



# PARANÁ

GOVERNO DO ESTADO

Secretaria da Fazenda

## APRESENTAÇÃO DOS RESULTADOS

### 2016

# **Lei Complementar nº 101, de maio/2000**

## **DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS**

**(§ 4º DO ARTIGO 9º DA LRF)**

# SUMÁRIO



**I – RECEITAS**

**II – DESPESAS**

**III – RECEITAS E DESPESAS RPPS**

**IV – RESULTADOS**

**V – DÍVIDA E LIMITES**

**ANÁLISE DA RECEITA**

**ORÇAMENTO FISCAL**

**JANEIRO A DEZEMBRO**

**2016**

# RECEITA TOTAL - ORÇAMENTO FISCAL

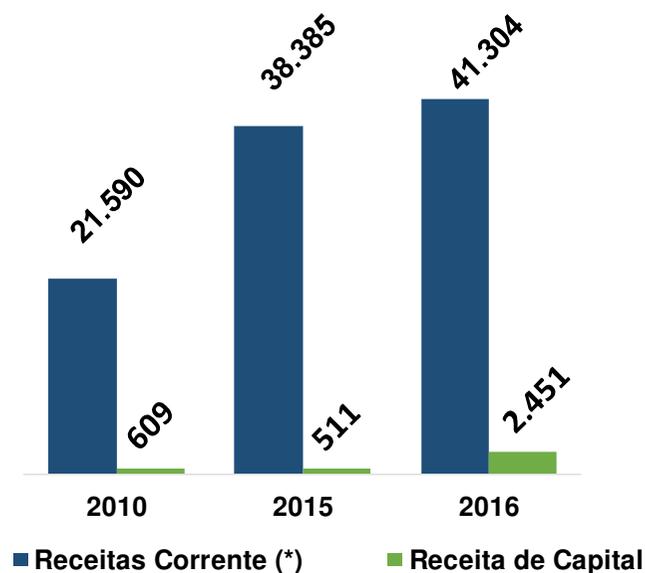


R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
	2010	2015	2016	NOMINAL		REAL	
				2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
Receitas Corrente (*)	21.590,33	38.384,57	41.304,45	91,31	7,61	27,28	(0,88)
Receita de Capital	609,33	511,16	2.451,11	302,26	379,51	164,46	335,27
<b>Receita Total</b>	<b>22.199,66</b>	<b>38.895,74</b>	<b>43.755,56</b>	<b>97,10</b>	<b>12,49</b>	<b>25,46</b>	<b>3,54</b>

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(\*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb



# RECEITAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



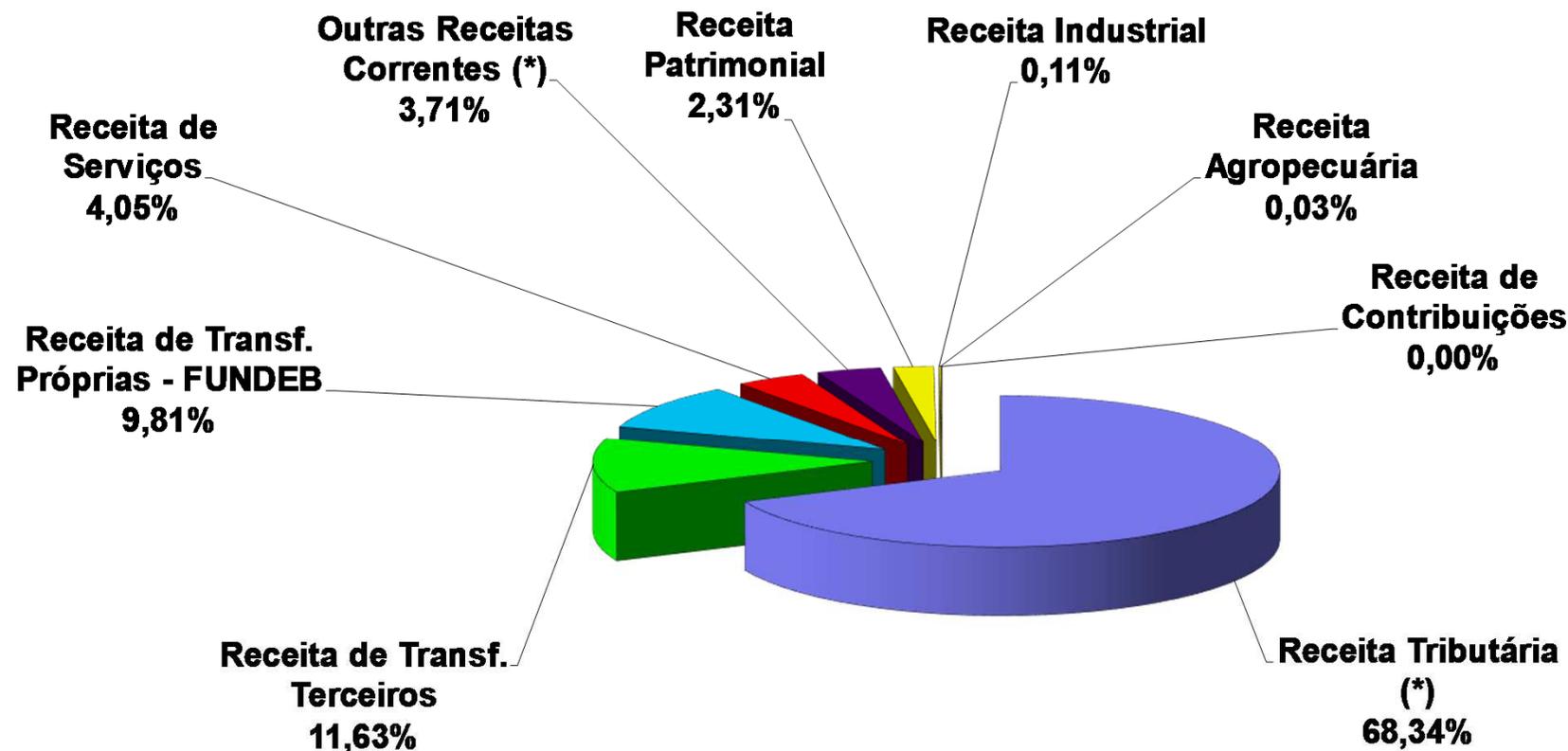
R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$)			Variações %			
	Janeiro a Dezembro			NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
Receita Tributária (*)	13.980,07	26.428,22	28.226,83	101,91	6,81	34,41	(1,57)
Receita de Contribuições (**)	108,02	0,00	0,00	(100,00)		(100,00)	
Receita Patrimonial	525,26	686,03	955,70	81,95	39,31	20,95	28,71
Receita Agropecuária	3,22	10,22	12,20	278,57	19,38	150,46	9,56
Receita Industrial	23,96	36,66	46,52	94,14	26,90	29,23	17,41
Receita de Serviços	784,57	1.484,62	1.674,85	113,47	12,81	41,88	3,89
Receita de Transferências (*)	5.544,55	8.227,22	8.856,56	59,73	7,65	6,21	(0,98)
Transf. Próprias - FUNDEB	2.368,53	3.890,29	4.050,85	71,03	4,13	13,78	(4,12)
Transf. de Terceiros	3.176,02	4.336,93	4.805,71	51,31	10,81	0,57	1,83
Outras Receitas Correntes (*)	620,67	1.511,60	1.531,78	146,79	1,33	63,10	(6,62)
<b>Total Receitas Correntes</b>	<b>21.590,33</b>	<b>38.384,57</b>	<b>41.304,45</b>	<b>91,31</b>	<b>7,61</b>	<b>27,28</b>	<b>(0,88)</b>

(\*) Descontadas as deduções para formação do FUNDEB.

(\*\*) As Receitas de Contribuições, após 2012, foram registradas no balanço da ParanaPrevidência.

# COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES ORÇAMENTO FISCAL - 2016



(\*) Descontadas as deduções para formação do FUNDEB.

# RECEITAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

Receitas	Janeiro a Dezembro 2016		TOTAL	Receitas Próprias
	Próprias	Terceiros		
Receita Tributária (*)	28.226,83	0,00	28.226,83	100,00%
Receita de Contribuições (**)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Receita Patrimonial	955,70	0,00	955,70	100,00%
Receita Agropecuária	12,20	0,00	12,20	100,00%
Receita Industrial	46,52	0,00	46,52	100,00%
Receita de Serviços	1.674,85	0,00	1.674,85	100,00%
Receita de Transferências (*)	4.050,85	4.805,71	8.856,56	45,74%
FUNDEB	4.050,85	0,00	4.050,85	100,00%
Transferências da União	0,00	4.418,77	4.418,77	0,00%
Outras Transferências (***)	0,00	386,94	386,94	0,00%
Outras Receitas Correntes (*)	1.531,57	0,22	1.531,78	99,99%
<b>Total</b>	<b>36.498,52</b>	<b>4.805,93</b>	<b>41.304,45</b>	<b>88,36%</b>

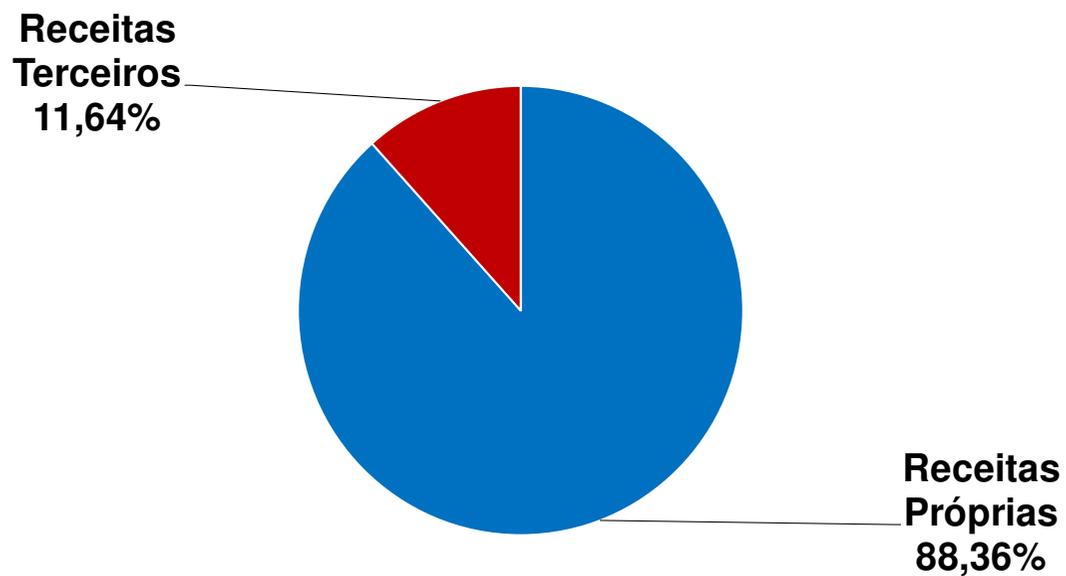
(\*) Descontadas as deduções para formação do FUNDEB.

(\*\*) As Receitas de Contribuições, após 2012, foram registradas no balanço da Parana Previdência.

(\*\*\*) Outras Transferências: convênios, transferências de instituições privadas

# RECEITAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2016



# RECEITA TRIBUTÁRIA



R\$ MILHÕES

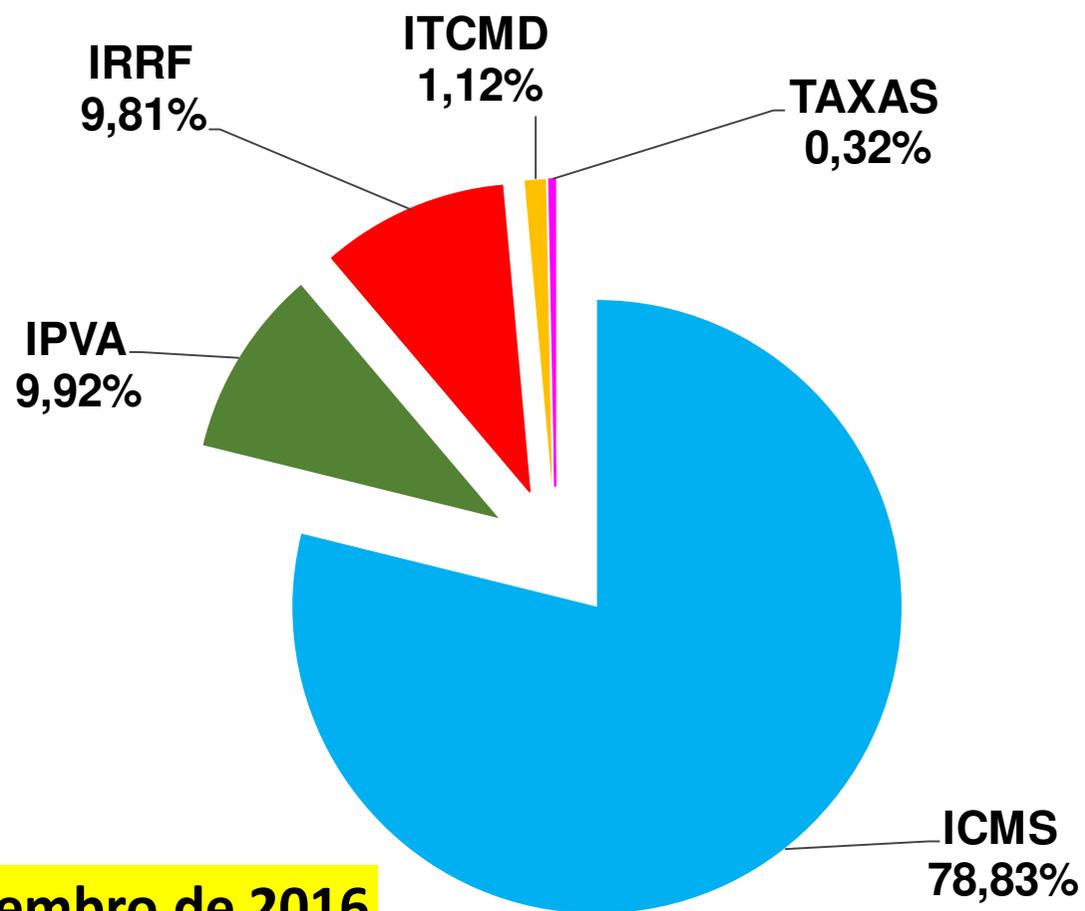
Consolidado (*)	Valores Nominais (R\$)			Variações %			
	Janeiro a Dezembro			NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>ICMS</b>	11.723,85	21.131,76	22.251,04	89,79	5,30	26,19	(3,07)
<b>IPVA</b>	1.225,51	2.621,68	2.800,02	128,48	6,80	53,75	(0,66)
<b>ITCMD</b>	119,17	391,54	317,29	166,26	(18,96)	76,79	(25,00)
<b>IRRF</b>	855,58	2.201,22	2.769,47	223,69	25,82	115,38	15,74
<b>TAXAS</b>	55,97	82,01	89,02	59,05	8,54	5,74	(0,18)
<b>TOTAL</b>	<b>13.980,07</b>	<b>26.428,22</b>	<b>28.226,83</b>	<b>101,91</b>	<b>6,81</b>	<b>34,41</b>	<b>(1,57)</b>

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(\*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

**ATÉ DEZEMBRO DE 2016 A RECEITA TRIBUTÁRIA REPRESENTOU: 68,34% DA RECEITA CORRENTE E 64,51% DA RECEITA TOTAL.**

# RECEITA TRIBUTÁRIA



**Janeiro a Dezembro de 2016**

# TRANSFERÊNCIAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

CONSOLIDADO <sup>(1)</sup>	Valores Nominais (R\$)			Variações (%)			
	Janeiro a Dezembro			NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS (I) <sup>(2)</sup></b>	<b>3.017,23</b>	<b>3.994,82</b>	<b>4.418,77</b>	<b>46,45</b>	<b>10,61</b>	<b>(2,30)</b>	<b>1,16</b>
FPE	1.125,14	1.761,80	1.975,99	75,62	12,16	16,71	2,78
CIDE	117,22	28,48	78,92	(32,68)	177,10	(55,10)	161,42
COMP. FINANCEIRA + ROYALTIES	8,90	25,34	23,96	169,39	(5,43)	78,67	(13,02)
IPI - EXPORTAÇÃO	276,03	322,63	302,80	9,70	(6,15)	(26,97)	(13,80)
LEI KANDIR	117,97	117,97	117,97	0,00	0,00	(33,54)	(7,60)
SALÁRIO EDUCAÇÃO	289,71	448,46	428,79	48,01	(4,39)	(1,33)	(12,47)
DEMAIS TRANSF. DA UNIÃO	111,80	92,12	191,83	71,58	108,24	14,41	95,94
SUS	867,86	1.130,95	1.217,28	40,26	7,63	(6,89)	(0,92)
CONVÊNIOS COM A UNIÃO	102,61	67,08	81,24	(20,83)	21,11	(47,72)	11,56
<b>OUTRAS TRANSF. AO ESTADO (II)</b>	<b>2.527,31</b>	<b>4.232,40</b>	<b>4.437,80</b>	<b>75,59</b>	<b>4,85</b>	<b>12,26</b>	<b>(4,94)</b>
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS <sup>(3)</sup>	158,79	342,11	386,94	143,69	13,11	62,27	4,30
FUNDEB	2.368,53	3.890,29	4.050,85	71,03	4,13	13,78	(4,12)
<b>TOTAL (III)=(I+II)</b>	<b>5.544,55</b>	<b>8.227,22</b>	<b>8.856,56</b>	<b>59,73</b>	<b>7,65</b>	<b>6,21</b>	<b>(0,98)</b>

