



**PREFEITURA
DE GOIÂNIA**

Finanças

PRESTAÇÃO DE CONTAS

1º QUADRIMESTRE 2017

Maio 2017

III OBJETIVO

Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais no 1º Quadrimestre de 2017, conforme disposto no § 4º do art. 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal.

”§ 4º Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, 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 ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.”

Arrecadação – 1º Quadrimestre 2017

RECEITA TOTAL NO PERÍODO (Jan a Abr)	2016	2017	% Evol
	1.498.293.965,12	1.444.091.077,83	-3,62

Nota 1 - *Obs: Descontada a inflação acumulada no período a Arrecadação Total apresentou **queda real (-1,52)** de %.

Nota 2 – Houve antecipação da receita de ISS de janeiro que ingressou nos cofres no mês de dezembro de 2016 (aproximadamente 19 milhões)

Nota 3 – Houve a mudança no calendário do IPVA, redistribuindo a arrecadação do de 7 meses para 12 meses.

*IPCA – IBGE (acumulado últimos 12 meses) = 4,08%

Despesa – 1º Quadrimestre 2017

DESPESA TOTAL NO PERÍODO	2016	2017	% Evol
(Jan a Abr)	1.150.709.141,93	1.168.869.257,96	1,58%

Nota 1 - Descontada a inflação acumulada no período houve uma queda **real** da despesa de **(-0,49)%**.

Nota 2 – Folha de abril de 2017, foi paga em maio de 2017

||| *Resultado Primário – 1º Quadrimestre 2017 (jan a abr)

RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	1.389.113.196,83	DESPESA PRIMÁRIA TOTAL	1.143.176.216,04
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES	1.389.113.196,83	DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES	1.130.126.539,39
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	520.488.242,82	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	680.013.622,02
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	140.833.043,19	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	450.112.917,37
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	9.899.841,58	DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	13.049.676,65
TRANSFERENCIAS CORRENTES	603.757.444,74	INVESTIMENTOS	13.049.676,65
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	114.134.624,50	INVERSÕES FINANCEIRAS	-
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	-		

RESULTADO PRIMÁRIO = 245.936.980,79

Meta de Resultado Primário Previsto na LDO 2017 = - 127.528.423,00

*São todas as receitas e despesas excluindo aquelas provenientes de operações de crédito e aplicações financeiras.

III Aplicação em SAÚDE – 1º Quad. 2017 (Jan a Abr)

RECEITA DE IMPOSTOS LIQUIDA	515.198.862,15
RECEITA DE TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	330.550.721,08

TOTAL DAS RECEITAS PARA APURACAO DA APLICACAO SAUDE (A)	845.749.583,23
--	-----------------------

DESPESAS CORRENTES	356.401.264,93
DESPESAS DE CAPITAL	-

TOTAL DAS DESPESAS COM SAUDE (B)	356.401.264,93
---	-----------------------

DESPESAS COM SAUDE NAO COMPUTADAS PARA FINS DE APURACAO DO PERCENTUAL MINIMO (C)	189.615.278,37
---	-----------------------

TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE (B-C)	166.785.986,56
--	-----------------------

PERCENTUAL DE APLICACAO EM ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LIQUIDA E TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS

19,72%

OBS: LIMITE CONSTITUCIONAL 15 %

III Aplicação em EDUCAÇÃO – 1º Quad. 2017 (Jan a Abr)

TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (A) 845.749.583,23

TOTAL DAS DESPESAS COM ACOES DE EDUCACAO (B) 209.578.264,86

**DEDUCOES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE
CONSTITUCIONAL (C) 49.432.094,32**

**TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE
CONSTITUCIONAL (D = (B - C)) 160.146.170,54**

**PERCENTUAL DE APLICACAO EM ACOES E SERVICOS
PUBLICOS DE EDUCACÃO SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS E
TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (D/A)*100**

18,94%

OBS: LIMITE CONSTITUCIONAL 25 %



**PREFEITURA
DE GOIÂNIA**
Finanças

Desp. Pessoal Executivo – 1º Quad. 2017 (Mai/2016 a Abr/2017)

DESPESA BRUTA COM PESSOAL	2.086.616.384,58
Pessoal Ativo	1.405.951.183,14
Pessoal Inativo e Pensionistas	574.755.770,29
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (P.1º do art. 18 da LRF)	105.909.431,15
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (P.1º do art. 19 da LRF)	465.074.814,91
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária	235.393,49
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	369.856,21
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	7.774.843,57
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	456.694.721,64
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	1.621.541.569,67
DESPESAS COM PESSOAL INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR	5.987.800,87
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL + RESTOS A PAGAR	1.627.529.370,54

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) = R\$ 3.819.352.470,12

% SOBRE A RCL = 42,61 %

LIMITE MÁXIMO – 54%

LIMITE PRUDENCIAL – 51,30%



Receita Corrente Líquida é o somatório dos últimos 12 meses, das receitas tributárias, de contribuições, patrimoniais, de serviços, transferências correntes e outras receitas correntes, deduzidos os valores transferidos, por determinação constitucional ou legal.



