

Avaliação das Metas Fiscais

3º quadrimestre de 2015
Março/2016

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Objetivo

Avaliar o cumprimento dos indicadores fiscais referentes ao 3º quadrimestre de 2015, definidos na Lei nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.



Receitas – Distrito Federal

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA RECEITA (EM MIL REAIS)					
RECEITAS	PREVISÃO 2015	REALIZADO - JAN A DEZ			
		2015	REALIZADO (%)	2014	VARIÇÃO NOMINAL 2015/2014(%)
RECEITAS CORRENTES	26.210.590	25.132.500	95,89	17.938.523	40,10
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	14.269.724	13.155.462	92,19	12.665.998	3,86
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.682.724	1.794.622	106,64	1.532.704	17,09
RECEITA PATRIMONIAL	568.220	716.834	126,15	633.333	13,18
RECEITA AGROPECUÁRIA	4	12	265,77	22	(45,41)
RECEITA INDUSTRIAL	7	1.643	24.119,04	2.083	(21,12)
RECEITA DE SERVIÇOS	505.453	409.469	81,01	435.190	(5,91)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	8.179.234	7.893.819	96,51	1.752.580	350,41
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.005.109	1.161.122	115,52	900.607	28,93
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS CORRENTES	—	(483,41)	0,00	16.789,60	—
DEDUÇÕES DA RECEITA	—	—	0,00	-784,06	—
RECEITAS DE CAPITAL	3.973.441	744.508	18,74	977.555	23,84
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.321.933	580.745	25,01	487.897	19,03
ALIENAÇÃO DE BENS	58.468	581	0,99	7.277	(92,02)
AMORTIZAÇÕES	78.167	51.155	65,44	88.745	(42,36)
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	1.514.873	58.349	3,85	393.635	(85,18)
—	—	53.678	—	—	—
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS DE CAPITAL	1.570.738	22.255	1,42	—	—
TOTAL	31.754.769	25.899.263	81,56	18.916.077	36,92

Fonte: RREO 6º Bimestre/2015

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Receitas Correntes



Receitas Tributárias

RECEITA TRIBUTÁRIA (EM MIL REAIS)					
RECEITAS	PREVISÃO 2015	REALIZADO - JAN A DEZ			
		2015	REALIZADO (%)	2014	VARIAÇÃO NOMINAL 2015/2014(%)
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	14.269.724	13.155.462	92,19	12.665.998	3,86
IPTU	648.086	596.070	91,97	550.372	8,30
IRRF	2.695.564	2.862.951	106,21	2.612.009	9,61
IPVA	780.126	782.035	100,24	696.590	12,27
ITCD	100.968	133.417	132,14	89.086	49,76
ITBI	402.650	306.014	76,00	318.061	(3,79)
ICMS	7.315.216	6.481.462	88,60	6.540.460	(0,90)
ISS	1.752.218	1.459.916	83,32	1.375.364	6,15
IMPOSTO SIMPLES	388.132	339.868	87,57	312.771	8,66
TAXAS	186.764	193.728	103,73	171.285	13,10