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

<sup>(1)</sup> Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

<sup>(2)</sup> Transferências Legais e Constitucionais e Convênios com a União

<sup>(3)</sup> Outros Convênios e Transferências Inst. Privadas

# ARRECAÇÃO FEDERAL X TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS



**PARANÁ**

GOVERNO DO ESTADO

R\$ BILHÕES

ANO	Arrecadação Federal			Transferências Federais			Indicadores (%)	
	Todas UF	Paraná	(2)/(1)	Todas UF	Paraná	(4)/(3)	(4)/(2)	(4)/(1)
	(1)	(2)	(%)	(3)	(4)	(%)		
2013	768,20	40,50	5,27	300,90	13,40	4,45	33,09	1,74
2014	788,90	39,30	4,98	332,70	14,70	4,42	37,40	1,86
2015	826,80	39,90	4,83	339,70	15,10	4,45	37,84	1,83
2016	883,26	38,96	4,41	309,59	13,71	4,43	35,19	1,55
<b>TOTAL</b>	<b>3.267,16</b>	<b>158,66</b>	<b>4,86</b>	<b>1.282,89</b>	<b>56,91</b>	<b>4,44</b>	<b>35,87</b>	<b>1,74</b>

- ❖ O Paraná contribuiu, em média, no período de 2013 a 2016, com 4,86% da arrecadação nacional, recebendo de volta, considerada as transferências da União, apenas 1,74% dessa arrecadação. Esta transferência representou somente 35,87% da arrecadação de tributos federais que a União obteve no Estado do Paraná, ou seja, **de cada R\$ 100,00 de tributos federais aqui arrecadados, a União nos transferiu R\$ 35,87, ficando, portanto, com R\$ 64,13.** Desse modo, o Estado do Paraná exportou para a União a maior parte dos tributos federais que arrecadou e que, evidentemente, deixaram de ser investidos no desenvolvimento e bem estar de nossa sociedade, tornando, assim, o Paraná, um pagador líquido de tributos federais.

# RECEITA DO FUNDEB



R\$ MILHÕES

RECURSOS DO FUNDEB	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
	2010	2015	2016	NOMINAL		REAL	
				2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>ENVIADOS (I)</b>	2.624,07	4.697,73	4.879,26	85,94	3,86	23,74	(4,34)
<b>RECEBIDOS (II)</b>	2.368,53	3.890,29	4.050,85	71,03	4,13	13,78	(4,12)
<b>PERDAS DO FUNDEB (I - II)</b>	255,54	807,44	828,41	224,18	2,60	115,94	(5,40)
<b>% DA PERDA DO FUNDEB</b>	<b>9,74%</b>	<b>17,19%</b>	<b>16,98%</b>				

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

# RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL

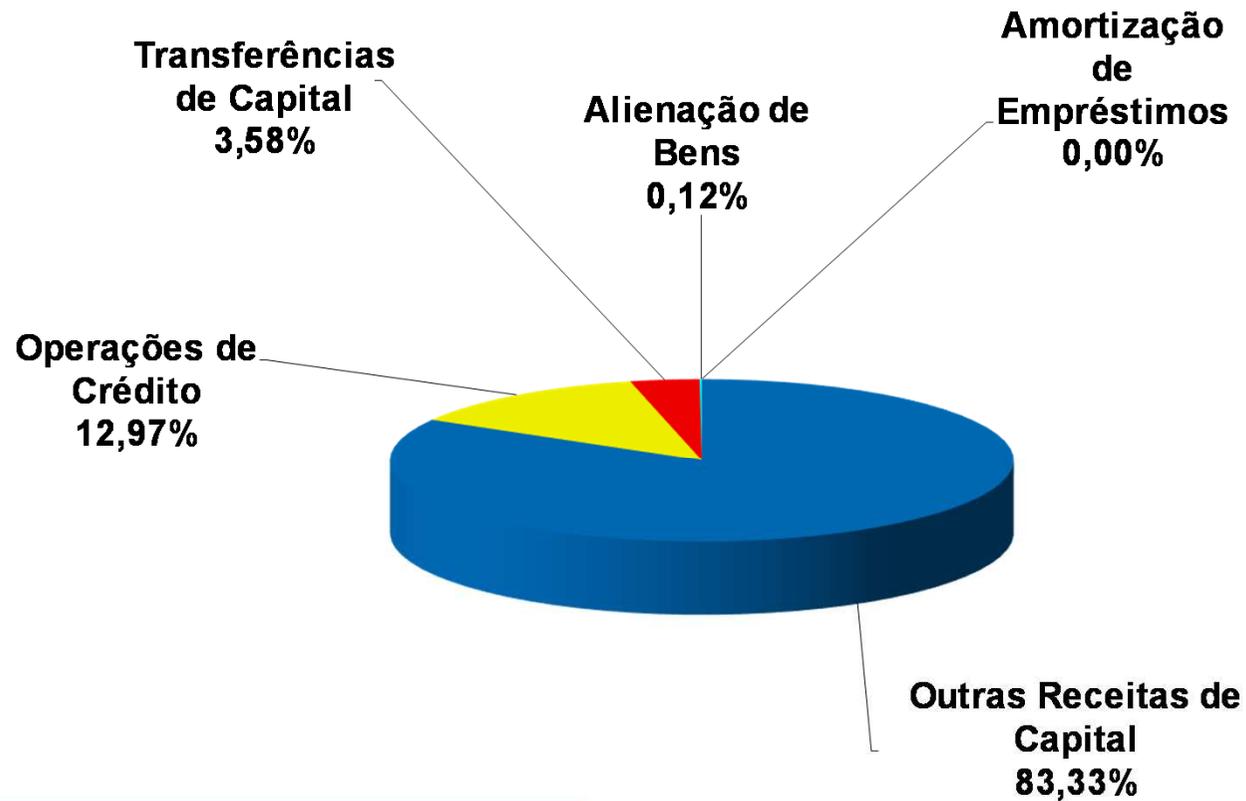


R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	0,00	259,76	317,90		22,38		12,37
<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>	4,16	3,14	2,98	(28,23)	(4,85)	(51,95)	(12,27)
<b>AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS</b>	14,42	0,00	0,00	(100,00)		(100,00)	
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	159,46	39,24	87,75	(44,97)	123,64	(63,79)	105,66
<b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	324,54	209,03	2.042,48	529,35	877,10	311,10	791,92
<b>TOTAL</b>	<b>502,58</b>	<b>511,16</b>	<b>2.451,11</b>	<b>387,71</b>	<b>379,51</b>	<b>164,46</b>	<b>335,27</b>

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

# RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL



**Janeiro a Dezembro de 2016**

# RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

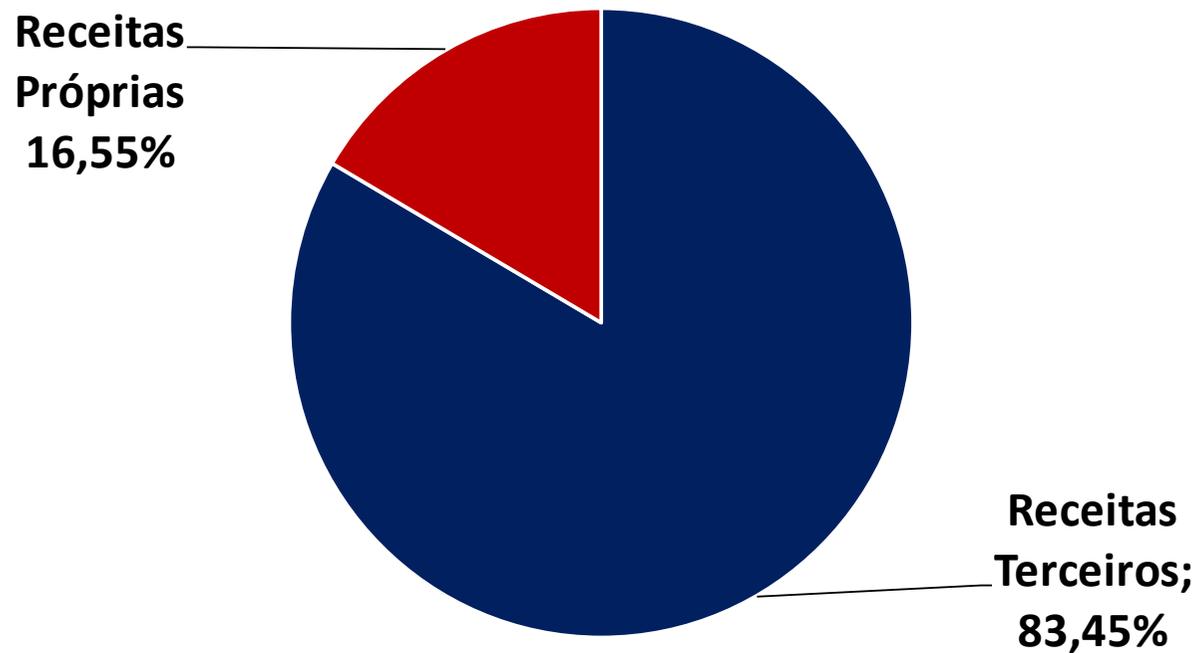
RECEITAS	Janeiro a Dezembro 2016		TOTAL	Receitas Próprias
	Próprias	Terceiros		
Operações de Crédito	0,00	317,90	317,90	0,00%
Alienação de Bens	2,98	0,00	2,98	100,00%
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00%
Transferências de Capital	0,00	87,75	87,75	0,00%
Outras Receitas de Capital	2.042,48	0,00	2.042,48	100,00%
<b>Total</b>	<b>2.045,46</b>	<b>405,65</b>	<b>2.451,11</b>	<b>83,45%</b>