**PREFEITURA
DE GOIÂNIA**
Finanças

|| Dívida Consolidada - 1º Quad. 2016

DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA (a)	717.584.950,41
Dívida Contratual Interna	91.011.996,90
Dívida Contratual Externa	1 67.341.294,95
Precatórios	6.772.062,07
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	452.459.596,49

DEDUÇÕES (b) Disponibilidades – Restos a Pagar	252.430.796,27
---	-----------------------

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (a-b)	465.154.154,14
---	-----------------------

% da Dívida sobre a Receita Corrente Líquida

18,79%

Limite definido pelo Senado Federal
120% ou R\$ 4.583.222.964,14

Arrecadação – 1º Quadrimestre 2017

COMPARATIVO DA RECEITA (Jan – Abr)

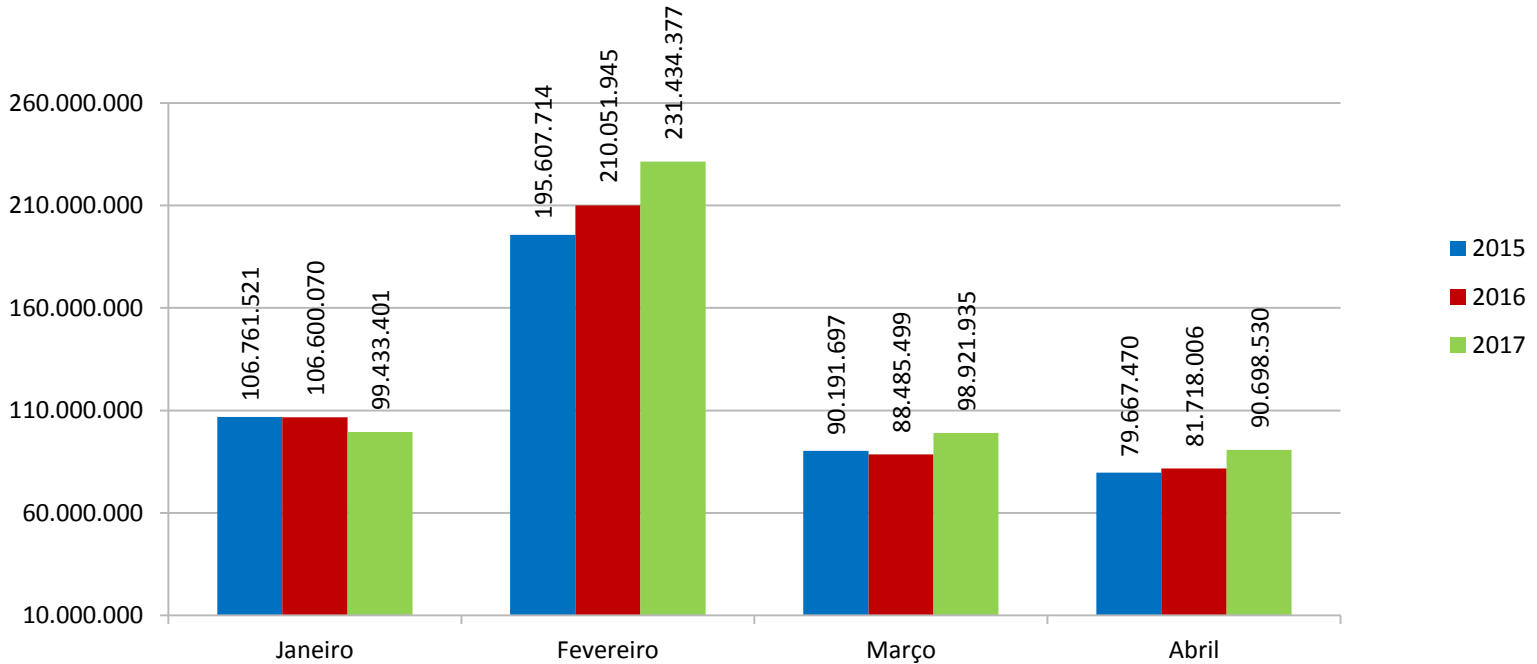
	2016	2017	%
RECEITA TOTAL	1.498.293.965,12	1.444.091.077,83	-3,62%
RECEITAS CORRENTES	1.352.790.108,35	1.354.256.571,22	0,11%
RECEITA TRIBUTÁRIA	487.297.860,29	520.488.242,82	6,81%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	34.502.386,59	68.056.321,50	97,25%
RECEITA PATRIMONIAL	69.837.663,93	47.244.947,78	-32,35%
RECEITA DE SERVIÇOS	167.125,06	574.989,88	244,05%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	633.565.304,67	603.757.444,74	-4,70%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	127.419.767,81	114.134.624,50	-10,43%
RECEITAS DE CAPITAL	15.516.061,56	17.057.784,92	9,94%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	14.223.338,72	17.057.784,92	19,93%
ALIENAÇÃO DE BENS	526,01	0	0,00%
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.292.196,83	0	0,00%
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	129.987.795,21	72.776.721,69	-44,01%