Fonte: RREO 6º Bimestre/2015

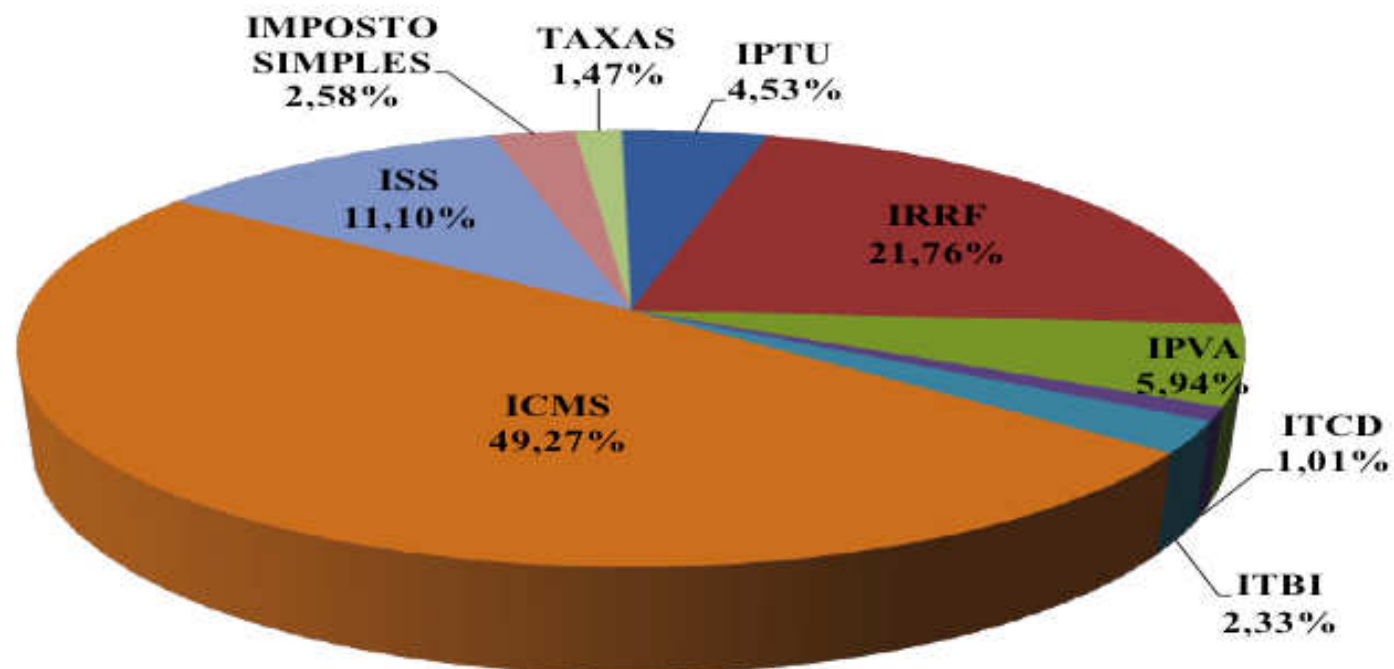
Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Participação dos Impostos

(Receitas Tributárias)



Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Transferências Correntes

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES (EM MIL REAIS)					
RECEITAS	PREVISÃO 2015	REALIZADO - JAN A DEZ			
		2015	REALIZADO (%)	2014	VARIAÇÃO NOMINAL 2015/2014(%)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	10.000.690	9.702.758	97,02	3.468.798	179,72
FPE	528.987	527.189	99,66	501.138	5,20
FPM	140.806	142.544	101,23	134.843	5,71
SALÁRIO EDUCAÇÃO	289.718	334.760	115,55	273.817	22,26
ITR	1.706	1.074	62,96	1.102	(2,48)
IPI EXPORTAÇÃO	7.747	7.277	93,93	8.007	(9,12)
LEI 87/96 - LEI KANDIR	32.820	15.790	48,11	7.808	102,22
TRANSFERÊNCIA FUNDEB	1.821.455	1.808.939	99,31	1.716.219	5,40
FCDF - SAÚDE E EDUCAÇÃO	6.103.357	6.103.357	100,00	–	–
RECURSOS DO SUS	485.452	638.467	131,52	630.207	1,31
CONVÊNIOS	29.570	42.002	142,04	107.602	(60,97)
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	559.070	81.358	14,55	88.055	(7,61)