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

# RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL



Janeiro a Dezembro de 2016



**ANÁLISE DA DESPESA**

**ORÇAMENTO FISCAL**

**JANEIRO A DEZEMBRO**

**2016**

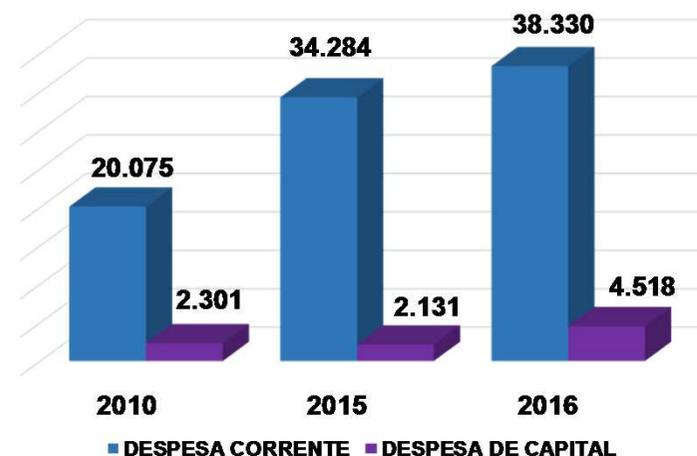
# DESPESAS EMPENHADAS



R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$)			Variações (%)			
	Janeiro a Dezembro			NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>DESPESA CORRENTE</b>	20.074,96	34.283,56	38.330,06	90,93	11,80	26,99	3,04
DESPESA CORRENTE (Sem IF e Precatórios)	19.810,29	32.694,82	35.605,74	79,73	8,90	25,33	2,63
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (IF)		876,42	1.721,75		96,45		86,13
PRECATÓRIOS	264,67	712,32	1.002,56	278,79	40,75	152,04	29,63
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>	2.301,01	2.131,27	4.517,75	96,34	111,97	29,75	95,00
<b>DESPESA TOTAL</b>	<b>22.375,97</b>	<b>36.414,83</b>	<b>42.847,81</b>	<b>91,49</b>	<b>17,67</b>	<b>27,27</b>	<b>8,39</b>
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>22.199,66</b>	<b>38.895,74</b>	<b>43.755,56</b>	<b>97,10</b>	<b>12,49</b>	<b>25,46</b>	<b>3,54</b>

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais e Receita Global Recursos Totais no SIAF



# DETALHAMENTO DA DESPESA CORRENTE

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>Total de Despesa com Pessoal e Encargos</b>	10.856,81	18.894,34	21.906,47	101,78	15,94	34,13	6,84
Pessoal e Encargos	10.856,81	15.455,13	17.493,26	61,13	13,19	7,15	4,26
Termo de Compromisso e Insuficiência Financeira (**)		2.649,42	3.494,75		31,91		21,92
Auxílios Transporte e Alimentação		789,79	918,45		16,29		7,22
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	698,65	816,71	355,05	(49,18)	(56,53)	(65,83)	(59,58)
<b>Outras Despesas Correntes</b>	8.519,50	14.572,51	16.068,54	88,61	10,27	26,36	2,26
Transferência a Municípios	4.305,73	7.882,03	8.210,59	90,69	4,17	27,09	(3,88)
Precatórios (**)	264,67	712,32	1.002,56	278,79	40,75	152,04	29,63
Demais Despesas de ODC (*)	3.949,10	5.978,15	6.855,39	73,59	14,67	29,93	5,59
<b>DESPESA CORRENTE - TOTAL</b>	<b>20.074,96</b>	<b>34.283,56</b>	<b>38.330,06</b>	<b>90,93</b>	<b>11,80</b>	<b>26,99</b>	<b>3,04</b>
<b>DESPESA CORRENTE (-) TRANSF. A MUNICÍPIOS</b>	<b>15.769,23</b>	<b>26.401,53</b>	<b>30.119,47</b>	<b>91,00</b>	<b>14,08</b>	<b>26,96</b>	<b>5,11</b>
<b>RECEITA CORRENTE (Deduzido FUNDEB)</b>	<b>21.590,33</b>	<b>38.384,57</b>	<b>41.304,45</b>	<b>91,31</b>	<b>7,61</b>	<b>27,28</b>	<b>(0,88)</b>

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

(\*) ODC descontadas as Transferências aos Municípios, Termo de Compromisso, Insuficiência Financeira, Auxílios e Precatórios.

(\*\*) Precatórios e Insuficiência Financeira do Poder Executivo foram empenhados a partir de 2015. O empenho foi realizado no mês de Dezembro.

# OUTRAS DESPESAS CORRENTES



R\$ MILHÕES

MAIORES GASTOS	Janeiro a Dezembro			Variação Nominal (%)	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15
Transferência a Municípios - Parcela do ICMS	3.485,53	6.280,74	6.487,45	86,13	3,29
Transferência a Municípios - Parcela do IPVA	709,71	1.497,94	1.613,34	127,33	7,70
Serviço Médico - Hospital, Odontológico e Laboratoriais	801,08	1.414,90	1.590,17	98,50	12,39
Precatórios*	264,67	712,32	1.002,56	278,79	40,75
Medicamentos e Material Farmacêutico	205,10	318,18	378,30	84,45	18,89
PIS/PASEP	179,63	317,35	374,25	108,35	17,93
Contribuições a Municípios	26,46	293,92	250,96	848,34	(14,61)
Serviços Técnicos Profissionais	108,14	210,13	249,29	130,53	18,64
Serviços de Processamento de Dados	126,20	197,55	219,01	73,55	10,86
Limpeza e Conservação	98,18	180,08	202,42	106,17	12,40
Guarda e Vigilância	67,39	170,98	193,92	187,74	13,42
Serviços de Energia Elétrica	99,39	147,96	192,36	93,54	30,01
Fornecimento de Alimentação	71,29	120,84	189,24	165,47	56,61
Contribuições a Entidades Privadas	169,40	217,43	176,49	4,19	(18,83)
Demais Outras Despesas Correntes	2.107,34	2.492,19	2.948,78	39,93	18,32
<b>Total</b>	<b>8.519,50</b>	<b>14.572,51</b>	<b>16.068,54</b>	<b>88,61</b>	<b>10,27</b>

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

\* Valores Empenhados a partir de 2015.

