDUCAÇÃO E SAÚDE

MANUTENÇÃO E DESENVOLV. DO ENSINO - MDE	REALIZADO	MÍNIMO A APLICAR	APLICADO
% dos Impostos aplicados em MDE	68.009.158,91	25%	25,75%
% das Desp. Com MDE no Ensino Fundamental	66.035.724,07	60%	85,04%
% do FUNDEF na Remun. dos Prof. Ensino Fundam.	23.051.068,52	60%	72,70%
DESPESAS C/ AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	REALIZADO	MÍNIMO A APLICAR	APLICADO
Despesas Próprias c/ Ações e Serv. Públ. De Saúde	60.423.667,82	15%	22,88%



AVALIAÇÃO

(ATÉ 3º QUADRIMESTRE)

METAS FISCAIS



METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO DE 2005

DESCRIMINAÇÃO	PREVISTAS	REALIZADAS	%
Receitas Fiscais Líquidas	413.300.000,00	442.636.767,23	107,10
Despesas Fiscais Líquidas	423.630.000,00	402.394.462,49	94,99
Resultado Primário	-10.330.000,00	40.242.304,74	-389,57
Resultado Nominal	6.000.000,00	-55.815.341,38	-930,26
DCL	68.400.000,00	151.928.121,76	222,12



OUTRAS INFORMAÇÕES

RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS



QUADRO COMPARATIVO 3º QUADRIMESTRE RECEITAS

RECEITA	Jan - Dez. 2004		Jan - Dez. 2005		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
Receitas Correntes	461.217.000,00	429.142.317,88	538.915.000,00	459.110.035,83	6,98
Receitas de Capital	12.097.000,00	11.806.913,86	15.243.000,00	13.131.845,58	11,22
Dedução para a Formação FUNDEF	15.915.000,00	13.579.848,46	17.850.000,00	15.326.745,40	12,86
Receita Total Líquida	457.399.000,00	427.369.383,28	536.308.000,00	456.915.136,01	6,91



QUADRO COMPARATIVO 3º QUADRIMESTRE DESPESAS

	Jan - Dez. 2004		Jan - Dez. 2005		%
	Estimado	Realizado	Estimado	Realizado	REALIZ.
CORRENTES	393.101.000,00	360.890.657,05	471.004.000,00	386.427.851,96	7,08
Pessoal	173.528.000,00	162.924.000,00	208.296.000,00	174.472.266,38	7,09
Juros e Encar. Dívida	2.519.000,00	2.414.000,00	6.047.000,00	5.027.459,86	108,26
Outras Desp. Correntes	217.054.000,00	195.552.657,05	256.661.000,00	206.928.125,72	5,82
CAPITAL	57.215.000,00	42.279.000,00	54.377.000,00	26.114.021,25	(38,23)
Investimentos	46.131.000,00	33.126.000,00	41.795.000,00	14.105.168,37	(57,42)
Inversões Financeiras	8.513.000,00	6.679.000,00	6.920.000,00	6.889.861,44	3,16
Amortizações	2.571.000,00	2.474.000,00	5.662.000,00	5.118.991,44	106,91
Reserva de Contingência	3.300.000,00	0,00	1.211.000,00	0,00	0,00
TOTAL	453.616.000,00	403.169.657,05	526.592.000,00	412.541.873,21	2,32



QUADRO COMPARATIVO DOS QUADRIMESTRES RESULTADO

DESCRIÇÃO	2004	2005	%
RECEITAS LÍQUIDAS REALIZADAS	427.369.383,28	456.915.133,01	6,91
DESPESAS EMPENHADAS	403.169.657,05	412.541.873,21	2,32
Interferências Repassadas ao RPPS	17.683.576,36	22.689.796,70	28,31
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	6.516.149,87	21.683.463,10	232,76



F I M