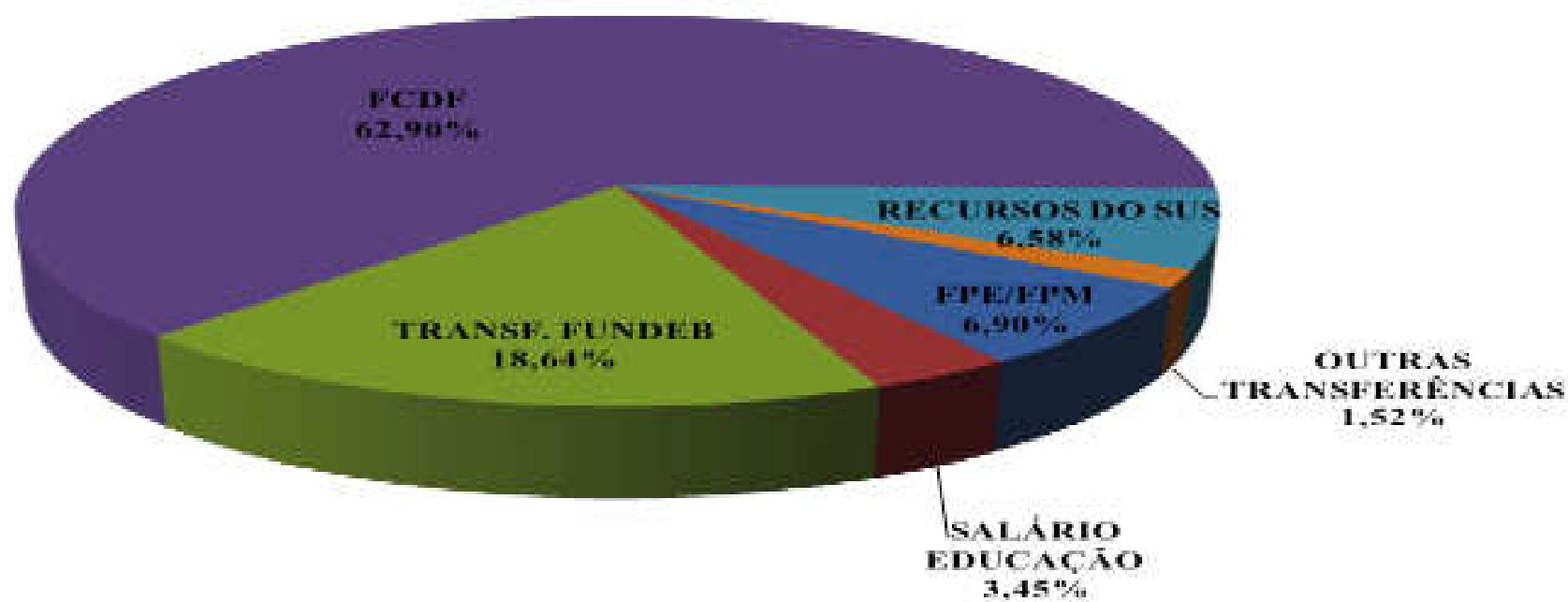
Fonte: RREO 6º Bimestre/2015

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Transferências Correntes



Receitas de Capital

RECEITA DE CAPITAL (EM MIL REAIS)					
RECEITAS	PREVISÃO 2015	REALIZADO - JAN A DEZ			
		2015	REALIZADO (%)	2014	VARIAÇÃO NOMINAL 2015/2014(%)
RECEITAS DE CAPITAL	5.544.179	744.508	13,43	977.556	(23,84)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.321.933	580.745	36,49	487.897	5,85
<i>OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS</i>	2.089.289	557.977	26,71	461.059	21,02
<i>OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS</i>	232.644	22.768	9,79	26.838	(15,17)
ALIENAÇÃO DE BENS	58.468	581	0,99	7.277	(92,02)
AMORTIZAÇÕES	78.167	51.155	65,44	88.746	(42,36)
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.514.873	58.349	3,85	393.635	(85,18)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	–	53.678	–	–	–
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS DE CAPITAL	1.570.738	22.255	1,42	–	–

Despesas

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA (EM MIL REAIS)					
RECEITAS	DOTAÇÃO AUTORIZADA 2015	DESPESA EMPENHADA - JAN A DEZ			
		2015	REALIZADA (%)	2014	VARIAÇÃO NOMINAL 2015/2014(%)
DESPESAS CORRENTES	29.701.315	26.708.474	89,92	16.897.454	58,06
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.492.315	19.672.023	91,53	10.960.490	79,48
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	230.117	230.085	99,99	183.052	25,69
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.978.689	6.806.366	85,31	5.753.912	18,29
DESPESAS DE CAPITAL	5.187.152	998.645	19,25	2.111.177	(52,70)
INVESTIMENTOS	4.630.044	674.404	14,57	1.642.941	(58,95)
INVERSÕES FINANCEIRAS	315.824	85.420	27,05	280.691	(69,57)
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	241.246	238.821	98,98	187.546	27,34
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	638.146	–	–	–	0,00
TOTAL	35.526.614	27.707.119	77,99	19.008.632	45,76