Secretaria de Estado da Fazenda

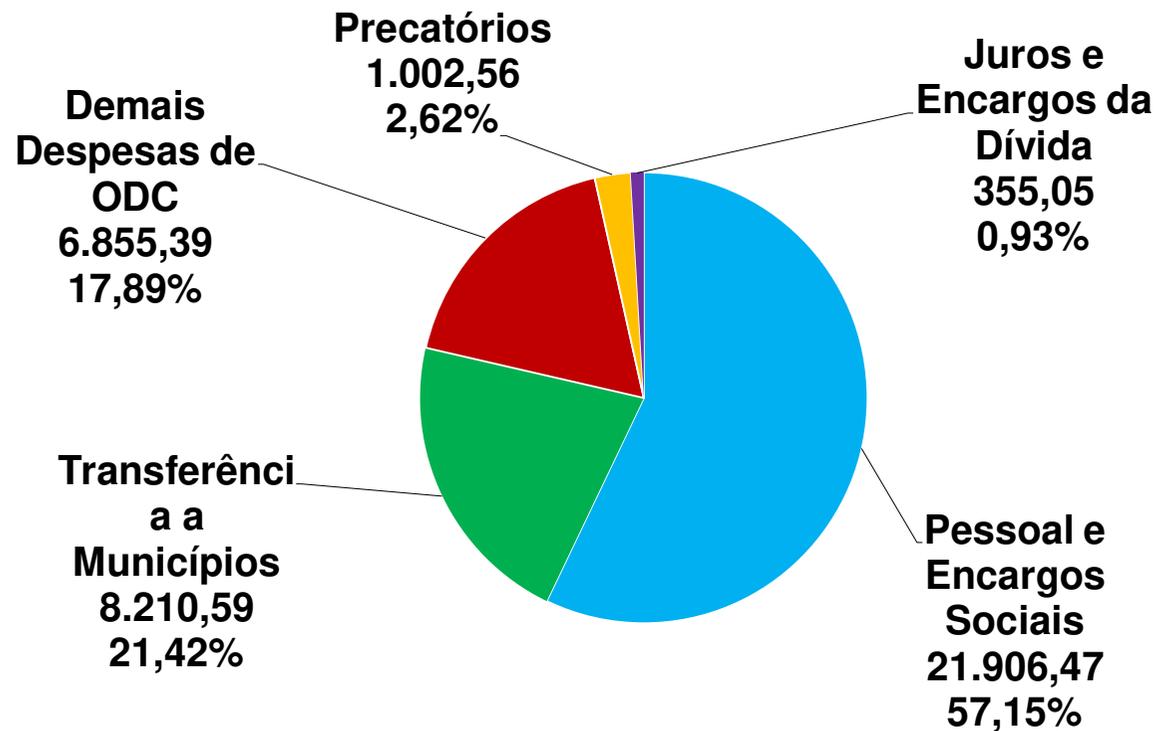
# TRANSFERÊNCIA AOS MUNICÍPIOS

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>ICMS</b>	3.485,53	6.280,74	6.487,45	86,13	3,29	23,73	(4,88)
<b>IPVA</b>	709,71	1.497,94	1.613,34	127,33	7,70	52,90	0,13
<b>Fundo Exportação - IPI</b>	81,19	94,89	89,06	9,70	(6,15)	(26,87)	(13,79)
<b>CIDE</b>	29,31	7,12	19,73	(32,68)	177,10	(55,10)	161,42
<b>Royalties (Xisto)</b>	0,00	1,34	1,00		(25,09)		(31,24)
<b>TOTAL</b>	<b>4.305,73</b>	<b>7.882,03</b>	<b>8.210,59</b>	<b>90,69</b>	<b>4,17</b>	<b>27,09</b>	<b>(3,88)</b>

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

**+ R\$ 329 milhões  
distribuídos aos municípios**

# DETALHAMENTO DA DESPESA CORRENTE



JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016

# DESPESAS DE CAPITAL

R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
<b>Investimentos</b>	1.350,61	1.031,57	1.647,39	21,97	59,70	(18,97)	48,49
<b>Inversões Financeiras</b>	330,53	171,41	2.202,14	566,25	1.184,74	338,96	1.079,30
<b>Amortização da Dívida</b>	619,87	928,29	668,22	7,80	(28,02)	(27,86)	(33,27)
<b>TOTAL</b>	<b>2.301,01</b>	<b>2.131,27</b>	<b>4.517,75</b>	<b>96,34</b>	<b>111,97</b>	<b>29,75</b>	<b>95,00</b>

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

# INVESTIMENTOS

MAIORES PROJETOS	ORGÃO	Janeiro a Dezembro	Participação (%)
Administ. da Manut. e Seg. do Sistema Rodoviário	DER	484,28	29,40%
Gestão de Projetos e Obras do Sistema Rodoviário	DER	267,53	16,24%
Ampliação, Manutenção e Recuperação da Infra. Escolar	SEED	123,67	7,51%
Gestão e Manutenção das Atividades Judiciárias	FUNREJUS	110,87	6,73%
Investimentos para o Paraná Seguro	SESP	65,26	3,96%
Desenvolvimento Sustentável na Infraestrutura Urbana	SEDU	51,16	3,11%
Apoio ao Desenv. Científico, Tecnológico e Inovação	Fundo PR	41,43	2,51%
Fomento Rodoviário	SEIL	38,92	2,36%
Rede de Urgência e Emergência	FUNSAÚDE	38,64	2,35%
Política de Apoio a Agricultura Familiar	SEAB	36,04	2,19%
Reequipamento para Promover as Atividades Judiciárias	FUNREJUS	32,07	1,95%
Gestão das Unidades Próprias	FUNSAÚDE	31,21	1,89%
Mãe Paranaense	FUNSAÚDE	24,30	1,48%
Desenvolvimento Economico Territorial	SEAB	23,54	1,43%
Gestão de Águas, Resíduos Sólidos e Saneamento Ambiental	Aguas PR	21,91	1,33%
Gestão de Operações de Rodovias Delegadas	DER	21,88	1,33%
Renova Escola	SEED	13,14	0,80%
Saneamento para Promoção da Saúde - FUNASA	DER	12,57	0,76%
Mobilidade no Espaço Metropolitano	COMEC	12,57	0,76%
Vigilância em Saúde	FUNSAÚDE	10,37	0,63%
Ações do Detran	DETRAN	9,82	0,60%
Demais Projetos		176,18	10,69%
<b>TOTAL</b>		<b>1.647,39</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

# PRINCIPAIS INVESTIMENTOS POR FUNÇÃO

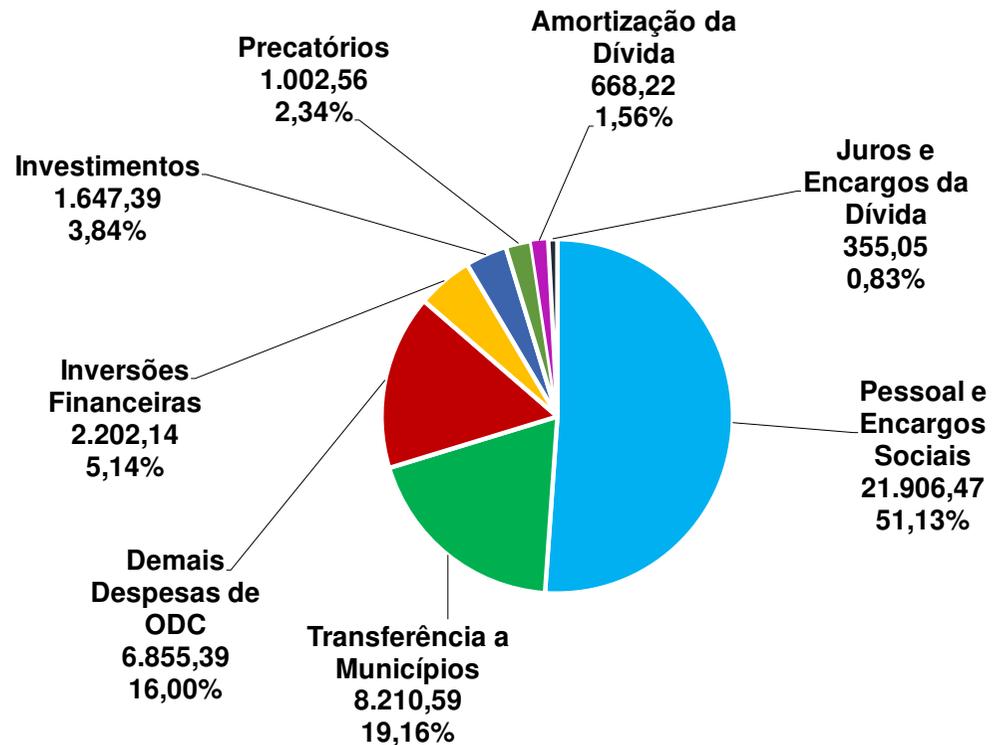


R\$ MILHÕES

Função	Dezembro 2015	Dezembro 2016	Varição Nominal
Transporte	406,41	818,39	101,37%
Educação	99,11	179,35	80,96%
Judiciária	78,91	142,95	81,15%
Segurança Pública	37,87	89,11	135,32%
Agricultura	26,03	65,18	150,41%
Ciência e Tecnologia	7,89	47,23	498,60%
Assistência Social	13,28	18,33	38,11%
<b>Total</b>	<b>669,49</b>	<b>1.360,55</b>	<b>103,22%</b>

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

# DESPESA TOTAL - 2016



Pessoal e Encargos Sociais	51,13%
Serviço da Dívida	2,39%
Transferência a Municípios	19,16%
Precatórios	2,34%
Inversões Financeiras	5,14%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>80,16%</b>
Demais Despesas de ODC	16,00%
Investimentos	3,84%
<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>

