

Audiência Pública **1º Quadrimestre de 2009**

28 de maio de 2009

SUMÁRIO

Resultados do 1º Quadrimestre

- A. Receitas**
- B. Despesas**
- C. Resultados Fiscais**
- D. Demonstrativo de Limites**

DADOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Receitas - em Milhares de R\$

1º Quadrimestre - 2009

	Jan-Abr 2008	Jan-Abr 2009	Diferença	Variação		
				Nominal	IPCA/IBGE	IGP-M/FGV
Receitas Totais	630.670	638.853	8.183	1,3%	5,83%	5,38%
Receitas Correntes	602.387	622.979	20.591	3,4%		
Receitas de Capital	28.283	15.874	(12.408)	-43,9%		

Receitas Correntes - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	Jan-Abr 2008	Jan-Abr 2009	Diferença	Variação		
				Nominal	IPCA/IBGE	IGP-M/FGV
Receitas Totais	602.387	622.979	20.591	3,4%	5,83%	5,38%
Receitas Tributária	226.837	239.775	12.939	5,7%		
<i>IPTU</i>	107.361	115.229	7.868	7,3%		
<i>ISS</i>	65.132	67.145	2.013	3,1%		
<i>ITBI</i>	8.556	7.308	(1.248)	-14,6%		
<i>Taxas</i>	45.788	50.093	4.305	9,4%		
Transferências Correntes	302.793	332.816	30.022	9,9%		
<i>FPM</i>	11.919	11.045	(874)	-7,3%		
<i>IPVA</i>	73.543	86.432	12.889	17,5%		
<i>ICMS</i>	179.366	193.289	13.924	7,8%		
<i>SUS</i>	20.177	28.625	8.448	41,9%		
<i>FUNDEB</i>	48.770	56.628	7.858	16,1%		
Outras Receitas Correntes	72.757	50.388	(22.369)	-30,7%		
<i>Dívida Ativa</i>	22.071	19.154	(2.918)	-13,2%		
<i>Multas e Juros</i>	9.506	9.481	(25)	-0,3%		

Principais Receitas Orçadas x Realizadas - em Milhares de R\$
1º Quadrimestre - 2009

	Orçada	Realizada	(b/a)
Receitas Totais	1.968.373	638.853	32,5%
Receitas Correntes	1.732.462	622.979	36,0%
Receitas Tributárias	614.597	239.775	39,0%
<i>Impostos</i>	551.344	205.071	37,2%
<i>Taxas</i>	63.253	34.704	54,9%
Receitas de Contribuições	15.109	4.928	32,6%
Receitas Patrimoniais	22.929	11.134	48,6%
<i>Receitas de Valores Mobiliários</i>	17.134	8.618	50,3%
Transferências Correntes	926.649	332.816	35,9%
Receitas de Capital	235.911	15.874	6,7%
Operações de Crédito	111.090	4.085	3,7%
Alienação de Bens	34.900	10.056	28,8%
Transferências de Capital	89.921	1.429	1,6%

Receitas de Capital - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	Jan-Abr	Jan-Abr	Diferença	Variação		
	2008	2009		Nominal	IPCA/IBGE	IGP-M/FGV
Receitas de Capital	28.283	15.874	(12.408)	-43,9%	5,83%	5,38%
Operações de Crédito	5.538	4.085	(1.452)	-26,2%		
<i>PTU</i>	1.389	3.791	2.402	173,0%		
<i>PNAFM</i>	1.127	23	(1.104)	-97,9%		
<i>Outras Op.Crédito</i>	3.021	272	(2.750)	-91,0%		
Alienação de Bens	20.582	10.056	(10.526)	-51,1%		
Transferências de Capital	2.163	1.429	(734)	-33,9%		
Outras Receitas de Capital	0,00	304	304	100,0%		

Despesas - Janeiro a Abril de 2009 - em Milhares de R\$

Despesas Totais	Valores	% em Relação ao item anterior
Dotação Orçada para 2009	1.904.926	
Dotação Atualizada para 2009	1.914.922	100,5%
Despesas Empenhadas	771.998	40,3%
Despesas Liquidadas	426.982	55,3%
Despesas Pagas	402.269	94,2%

Nota: Nas despesas não estão computadas as transferências financeiras da Prefeitura à Câmara Municipal, à Empresa de Transportes Coletivos e à Fundação Criança de São Bernardo do Campo que totalizam R\$ 63.447 mil.

Despesas Correntes - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	Jan-Abr 2008	Jan-Abr 2009	Diferença	Variação		
				Nominal	IPCA/IBGE	IGP-M/FGV
Despesas Correntes	370.965	401.190	30.225	8,1%	5,83%	5,38%
Pessoal e Encargos Sociais	165.217	188.849	23.632	14,3%		
Juros e Encargos da Dívida	4.787	5.273	486	10,2%		
Outras Despesas Correntes	200.961	207.067	6.107	3,0%		

Investimentos - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	Jan-Abr 2008	Jan-Abr 2009	Diferença	Variação		
				Nominal	IPCA/IBGE	IGP-M/FGV
Despesas de Capital	53.047	25.792	(27.254)	-51,4%	5,83%	5,38%
Investimentos	39.619	22.237	(17.382)	-43,9%		
Inversões Financeiras	0	0	0	0,0%		
Amortização da Dívida	13.427	3.555	(9.872)	-73,5%		
Total da despesa	424.012	426.982	2.971	0,7%		

Nota: Dívidas quitadas em 2008: Eletropaulo, FUPREM e IMASF - Total até abril/08 R\$ 9.584.964,85

Demonstrativo de Restos a Pagar - em Milhares de R\$ Poder Executivo

	Restos a Pagar - 1º Quadrimestre/2009			
	Inscritos *	Pagos	Cancelados	Saldos a Pagar
Administração Direta	102.274	70.754	3.202	28.318
Secretaria de Educação	39.958	23.098	859	16.001
Secretaria de Saúde	13.836	12.621	343	872
Demais Secretarias	48.480	35.035	2.000	11.445

Nota: Inclui restos a pagar processados e não-processados

* Inscritos em 31/12/2008 e em exercícios anteriores

Balanço Orçamentário - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	Janeiro - Abril 2009			
	Liquidado	(b/a)	Empenhado	(b/a)
Receitas Totais (a)	638.853		638.853	
Receitas Correntes	622.979		622.979	
Receitas de Capital	15.874		15.874	
Despesas Totais (b)	426.982	67%	771.998	120,8%
Despesas Correntes	401.190		697.191	
Despesas de Capital	25.792		74.806	
Superávit/Déficit Orçamentário	211.871		-133.145	

Nota: 1) Superávit = Receitas Totais - Despesas Totais

2) Inclui receitas e despesas intra-orçamentárias

DADOS CONSOLIDADOS

ADM. DIRETA + INDIRETA

Resultado Primário - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	Saldo	
	abr/08	abr/09
RECEITAS FISCAIS		
Receita Realizada	751.439	762.611
(-) Deduções relativas à receita patrimonial	38.412	32.610
Total das Receitas Fiscais Líquidas	713.027	730.001
DESPESAS FISCAIS		
Despesas Liquidadas	507.250	524.816
(-) Deduções relativas à dívida liquidada	18.215	9.151
Total das Despesas Fiscais Líquidas	489.035	515.665
Resultado Primário	223.992	214.336
Meta - LDO (ano 2009)		1.378

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamenária

Resultado Nominal - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	Saldo	
	31/12/2008	30/04/2009
Dívida Consolidada (I)	469.846	473.611
Deduções (II)	196.800	362.466
Ativo Disponível	192.065	349.303
Haveres Financeiros	15.913	20.036
(-) Restos a Pagar Processados	11.178	6.873
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	273.047	111.145
Receita de Privatizações (IV)	-	-
Passivos Reconhecidos (V) *	93.309	92.768
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III) + (IV) - (V)	179.738	18.377
Resultado Nominal		-161.361
Meta - LDO (ano 2009)		79.386

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária


* Parcelamentos da Prefeitura junto ao INSS e ao PASEP

Demonstrativo do Limite da Despesa de Pessoal - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	1º Quadrimestre	% da RCL
Despesa Bruta	859.758	43,93%
Sevidores Ativos	657.488	
Servidores Inativos e Pensionistas	178.081	
Outras Despesas(Terceirização)	24.189	
Deduções	116.526	5,95%
Indenização por Demissão	536	
Inativos e Pensionistas com recursos vinculados	115.989	
Total da Despesa	743.232	37,97%
Limite Prudencial	1.004.044	51,3%
Limite Máximo	1.056.889	54,0%
Receita Corrente Líquida (RCL)	1.957.202	

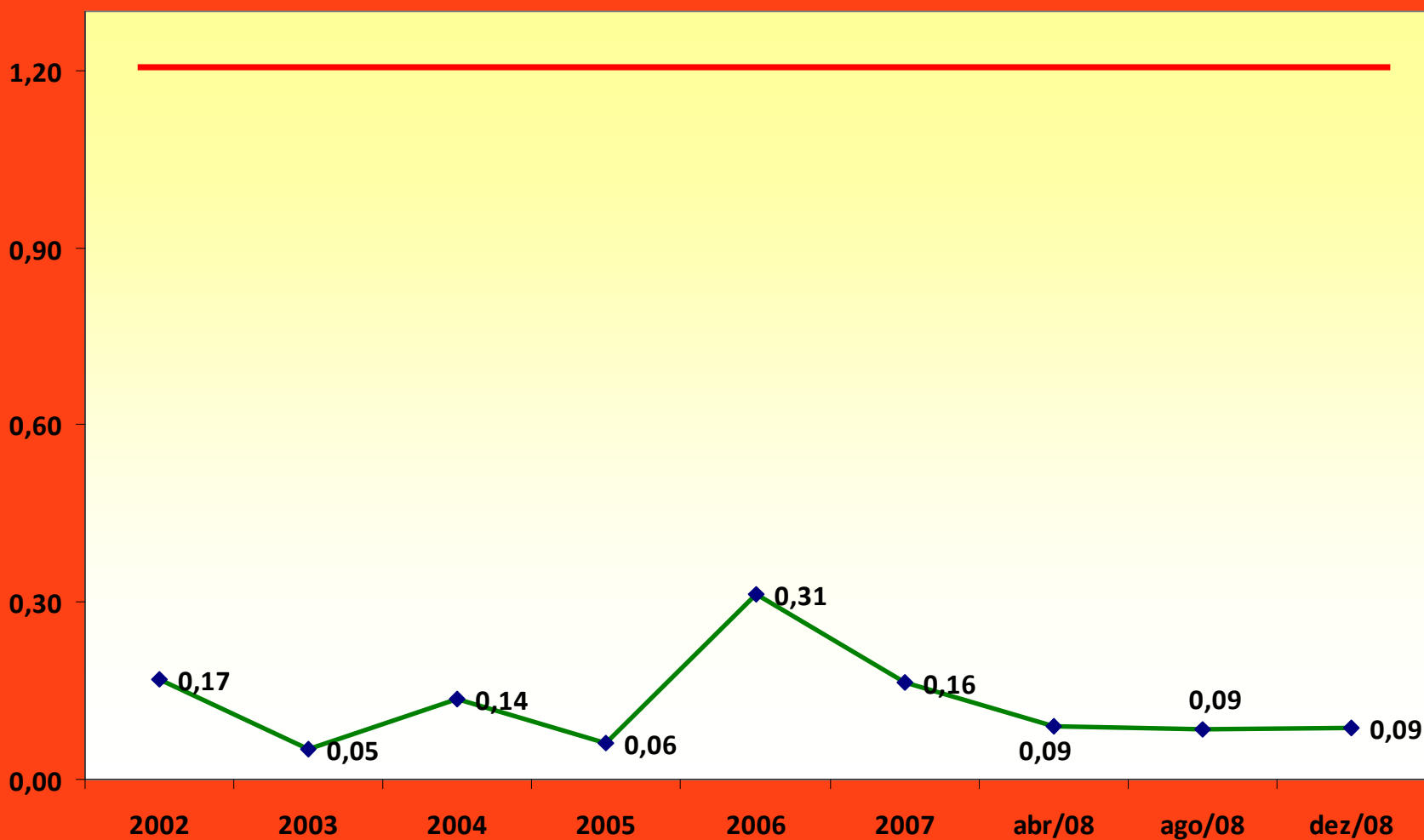
Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida - em Milhares de R\$ 1º Quadrimestre - 2009

	1º Quadrimestre	% da RCL
Dívida Consolidada 	473.611	24,20%
Dívida Contratual	143.272	7,32%
Parcelamentos de Dívidas	92.768	4,74%
Parcelamentos ETC/SBC	218.167	11,15%
Outras Dívidas	19.404	0,99%
Deduções	362.466	18,52%
Ativo Disponível	349.303	17,85%
Haveres Financeiros	20.036	1,02%
(-) Restos a Pagar Processados	6.873	0,35%
Dívida Consolidada Líquida	111.145	5,68%
Limite Máximo	2.348.642	120%
Receita Corrente Líquida	1.957.202	

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal

Trajetória da Relação Dívida Consolidada Líquida em % da Receita Corrente Líquida





SÃO BERNARDO DO CAMPO

GOVERNO DA INCLUSÃO