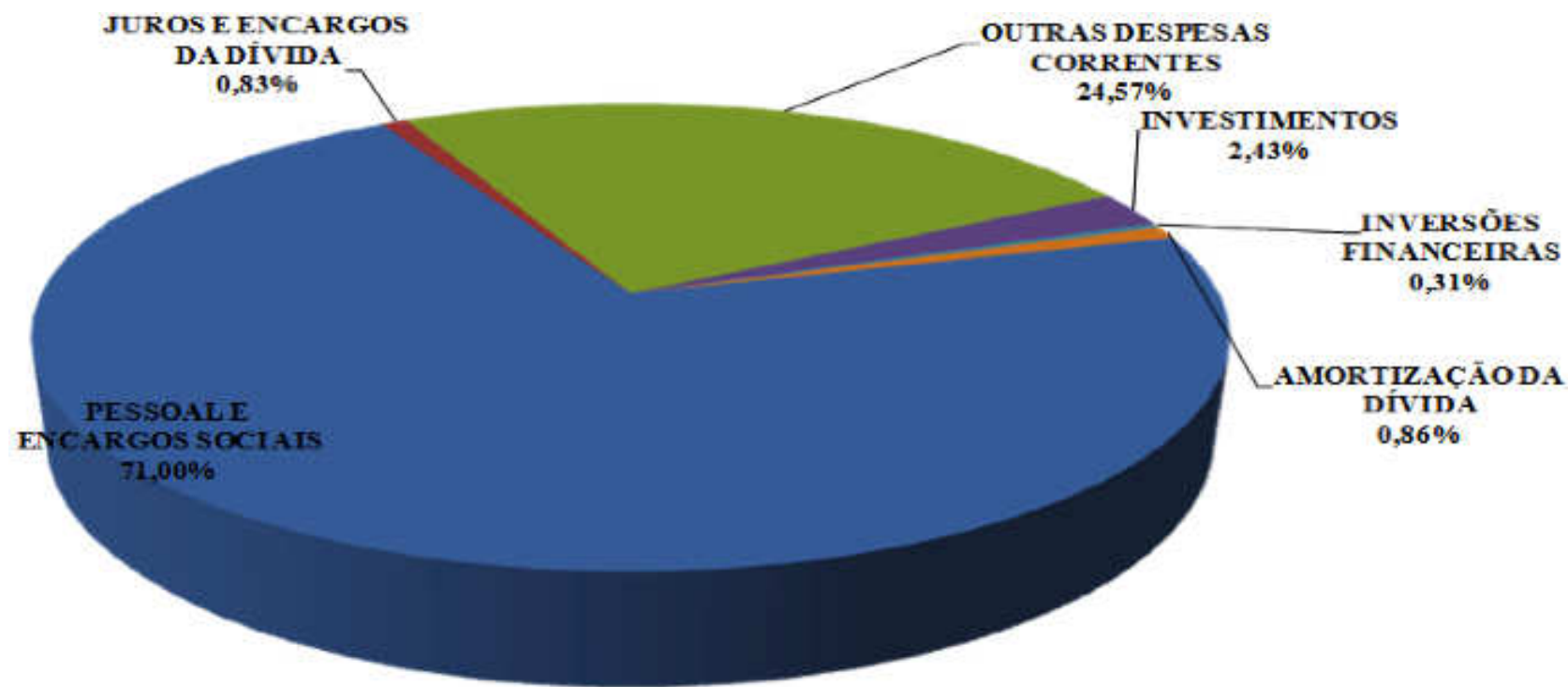
Fonte: RREO 6º Bimestre/2015

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Participação por Tipo de Despesa