# DESPESA TOTAL POR FUNÇÃO

FUNÇÃO	Janeiro a Dezembro			Variação Nominal (%)	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15
<b>Encargos Especiais</b>	6.100,06	10.753,84	10.846,64	77,81	0,86
Transferência aos Municípios	4.305,73	7.882,03	8.210,59	90,69	4,17
Serviço da Dívida	1.318,53	1.745,00	1.023,27	(22,39)	(41,36)
Precatórios**	264,67	712,32	1.002,56	278,79	40,75
Outros Encargos Especiais	211,14	414,48	610,22	189,02	47,23
<b>Educação (*)</b>	5.780,35	8.688,13	10.009,75	73,17	15,21
<b>Saúde (*)</b>	2.568,84	4.357,25	4.636,11	80,47	6,40
<b>Segurança Pública</b>	1.399,06	3.292,20	3.813,34	172,56	15,83
<b>Previdência Social (Inclui IF + TC)</b>	2.113,67	2.882,66	3.754,01	77,61	30,23
Insuficiência Financeira	-	876,42	1.721,75	-	96,45
<b>Judiciária</b>	1.090,06	1.997,18	2.179,81	99,97	9,14
<b>Administração - BADEP Dívida</b>	-	-	1.941,01	-	-
<b>Transporte</b>	792,90	657,41	1.048,27	32,21	59,45
<b>Administração Geral</b>	482,16	780,47	947,69	96,55	21,43
<b>Legislativa</b>	356,52	533,40	706,27	98,10	32,41
<b>Demais Funções</b>	1.692,34	2.472,30	2.964,93	75,20	19,93
<b>TOTAL</b>	<b>22.375,97</b>	<b>36.414,83</b>	<b>42.847,81</b>	<b>91,49</b>	<b>17,67</b>

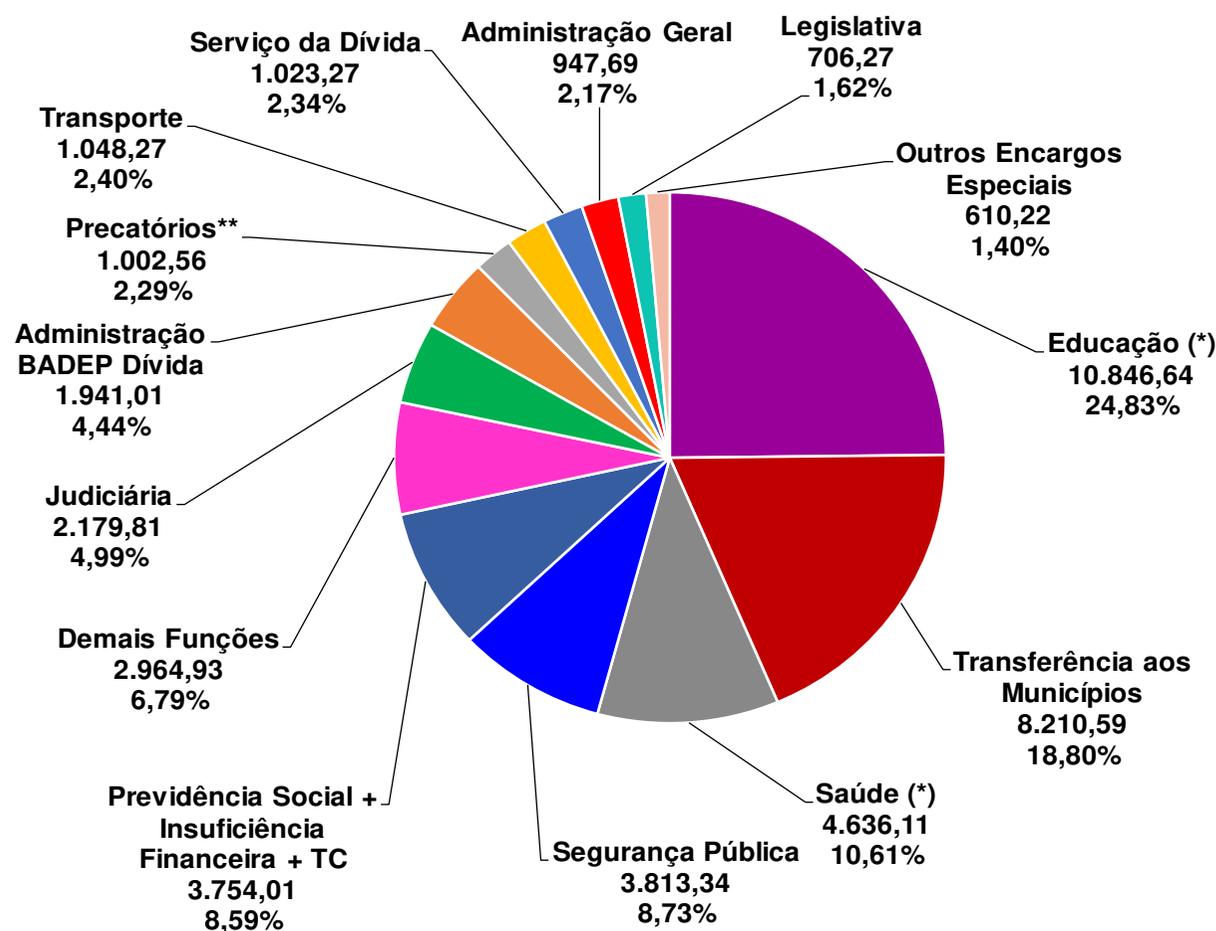
Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

(\*) As despesas com Saúde e Educação não representam os valores para fins do cálculo do limite aplicado, pois, existem receitas de origem externas que não fazem parte da base de cálculo.

\*\* Valores Repassados ao TJ e empenhados a partir de 2015.

TC = Termo de Compromisso ParanaPrevidência IF = Insuficiência Financeira

# DESPESA TOTAL POR FUNÇÃO - 2016



(\*) As despesas com Saúde e Educação não representam os valores para fins do cálculo do limite aplicado, pois, existem receitas de origem externas que não fazem parte da base de cálculo.

**RECEITA E DESPESA**

**ORÇAMENTO DA**

**SEGURIDADE SOCIAL**

**JANEIRO A DEZEMBRO**

**2016**

# RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS COM TODOS OS PODERES (\*)



RECEITA PREVIDENCIÁRIA	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro		Variações (%)	
			NOMINAL	REAL
	2015	2016	2016/15	2016/15
Receita de Contribuição (Servidor + Patronal)	2.683,73	3.316,04	23,56	13,74
Outras Receitas Correntes	1.323,06	1.097,78	(17,03)	(23,55)
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)</b>	<b>4.006,78</b>	<b>4.413,82</b>	<b>10,16</b>	<b>1,40</b>

DESPESA DOS FUNDOS DE PREVIDÊNCIA	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro		Variações (%)	
			NOMINAL	REAL
	2015	2016	2016/15	2016/15
Aposentados e Pensionistas	7.127,12	8.408,45	17,98	8,49
Outras Despesas dos Fundos	62,24	68,44	9,97	2,05
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIA (II)</b>	<b>7.189,36</b>	<b>8.476,88</b>	<b>17,91</b>	<b>8,44</b>

SALDO DO SISTEMA PREVIDENCIÁRIO	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro		Variações (%)	
			NOMINAL	REAL
	2015	2016	2016/15	2016/15
DÉFICIT DO SISTEMA PREVIDENCIÁRIO (III) = (I-II)	(3.182,57)	(4.063,07)	27,67	17,27
COBERTO C/ T.C. + INSUFICIÊNCIA (IV)	2.675,83	3.539,38	32,27	21,44
<b>SALDO CUSTEADO PELO FUNDO PREVIDENCIÁRIO</b>	<b>(506,74)</b>	<b>(523,68)</b>	<b>3,34</b>	<b>(4,44)</b>

Fonte: Balanço da PARANAPREVIDENCIA

(\*) PODER EXECUTIVO, PODER LEGISLATIVO, PODER JUDICIÁRIO E MINISTÉRIO PÚBLICO

# **RESULTADOS**

## **JANEIRO A DEZEMBRO**

### **2016**

# RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

## ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

Consolidado		Até Dezembro de 2015			Até Dezembro de 2016		
		Orçamento Inicial	Realizada	% Realizada	Orçamento Inicial	Realizada	% Realizada
Receitas	Correntes (*)	38.895,01	38.384,57	98,69	41.008,14	41.304,45	100,72
	De Capital	2.271,60	511,16	22,50	3.175,39	2.451,11	77,19
Total		41.166,61	38.895,74	94,48	44.183,52	43.755,56	99,03

