



Audiência Pública – 3º Quadrimestre 2015

Prefeitura do Recife | Secretaria de Finanças

Geraldo Julio de Mello Filho
Prefeito

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Secretário de Finanças

Tema Principal



1

Metas Fiscais - LDO

2

Receitas Correntes e de Capital

3

Despesas

4

Limites Constitucionais – Educação e Saúde

5

Limites de Despesas com Pessoal

6

Limites da Dívida, Operações de Crédito e Garantia de Valores

Itens	Executado Jan a Dez 2014	Metas Fiscais 2015 atual.	Executado Jan a Dez 2015	% da Meta Fiscal	% de Crescimento 2015/2014
1. RECEITA TOTAL	4.118.623	6.164.480	4.184.489	67,88	1,60
2. RECEITA (exceto intra)	3.995.043	5.913.988	4.053.874	68,55	1,47
3. (-) Receitas Financeiras	(148.617)	(181.723)	(69.135)	38,04	-53,48
4. (-) Operações de Crédito	(122.814)	(1.207.962)	(189.343)	15,67	54,17
5. (-) Alienação de Ativos	(445)	-	(123)	0,00	-72,36
6. (-) Amortizações de Empréstimos	-	(50)	-	0,00	-
7. (=) RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (2-3-4-5-6)	3.723.167	4.624.849	3.795.273	82,06	1,94
8. DESPESA TOTAL	4.050.607	6.164.480	4.255.086	69,03	5,05
9. DESPESA (exceto intra)	3.922.148	6.012.482	4.115.917	68,46	4,94
10. (-) Juros e Encargos	(36.669)	(48.256)	(48.222)	99,93	31,51
11. (-) Inversão Financeiras	(150)	(45)	-	-	-
12. (-) Amortização da Dívida	(57.580)	(75.099)	(74.792)	99,59	29,89
13. (=) DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (9-10-11-12)	3.827.749	5.889.082	3.992.903	67,80	4,31
14. Resultado Primário (7 - 13)	(104.582)	(1.264.233)	(197.630)		
15. Resultado Nominal	220.657	199.774	380.637		
16. Dívida Consolidada	835.208	1.190.364	1.069.147		
17. Superávit Financeiro	-	100.596	-		
18. Resultado Orçamentário (1 - 8)	68.016	-	(70.597)		

Em R\$ mil

Fonte: Sofin



DESCRIÇÃO	Executado Jan a Dez/2014	Previsão 2015 atual.	Executado Jan a Dez/2015	% de Execução 2015	% de Crescimento 2015/2014
RECEITAS CORRENTES	3.797.545	4.254.660	3.806.750	89,47	0,24
Receita Tributária	1.367.399	1.485.539	1.407.820	94,77	2,96
Receita de Contribuições	159.271	174.641	178.983	102,49	12,38
Contribuições Sociais	99.869	111.764	109.313	97,81	9,46
Contribuições de Iluminação Pública	59.402	62.877	69.670	110,80	17,29
Receita Patrimonial	193.782	185.187	71.334	38,52	-63,19
Receita de Serviços	25.035	25.955	26.206	100,97	4,68
Transferências Correntes	1.869.594	2.097.362	1.852.446	88,32	-0,92
Outras Receitas Correntes	182.464	285.976	269.961	94,40	47,95

Em R\$ mil

Fonte: Sofin



DESCRIÇÃO	Executado Jan a Dez/2014	Previsão 2015 atual.	Executado Jan a Dez/2015	% de Execução 2015	% de Crescimento 2015/2014
RECEITAS DE CAPITAL	197.498	1.659.328	247.124	14,89	25,13
Operações de Crédito	122.815	1.207.963	189.343	15,67	54,17
Alienação de Bens	445	-	123	-	-72,36
Amortizações de Empréstimos	-	50	-	0,00	-
Transferências de Capital	74.238	451.315	57.658	12,78	-22,33
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-

DESCRIÇÃO	Executado Jan a Dez/2014	Previsão 2015 atual.	Executado Jan a Dez/2015	% de Execução 2015	% de Crescimento 2015/2014
RECEITAS (exceto intraorçamentárias)	3.995.043	5.913.988	4.053.874	68,55	1,47
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	123.580	149.896	130.615	87,14	5,69
RECEITAS TOTAIS	4.118.623	6.164.480	4.184.489	67,88	1,60