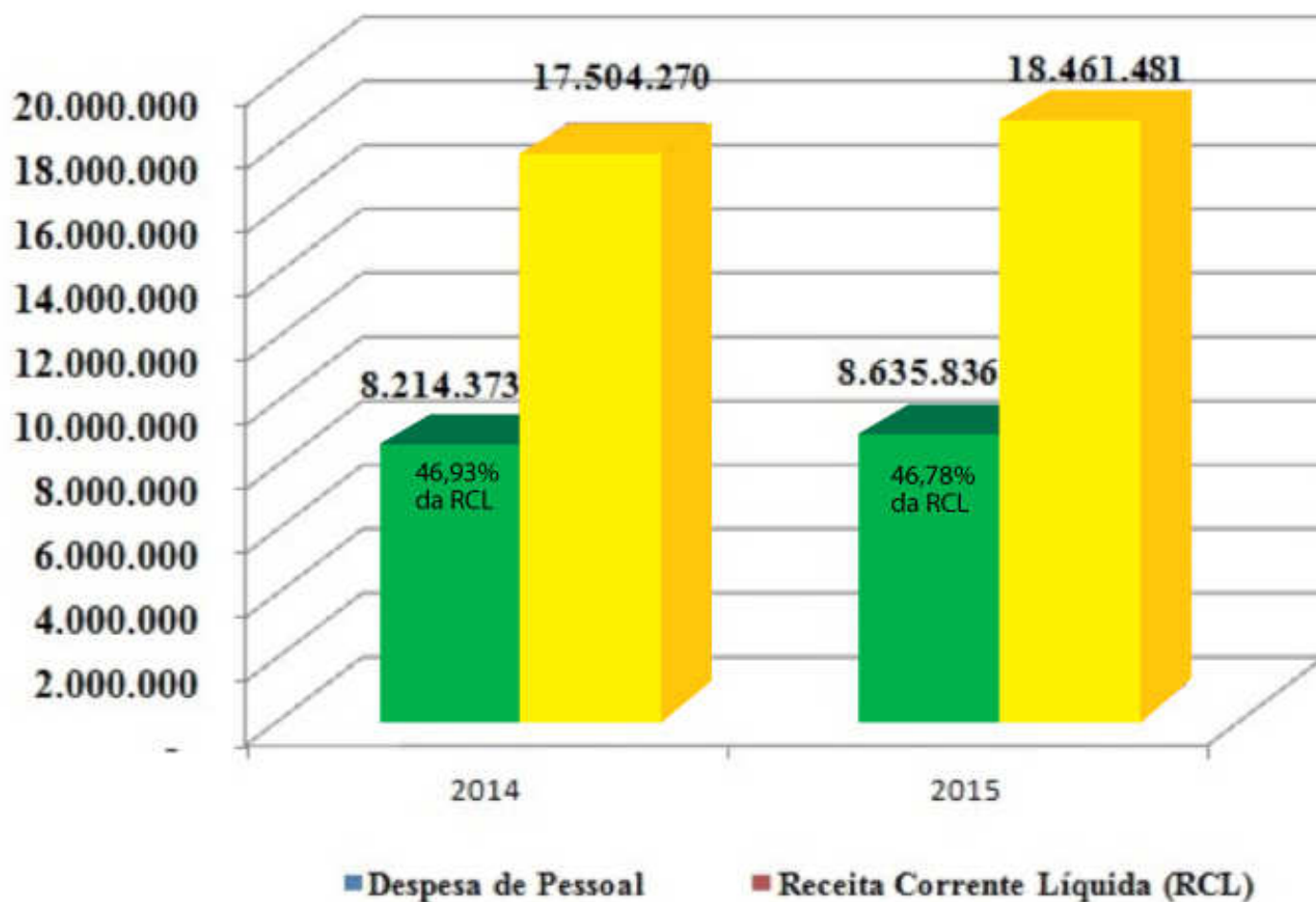


Resultado Primário

RESULTADO PRIMÁRIO (EM MIL REAIS)			
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JAN A DEZ		
	2014	2015	VARIAÇÃO NOMINAL 2015/2014(%)
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES	17.478.882	24.593.677	0,41
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	393.635	112.027	(0,72)
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	17.872.517	24.705.704	0,38
DESPEAS PRIMÁRIAS CORRENTES	16.714.543	26.478.704	0,58
DESPEAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	1.672.124	753.541	(0,55)
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL	18.386.668	27.230.930	0,48
RESULTADO PRIMÁRIO	(514.151)	(2.525.226)	(3,91)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (SUPERÁVIT)	570.060	1.535.914*	1,69
RESULTADO PRIMÁRIO REAL	55.909	(989.312)	1,23

*Do valor de R\$1.535.914 - R\$1.210.485 bilhão se refere às transferências não realizadas ao IPREV/DF, de Out/2015 a Dez/2015.