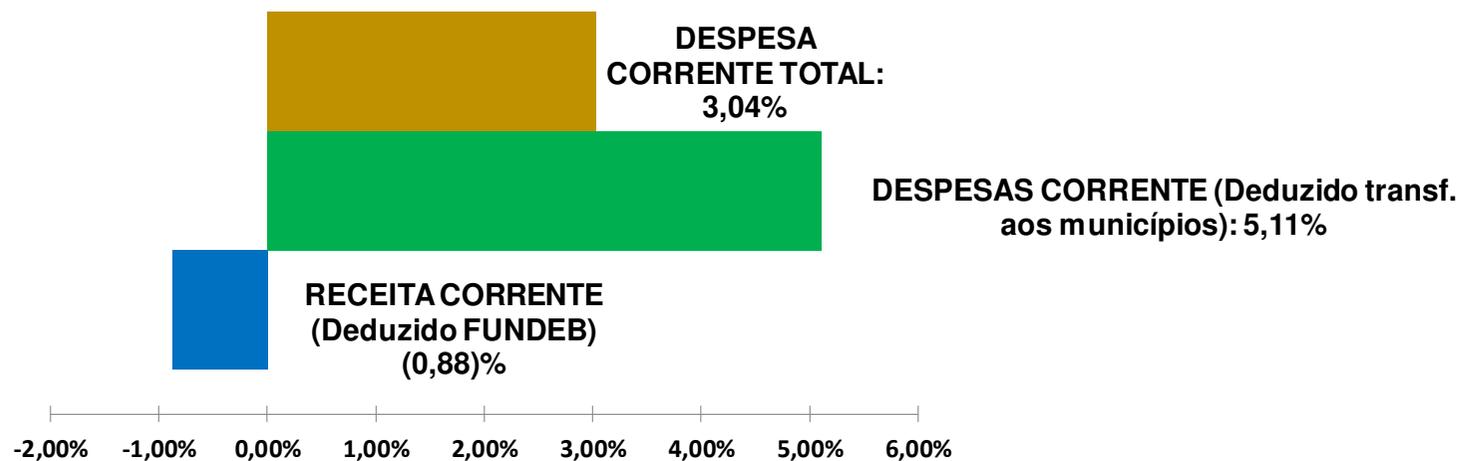
Consolidado		Orçamento Inicial	Empenhada	% Realizada	Orçamento Inicial	Empenhada	% Realizada
Despesas	Correntes	35.867,61	34.283,56	95,58	38.054,19	38.330,06	100,72
	De Capital	4.106,55	2.131,27	51,90	5.279,34	4.517,75	85,57
Total		39.974,15	36.414,83	91,10	43.333,52	42.847,81	98,88

RESULTADO (RECEITA - DESPESA)	2015	2016
	2.480,90	907,75

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais e Despesas Processadas Recursos Totais

(\*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

# VARIAÇÃO REAL RECEITA CORRENTE X DESPESA CORRENTE



# RESULTADO PRIMÁRIO - ORÇAMENTO FISCAL E SEGURIDADE SOCIAL

MELHOR QUANDO 

R\$ MILHÕES

DISCRIMINAÇÃO	Janeiro a Dezembro		
	2014	2015	2016
<b>RECEITA PRIMÁRIA</b>	40.015,18	43.722,78	49.820,42
Receitas Primárias Correntes	39.636,34	43.474,51	47.658,67
Receitas Primárias de Capital	378,83	248,27	2.161,75
<b>DESPESA PRIMÁRIA</b>	39.937,47	41.859,19	50.301,43
Despesas Primárias Correntes	37.874,14	40.656,21	46.451,89
Despesas Primárias de Capital	2.063,33	1.202,98	3.849,54
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	77,71	1.863,59	(481,01)
<b>META FISCAL - LDO</b>	(1.160,31)	(569,53)	(2.825,99)

Fonte: RREO - ANEXO VII (LRF, Art. 53, inciso III) - Despesas Liquidadas

# RESULTADO NOMINAL

MELHOR QUANDO



R\$ MILHÕES

RESULTADO NOMINAL	Dezembro 2014	Dezembro 2015	Dezembro 2016
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	19.990	21.420	21.339
DEDUÇÕES (II)	3.515	5.361	8.087
Haveres Financeiros	4.804	6.142	8.422
(-) Restos a Pagar Processados	1.288	781	335
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (IIII) = (I - II)	16.475	16.059	13.252
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0	0	0
PASSIVOS RECONHECIDOS - PASEP (V)	1.311	1.343	1.380
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	15.163	14.716	11.872
<b>RESULTADO NOMINAL</b>	<b>1.032</b>	<b>(447)</b>	<b>(2.844)</b>
<b>RESULTADO NOMINAL - META LDO</b>	<b>1.136</b>	<b>1.276</b>	<b>1.303</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>26.971</b>	<b>31.876</b>	<b>34.135</b>

Fonte: RREO - Anexo V (LRF, Art. 53, inciso III)

# DESPESA COM PESSOAL - ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL



R\$ MILHÕES

GASTO C/ PESSOAL	Despesa Bruta com Pessoal (1)	Despesas Não Computadas (Deduções LRF) (2)	Despesas para Fins do Limite da LRF (3=1-2)	Gastos com Pessoal em Relação à RCL (%)	Limite de Alerta	Limite Prudencial	Limite Legal
<b>CONSOLIDADO GERAL</b>	<b>25.912,33</b>	<b>7.605,63</b>	<b>18.306,70</b>	<b>53,63%</b>	<b>54,00%</b>	<b>57,00%</b>	<b>60,00%</b>
<b>PODER EXECUTIVO *</b>	22.152,44	6.659,48	<b>15.492,96</b>	<b>45,39%</b>	44,10%	46,55%	49,00%
<b>PODER JUDICIÁRIO</b>	2.211,55	536,55	<b>1.675,01</b>	<b>4,91%</b>	5,40%	5,70%	6,00%
<b>PODER LEGISLATIVO</b>	782,91	201,50	<b>581,41</b>	<b>1,70%</b>	<b>2,70%</b>	<b>2,85%</b>	<b>3,00%</b>
<b>MINISTÉRIO PÚBLICO</b>	765,43	208,11	<b>557,33</b>	<b>1,63%</b>	1,80%	1,90%	2,00%

Fonte: RGF - Anexo I (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

**RCL**

**34.135**

# DESPESA COM PESSOAL - ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL



## Comparativo 2016 x 2015

R\$ MILHÕES

GASTO C/ PESSOAL	Jan - Dez 2015		Jan - Dez 2016		Variação Nominal (%)	Variação Real (%)
	Despesa Total com Pessoal	Despesa com Pessoal em Relação à RCL (%)	Despesa Total com Pessoal	Despesa com Pessoal em Relação à RCL (%)		
CONSOLIDADO GERAL	17.215,24	54,01%	18.306,70	53,63%	6,34%	0,05%
PODER EXECUTIVO	14.736,53	46,23%	15.492,96	45,39%	5,13%	-1,09%
PODER JUDICIÁRIO	1.456,08	4,57%	1.675,01	4,91%	15,04%	8,23%
PODER LEGISLATIVO	512,95	1,61%	581,41	1,70%	13,35%	6,64%
MINISTÉRIO PÚBLICO	509,69	1,60%	557,33	1,63%	9,35%	2,88%
<b>RCL</b>	<b>31.876,37</b>		<b>34.135,48</b>			

# DESPESA EM EDUCAÇÃO



R\$ MILHÕES

<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>Janeiro a Dezembro</b>
Valor Mínimo a Aplicar (30% da RLI)	8.231
Valor Aplicado no Ensino Básico	7.950
Valor Aplicado no Ensino Superior	1.712
<b>Total Aplicado</b>	<b>9.662</b>
Aplicação no Ensino Básico (%)	28,97%
Aplicação no Ensino Superior (%)	6,24%
<b>Total Aplicado em Educação (%)</b>	<b>35,22%</b>
<b>Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais - RLI</b>	<b>27.437</b>

Fonte: RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

(\*) Não inclui despesa com inativos e pensionistas (aportes, termo de compromisso e insuficiência financeira)

R\$ MILHÕES

<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>Janeiro a Dezembro</b>		<b>Variação Nominal</b>	
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>R\$</b>	<b>(%)</b>
Valor Aplicado no Ensino Básico	6.985	7.950	965	13,81%
Valor Aplicado no Ensino Superior	1.466	1.712	246	16,78%
<b>TOTAL</b>	<b>8.451</b>	<b>9.662</b>	<b>1.211</b>	<b>14,32%</b>

# DESPESA EM SAÚDE

R\$ MILHÕES

<b>SAÚDE</b>	<b>Janeiro a Dezembro 2016</b>
Valor Mínimo a Aplicar (12% da RLI)	3.292
Valor Aplicado	3.314
Aplicação em Saúde (%)	12,08%
<b>Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais - RLI</b>	<b>27.437</b>

Fonte: RREO - Anexo 12 (LC 141/2012, art. 35)

R\$ MILHÕES

<b>SAÚDE</b>	<b>Janeiro a Dezembro</b>		<b>Variação Nominal</b>	
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>R\$</b>	<b>(%)</b>
Valor Aplicado	3.090	3.314	224	7,26%
RLI	25.688	27.437	1.748	6,81%
Aplicação em Saúde (%)	12,03%	12,08%		

# **ANÁLISE DA DÍVIDA E LIMITES JANEIRO A DEZEMBRO 2016**

# LIMITES DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

## RESUMO

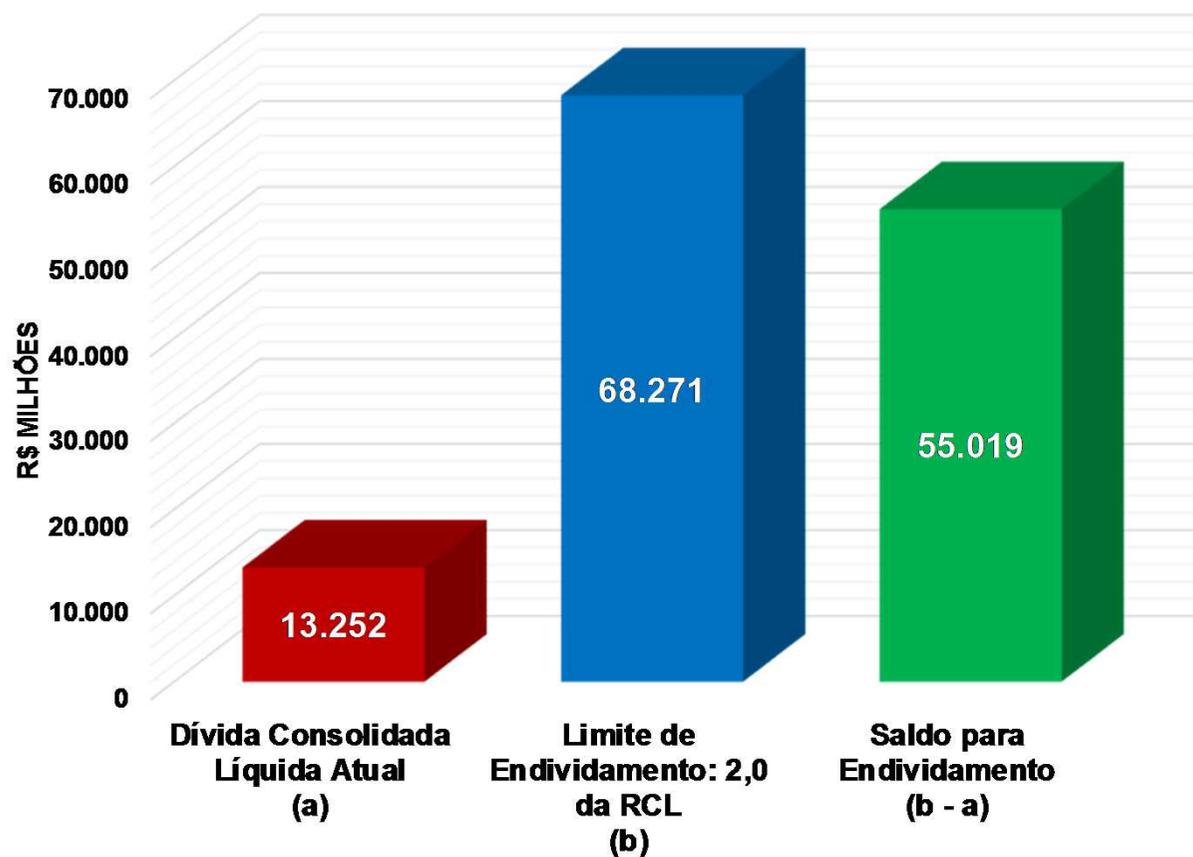


R\$ MILHÕES

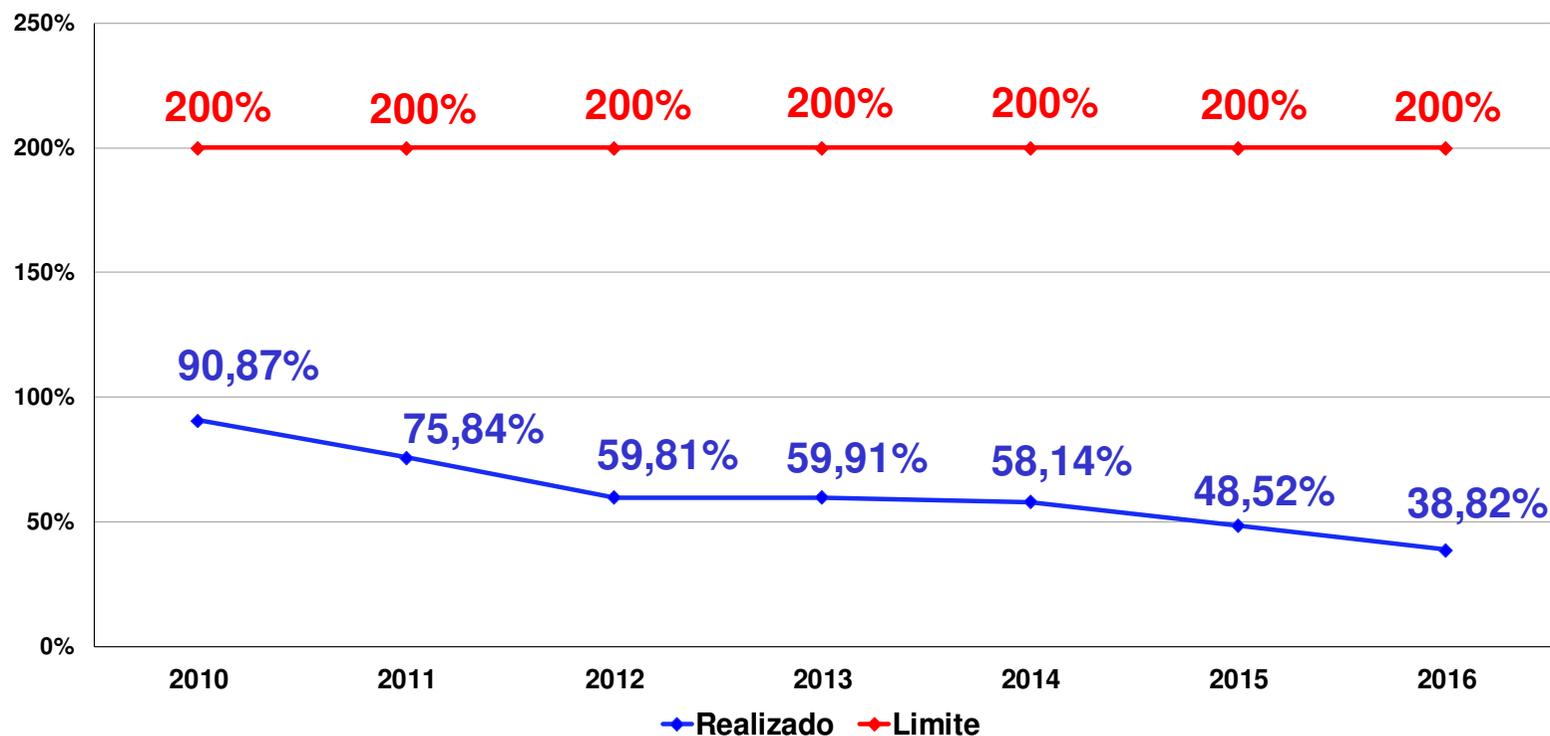
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>Janeiro a Dezembro</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Receita Corrente Líquida - RCL	34.135,48	
Despesa Total com Pessoal - DTP	18.306,70	53,63
Limite Máximo (incisos I, II, e III, art. 20 da LRF) - 60%	20.481,29	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%	19.457,22	57,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>Janeiro a Dezembro</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	404,06	1,18
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.509,81	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>Janeiro a Dezembro</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	317,90	0,93
Limite Definido por Resolução do SF para Operações de Crédito Externas e Internas	5.461,68	16,00
Gasto com Serviço da Dívida	1.023,27	3,00
Limite Definido por Resolução do SF para Gasto com Serviço da Dívida	3.925,58	11,50
Dívida Consolidada Líquida	13.251,93	38,82
Limite Definido por Resolução do SF para Dívida Consolidada Líquida	68.270,96	200,00

# DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

DE ACORDO COM O LIMITE ESTABELECIDO PELO SENADO FEDERAL



# LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA



**Redução de 57,28% da DCL, de 2010 para 2016.**

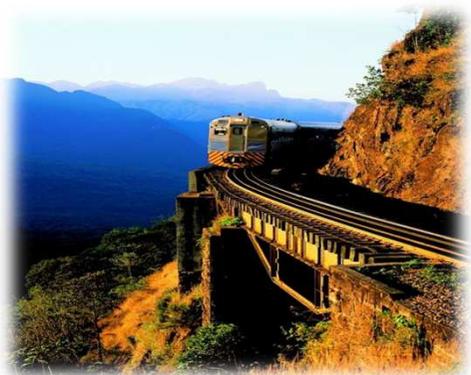
# DESAFIOS

**REDUZIR AS DESPESAS (CUSTEIO E DÍVIDA)**

**AMPLIAR A CAPTAÇÃO DE RECEITAS NÃO TRIBUTÁRIAS**

**AMPLIAR A ARRECADAÇÃO DE RECEITAS TRIBUTÁRIAS**

**AMPLIAR A CAPACIDADE DE INVESTIMENTOS**



**MAURO RICARDO MACHADO COSTA**  
**Secretário da Fazenda**  
**[www.fazenda.pr.gov.br](http://www.fazenda.pr.gov.br)**