Arrecadação – 1º Quadrimestre 2017 (Receita Tributária)

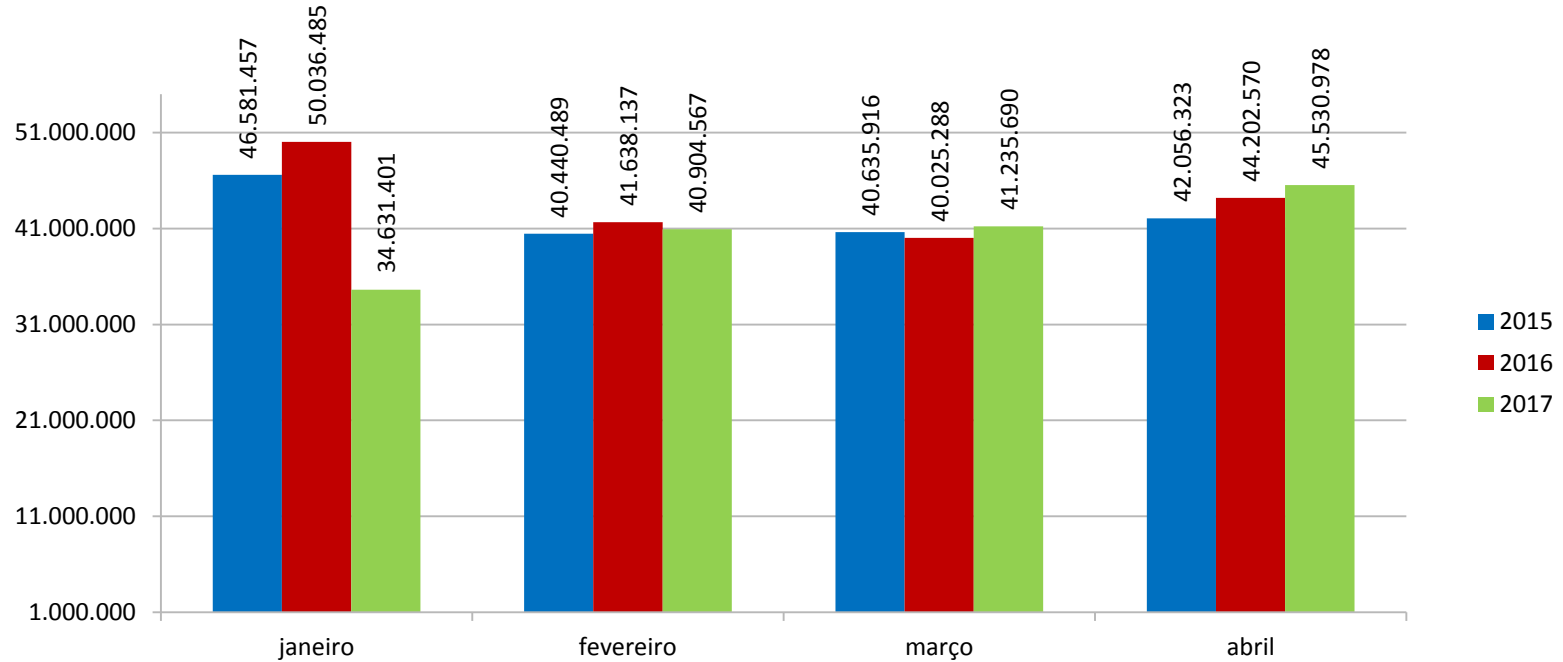
	2016	2017	Evol %
RECEITAS TRIBUTÁRIAS (jan – abr)	486.855.520,29	520.488.242,82	6,91%
IPTU	227.240.378,48	258.130.764,52	13,59%
ISS	175.902.480,17	162.302.664,23	-7,73%
ISTI	33.992.146,79	32.544.828,46	-4,26%
IRRF	22.117.991,68	40.749.443,50	84,24%
Outras Receitas tributárias	27.602.523,17	26.760.542,11	-3,05%

Obs: Descontada a inflação acumulada no período a Arrecadação Tributária apresentou crescimento real de **0,56%**.