Despesa de Pessoal e Limites da LRF



Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO EM MANUTENÇÃO DO DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (EM MIL REAIS)			
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JAN A DEZ		
	2014	2015	LIMITE MÍNIMO
TOTAL DA RECEITA COMPATÍVEL EM MDE	13.535.793	14.125.093	25%
LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO EM MDE	3.383.948	3.531.273	
DESPESAS REALIZADAS EM MDE	3.776.774	3.992.322	
% APLICADO NO MDE	27,90%	28,26%	

Fonte: RREO 6º Bimestre/2015

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO DO FUNDEB (EM MIL REAIS)			
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JAN A DEZ		
	2014	2015	LIMITE MÍNIMO
RECEITA MÍNIMA DE APLICAÇÃO DO FUNDEB	1.640.737	1.673.110	
LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA	984.442	1.003.866	60%
DESPESAS REALIZADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.728.168	1.812.719	
PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.696.683	1.728.799	
RESULTADO APURADO NO FUNDEB	712.241	724.933	
% APLICADO NO PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS	103,41%	103,33%	60%

Fonte: RREO 6º Bimestre/2015

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Saúde: Ações e Serviços Públicos

APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000 (EM MIL REAIS)			
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JAN A DEZ		
	2014	2015	VARIÇÃO NOMINAL 2015/2014(%)
I - RECEITA - BASE DE CÁLCULO ESTADUAL - B.E.	8.916.788	9.296.157	4,25%
II - RECEITA - BASE DE CÁLCULO MUNICIPAL - B.M.	4.577.563	4.788.208	4,60%
III - RECURSOS MÍNIMOS A APLICAR (12% DA B.E. + 15% DA B.M)	1.756.649	1.833.770	4,39%
IV - APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	2.469.120	2.998.653	21,45%
V - SUPERÁVIT (IV - III)	712.471	1.164.883	