Em R\$ mil

Fonte: Sofin



DESCRIÇÃO	Executado Jan a Dez/2014	Dotação 2015 atual.	Executado Jan a Dez/2015	% Dotação 2015	% de Crescimento 2015/2014
Despesas (exceto intraorçamentárias)	3.922.148	6.012.482	4.115.917	68,46	4,94
Despesas Correntes	3.451.139	4.043.915	3.701.391	91,53	7,25
Despesas de Capital	471.009	1.765.219	414.526	23,48	-11,99
Reserva de Contingência	-	-	-	-	-
Reserva do RPPS	-	203.348	-	-	-
Despesas Intraorçamentárias	128.459	151.998	139.169	91,56	8,34
DESPESAS TOTAIS	4.050.607	6.164.480	4.255.086	69,03	5,05

Em R\$ mil

Fonte: Sofin



GRUPOS DE DESPESAS		Executado Jan a Dez/2014	Dotação 2015 atual.	Executado Jan a Dez/2015	% Dotação 2015	% de Crescimento 2015/2014
CORRENTES	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.760.214	2.057.914	2.026.509	98,47	15,13
	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	36.669	48.256	48.223	99,93	31,51
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.654.256	1.937.745	1.626.659	83,95	-1,67
CAPITAL	INVESTIMENTOS	413.279	1.689.500	339.234	20,08	-17,92
	INVERSÕES FINANCEIRAS	150	620	500	80,65	233,33
	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	57.580	75.099	74.792	99,59	29,89

Em R\$ mil

Fonte: Sofin



DESPESA COM EDUCAÇÃO	JAN a DEZ 2014	JAN a DEZ 2015
		27,01%

DESPESAS COM EDUCAÇÃO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Limite Constitucional	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%	25,00%
Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino por vinculação	25,05%	25,07%	25,33%	25,18%	25,04%	27,24%	27,01%	26,93%

Fonte: Sofin



DESPESA COM SAÚDE	JAN a DEZ 2014	JAN a DEZ 2015
	15,92%	17,35%

DESPESAS COM SAÚDE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Limite Constitucional	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%
Participação das Desp. Próprias com Saúde na Receita de impostos e Transferências Constitucionais Legais	15,63%	15,03%	15,11%	15,28%	15,14%	16,26%	15,92%	17,35%

Fonte: Sofin



DESPESA COM PESSOAL	JAN/2015 a DEZ/2015	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Limite Legal (incisos I, II, III, Art. 20 da LRF)	1.993.301	54,00
Limite Prudencial (Parágrafo único, Art. 22 da LRF)	1.893.636	51,30
Limite de Alerta (inciso II, § I, Art. 59 da LRF)	1.793.971	48,60
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do limite - TDP	1.836.019	49,74

DESPESAS COM PESSOAL	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Limite Legal (incisos I,II,III, Art..20 da LRF)	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%
Limite Prudencial (Parágrafo Único. Art. 22 da LRF)	51,30	51,30	51,30	51,30	51,30	51,30	51,30	51,30
Total da Despesa Líquida com pessoal	41,92%	41,80%	46,32%	42,43%	42,88%	45,97%	44,67%	49,74%

Fonte: Sofin



DÍVIDA	JAN/2015 a DEZ/2015	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Limite Definido por Resolução do senado Federal	4.429.558	120,00
Dívida Consolidada Líquida	977.847	26,49

DÍVIDA	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%
Dívida Consolidada Líquida	27,82%	24,90%	25,01%	5,99%	5,10%	12,33%	16,18%	26,49%

Fonte: Sofin



OPERAÇÕES DE CRÉDITO	JAN/2015 a DEZ/2015	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas	590.608	16,00
Operações de Crédito Internas e Externas	189.343	5,13
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito por Antecipação de Receita	258.391	7,00
Operações de Crédito por Antecipação de Receitas	-	0,00

OPERAÇÕES DE CREDITO	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Limite Definido p/Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%	16,00%
Operações de Crédito Internas e Externas	0,11%	0,31%	1,04%	2,26%	5,29%	6,06%	3,33%	5,13%
Limite Definido p/Senado Federal para Op. de Crédito por Antecipação da Receita	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%	7,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Fonte: Sofin



GARANTIAS DE VALORES	JAN/2015 a DEZ/2015	
	VALOR (R\$ milhares)	% sobre RCL
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	812.086	22,00
Total das garantias Concedidas	-	0,00

Fonte: Sofin



Audiência Pública – 3º Quadrimestre/2015

Geraldo Julio de Mello Filho
Prefeito

José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira
Secretário de Finanças