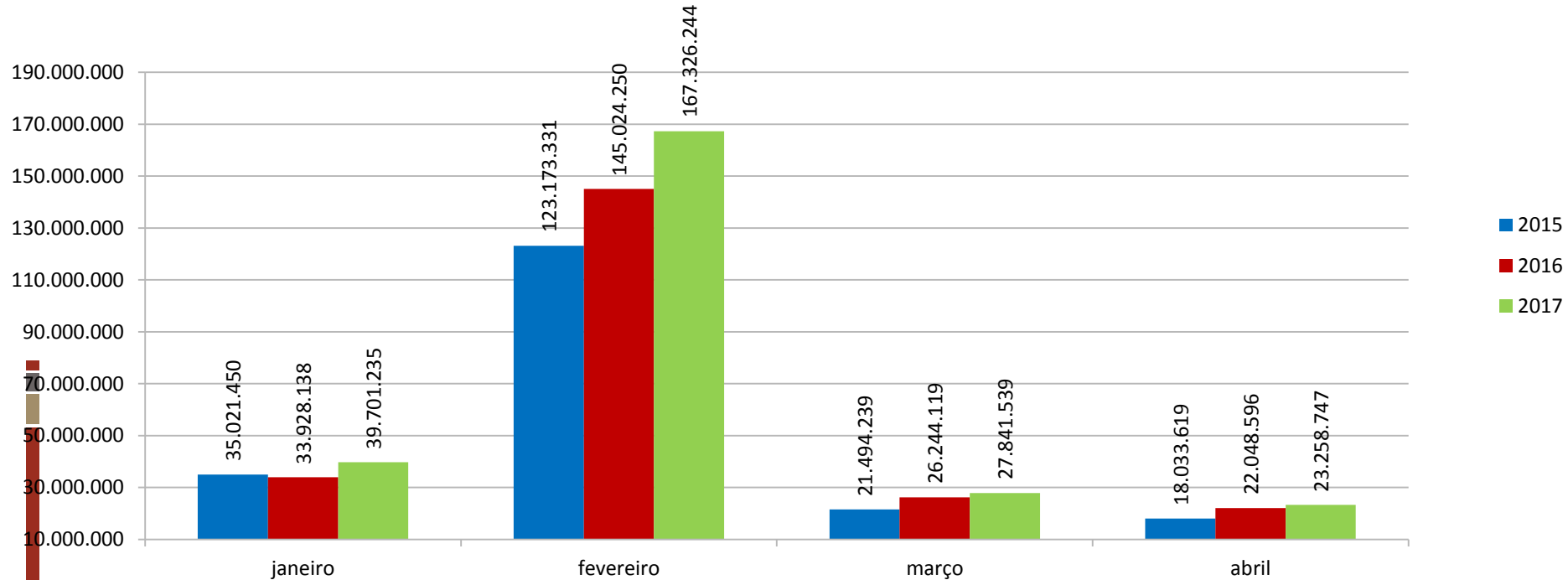
Receita Tributária – Comparativo 2015 - 2017



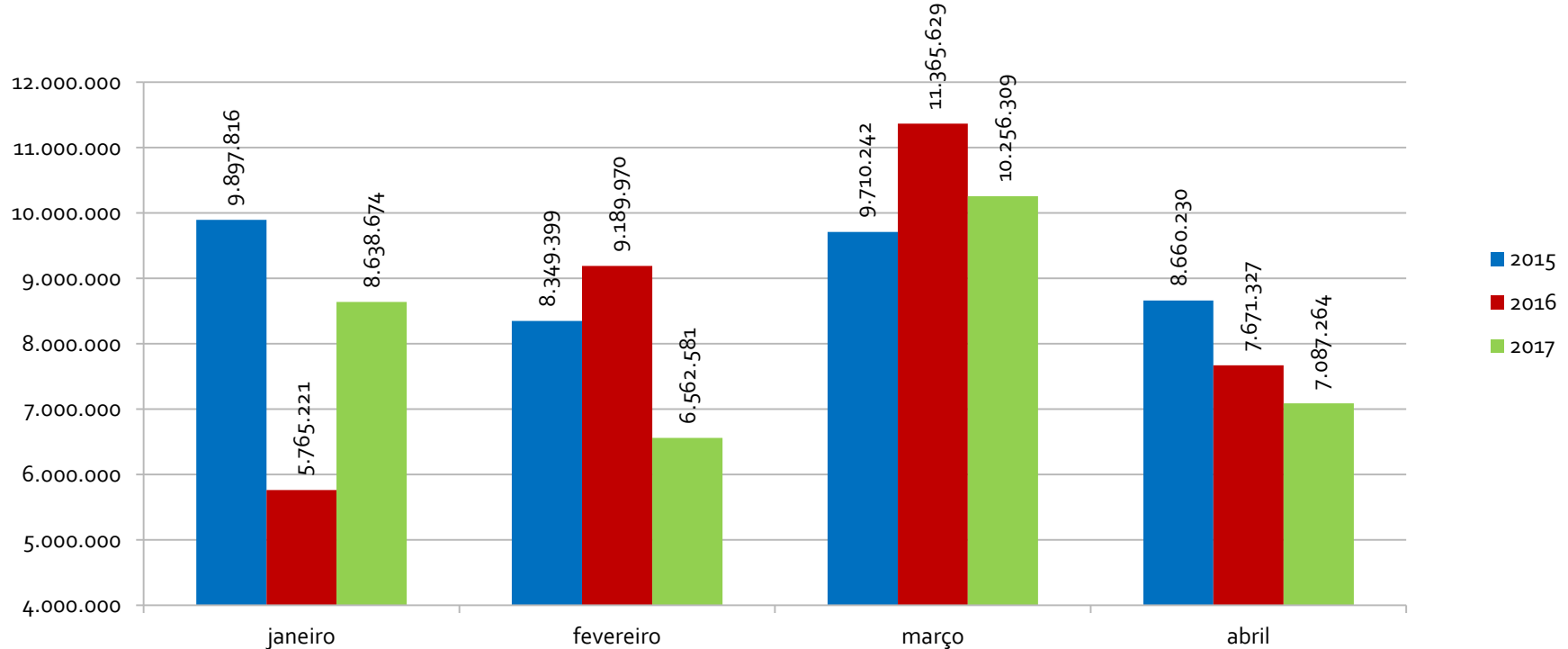
ISS – Comparativo 2015 - 2017



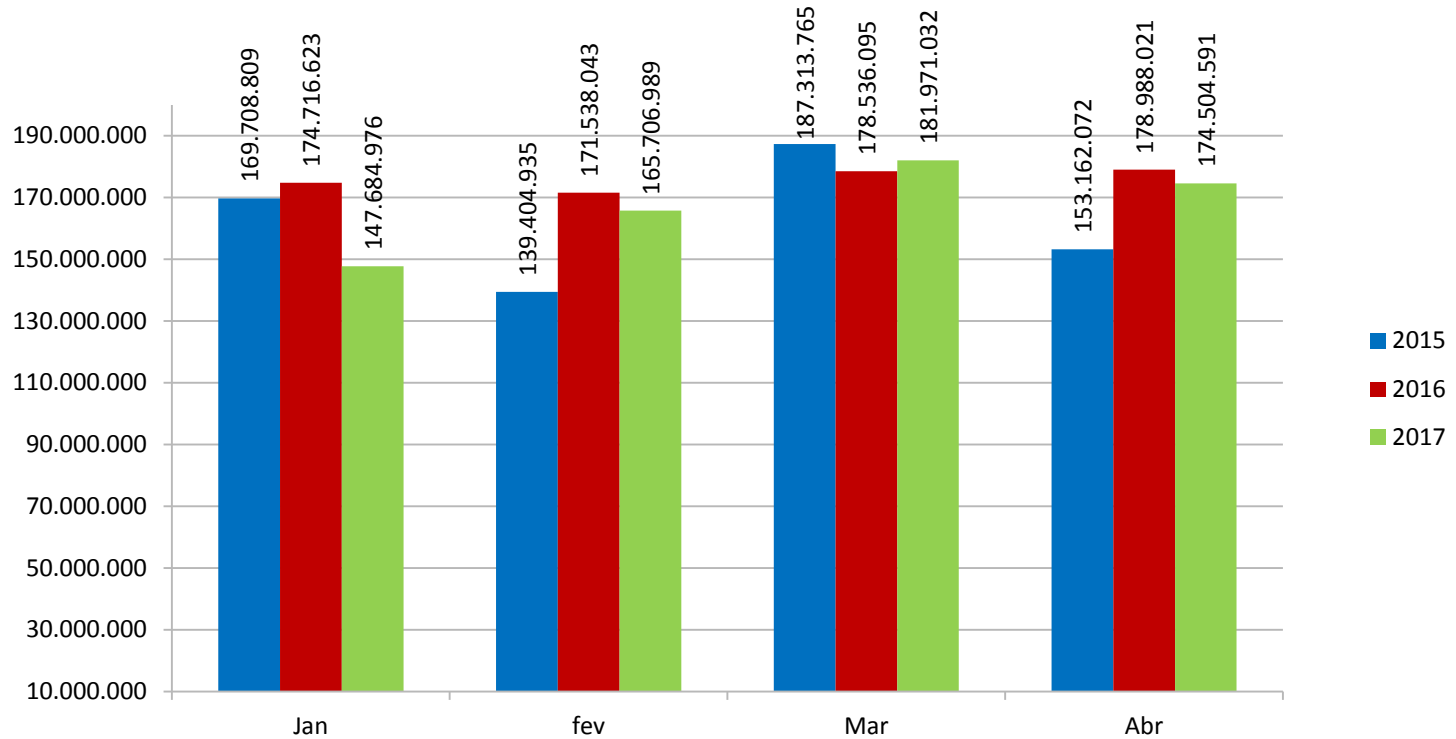
IPTU – Comparativo 2015-2017



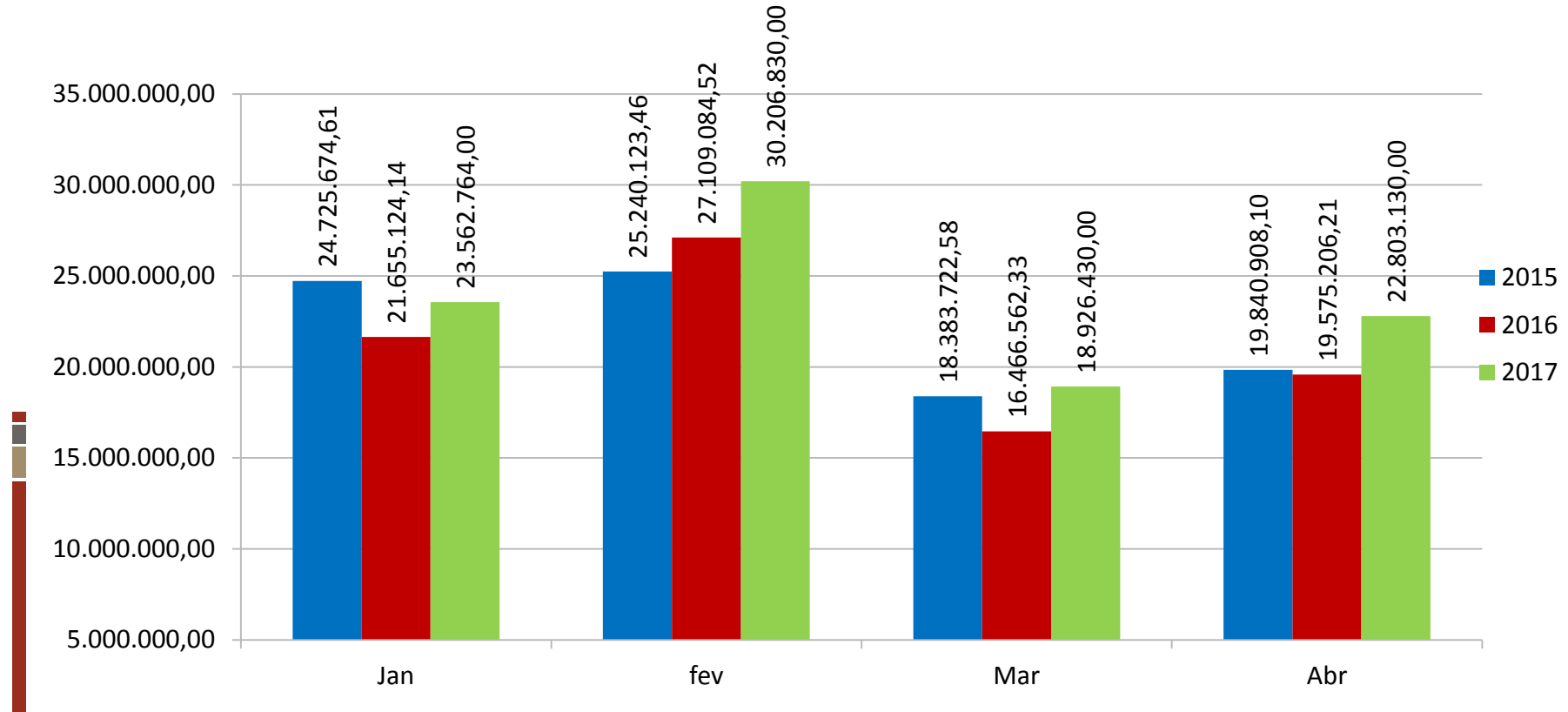
ISTI – Comparativo 2015 - 2017



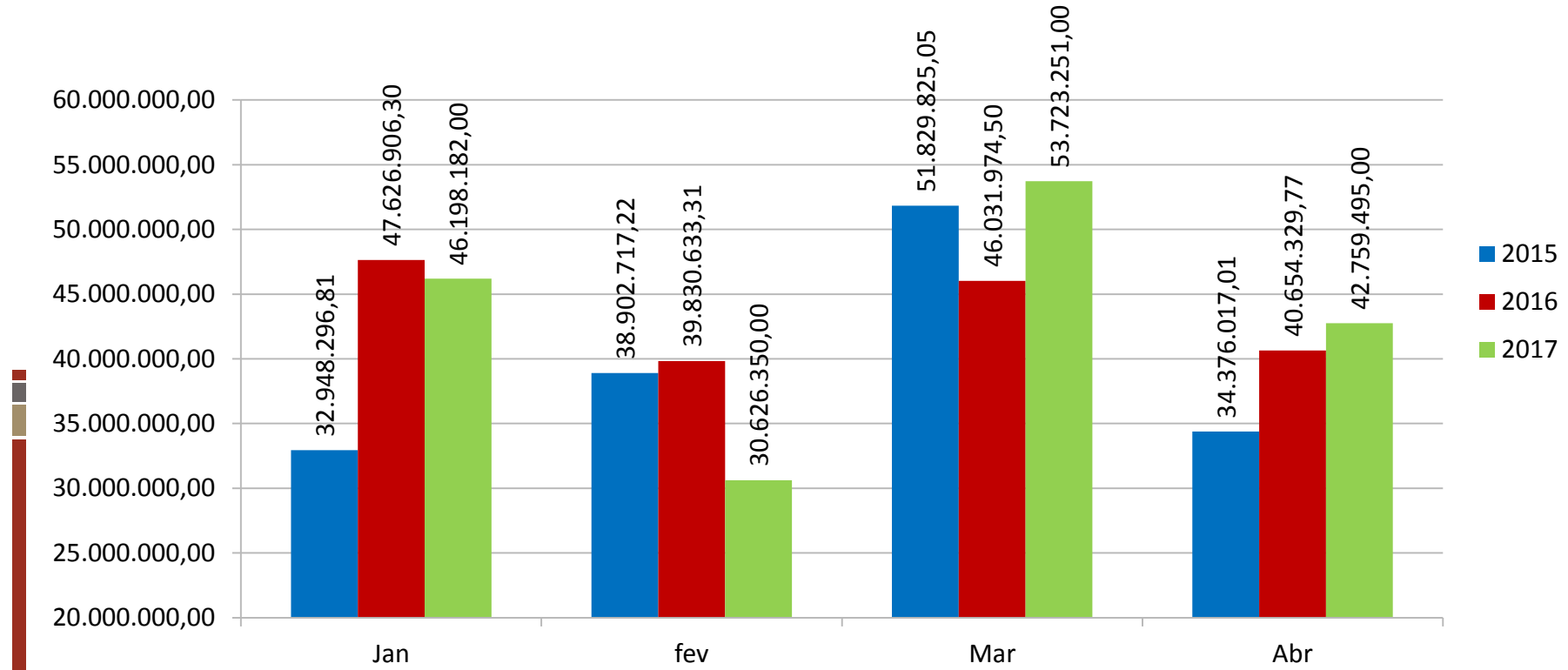
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES – Comparativo 2015 - 2017



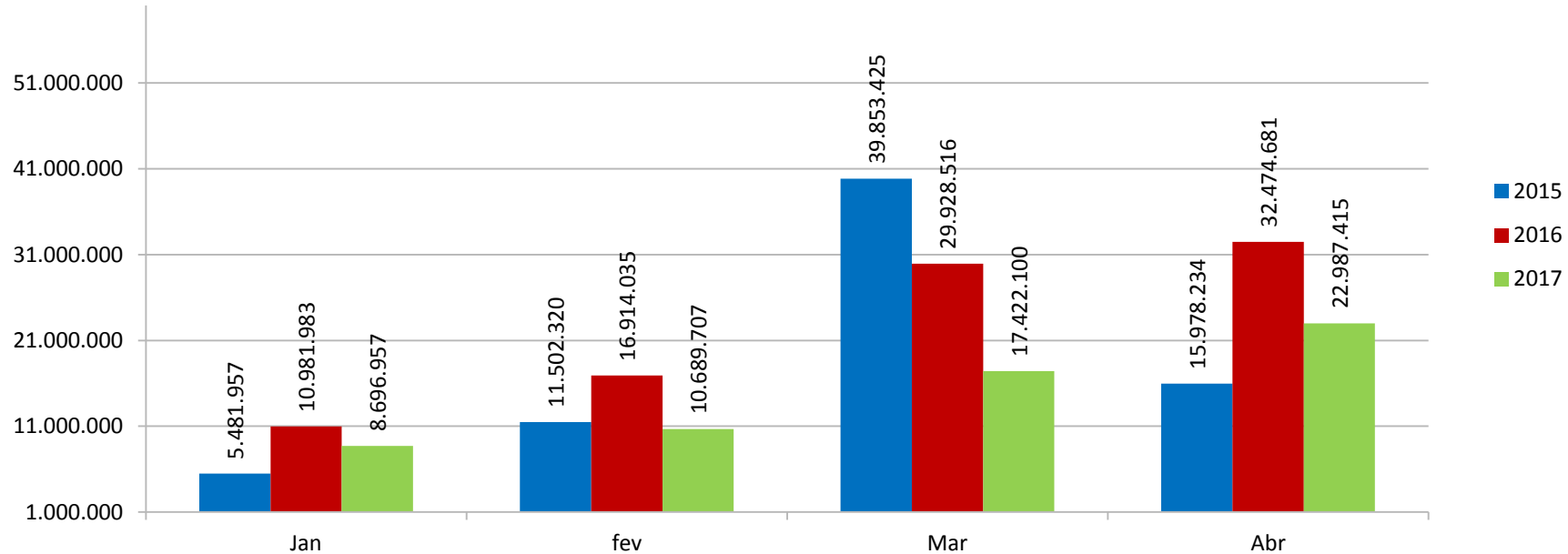
FPM – Comparativo 2015 - 2017



ICMS – Comparativo 2015 - 2017



IPVA – Comparativo 2015 - 2017



Despesa – 1º Quadrimestre 2017

	2016	2017	%evol.
DESPESA TOTAL NO PERÍODO (Jan a Abr)	1.150.709.141,93	1.168.869.257,96	1,58%
DESPESAS CORRENTES	1.115.586.692,32	1.133.894.935,56	1,64%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	568.478.525,14	642.256.157,48	12,98%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	167.631,45	1.637.387,96	876,78%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	519.418.493,87	442.055.857,96	-14,89%
DESPESAS DE CAPITAL	35.122.449,61	34.974.322,40	-0,42%
INVESTIMENTOS	19.999.383,61	13.049.676,65	-34,75%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	15.123.066,00	21.924.645,75	44,97%
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	27.522.041,86	47.945.532,16	74,21%

Desp. Pessoal Executivo – 1º Quad.2017 (Mai/2016 a Abr/2017)

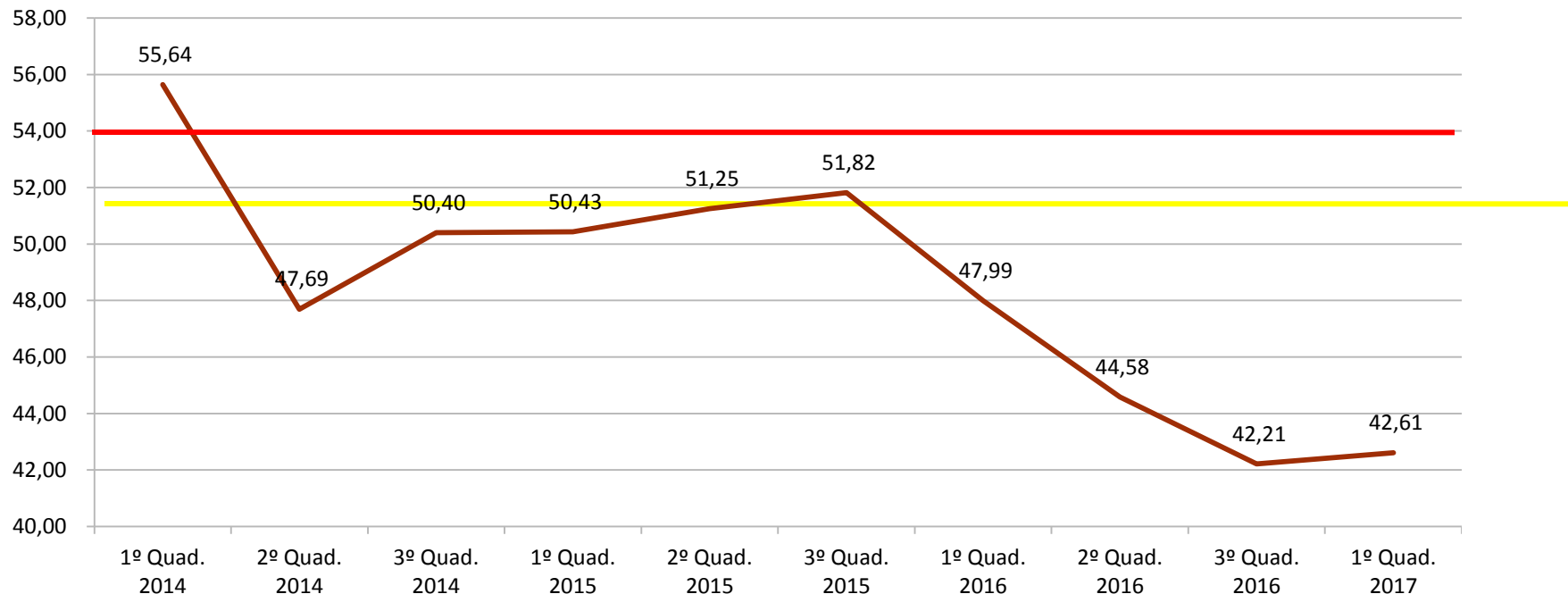
Evolução:

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		
Mai/15 a Abr/16	Mai/16 a Abr/17	%
3.542.443.952,25	3.819.352.470,12	7,82%

DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL PARA FINS DE LIMITE		
Mai/15 a Abr/16	Mai/16 a Abr/17	%
1.699.891.669,42	1.627.529.370,54	-4,26%

Desp. Pessoal Executivo – Histórico

Limite de Gastos com Pessoal



Lim. Máximo 54%

Lim. Prudencial 51,30%



**PREFEITURA
DE GOIÂNIA**
Finanças



**PREFEITURA
DE GOIÂNIA**

Finanças

PRESTAÇÃO DE CONTAS

1º QUADRIMESTRE 2017

Maio 2017