Fonte: RREO 6º Bimestre/2015

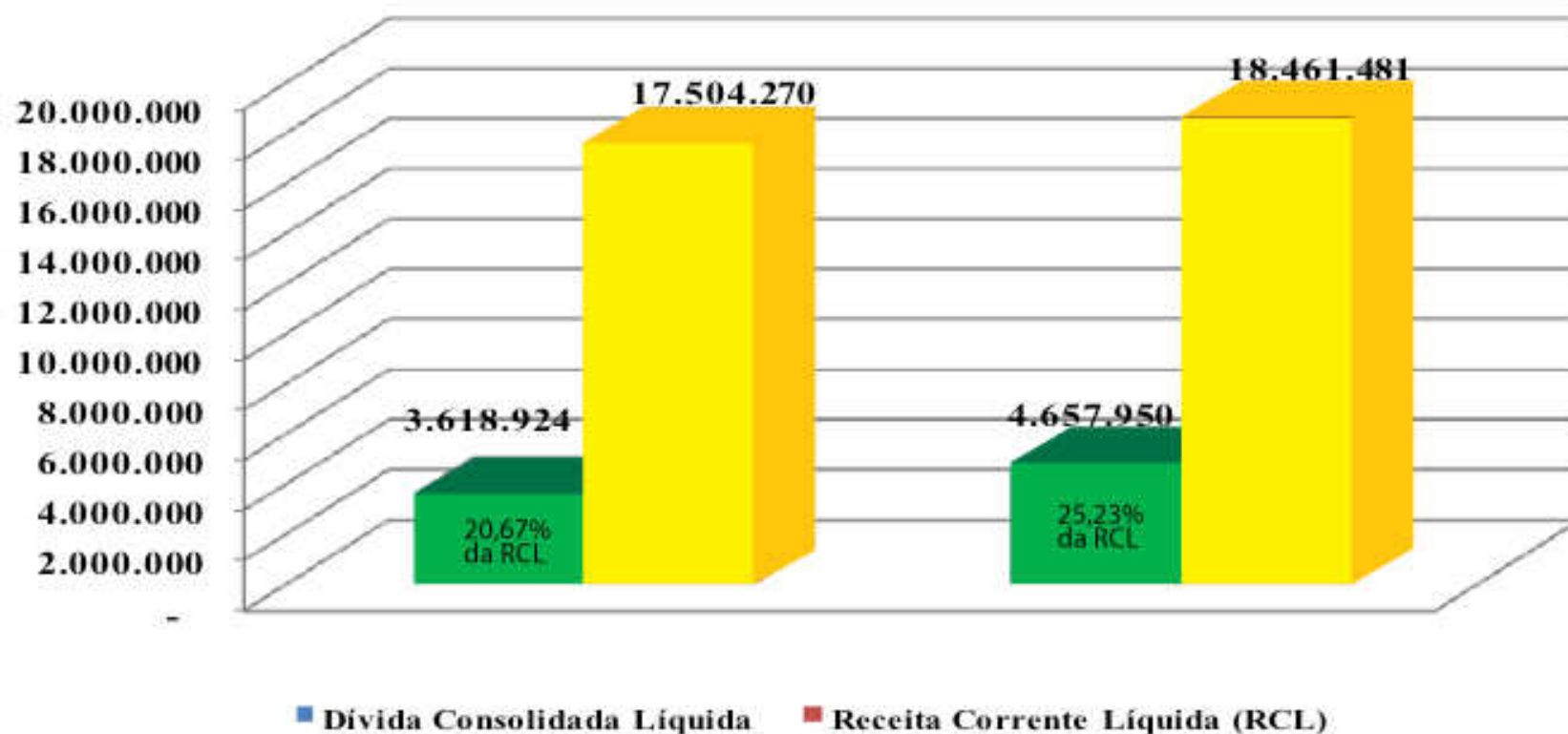


Dívida Pública

DÍVIDA CONSOLIDADA (EM MIL REAIS)				
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2014		31/12/2015	
	R\$ MIL	% SOBRE A RCL	R\$ MIL	% SOBRE A RCL
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	3.618.924	20,67%	4.657.950	25,23%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	17.504.270		18.461.481	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	35.008.539	200%	36.922.962	200%



Dívida Consol. Líquida x Receita Corrente Líquida



Dívida Pública: Resultado Nominal

RESULTADO NOMINAL (EM MIL REAIS)			
RECEITAS	SALDO		EVOLUÇÃO DA DÍVIDA
	31/12/2014	31/12/2015	2014 - 2015
I - DÍVIDA CONSOLIDADA	5.075.663	5.930.582	
DÍVIDA CONTRATUAL	2.321.933	4.230.797	
<i>EM CONTRATOS INTERNA</i>	2.752.634	3.204.563	
<i>EM CONTRATOS EXTERNA</i>	736.180	1.026.234	
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 5/05/2000	1.699.785	1.699.785	
II - DEDUÇÕES	1.456.739	1.272.633	
ATIVO DISPONÍVEL	1.028.602	1.919.671	
HAVERES FINANCEIROS	537.223	609.813	
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	109.086	1.256.852	
III - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	3.618.924	4.657.949	
EVOLUÇÃO DA DÍVIDA			1.039.025

Fonte: RGF 3º Quadrimestre/2015

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Operações de crédito

OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EM MIL REAIS)		
ESPECIFICAÇÃO	VALOR	% SOBRE A RCL
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	580.745	3,15%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	18.461.481	
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.953.837	16%

Fonte: RGF 3º Quadrimestre/2015



Resumo dos Indicadores

DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	QUADRIMESTRE (EM BILHÕES)			
	3º Q/2014		3º Q/2015	
	R\$	% DA RCL	R\$	% DA RCL
TOTAL DE DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP	8.214	46,93%	8.636	46,78%
LIMITE MÁXIMO (INCISOS I, II E III, ART. 20 LRF)	8.577	49%	9.046	49%
LIMITE PRUDENCIAL (PARÁGRAFO ÚNICO, ART. 22 DA LRF)	8.148	46,55%	8.594	46,55%
SALDO (LIMITE PRUDENCIAL MENOS EXECUTADO)	(66)	-0,38%	(42)	-0,23%
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	3.619	20,67%	4.658	25,23%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	35.009	200%	36.923	200%
SALDO (LIMITE DEFINIDO PELO SENADO MENOS EXECUTADO)	31.390	179,33%	32.265	174,77%
GARANTIA DE VALORES				
TOTAL DAS GARANTIAS	185	0%	207	1,12%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	3.851	22%	4.062	22%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	488	2,79%	581	3,15%
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO FEDERAL PARA OP. DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.801	16%	2.954	16%
OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	—	—	—	—
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO FEDERAL PARA OP. DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA	1.225	7%	1.292	7%
LIMITES DA EDUCAÇÃO	MÍNIMO	APURADO	MÍNIMO	APURADO
MDE	25%	1.728	25%	28,26%
FUNDEB	984	984	1.004	1.813
PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA	60%	103,04%	60%	103,33%
LIMITES DA SAÚDE	MÍNIMO	APURADO	MÍNIMO	APURADO
APLICAÇÃO EM AÇÕES DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1.757	2.469	1.834	2.999

Fonte: RREORGF/2015

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Obrigado!

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA