



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

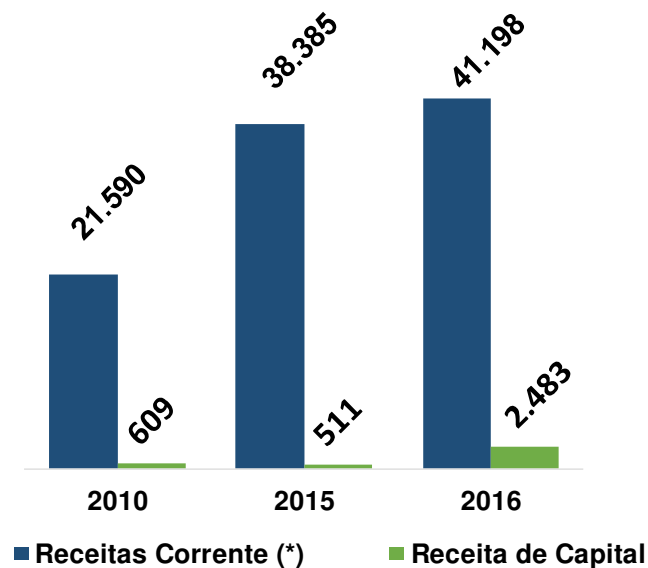


R\$ MILHÕES

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	41.197,54	90,81	7,33	26,96	(1,13)
Receita de Capital	609,33	511,16	2.482,63	307,43	385,68	167,85	340,84
Receita Total	22.199,66	38.895,74	43.680,17	96,76	12,30	25,14	3,37

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb



RECEITAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



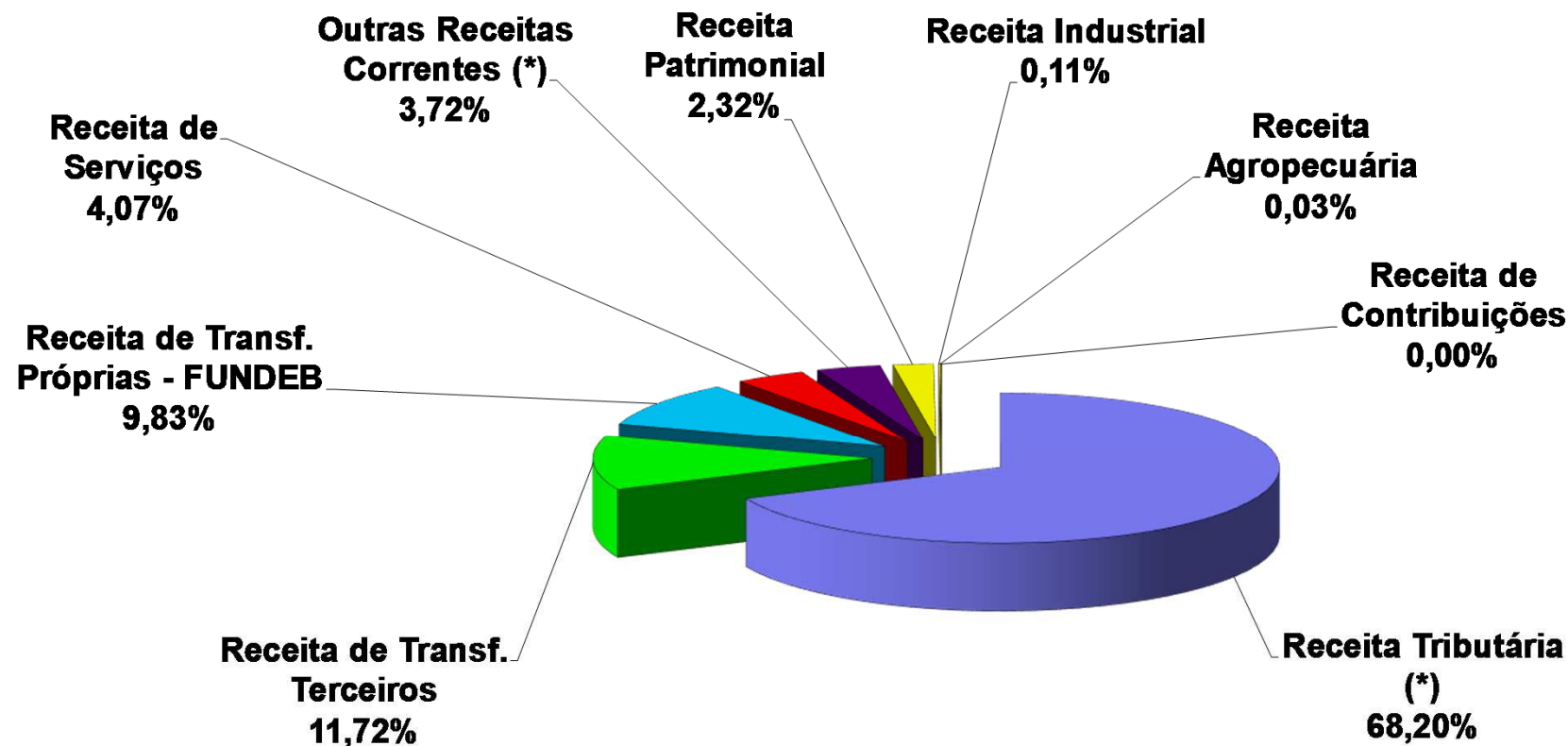
R\$ MILHÕES

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	28.095,34	100,97	6,31	33,79	(2,02)
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	8.881,15	60,18	7,95	6,50	(0,71)
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	4.830,29	52,09	11,38	1,07	2,34
Outras Receitas Correntes (*)	620,67	1.511,60	1.531,78	146,79	1,33	63,10	(6,62)
Total Receitas Correntes	21.590,33	38.384,57	41.197,54	90,81	7,33	26,96	(1,13)

(*) 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 (*)	28.095,34	0,00	28.095,34	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	4.830,29	8.881,15	45,61%
FUNDEB	4.050,85	0,00	4.050,85	100,00%
Transferências da União	0,00	4.443,35	4.443,35	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%
Total	36.367,03	4.830,51	41.197,54	88,27%

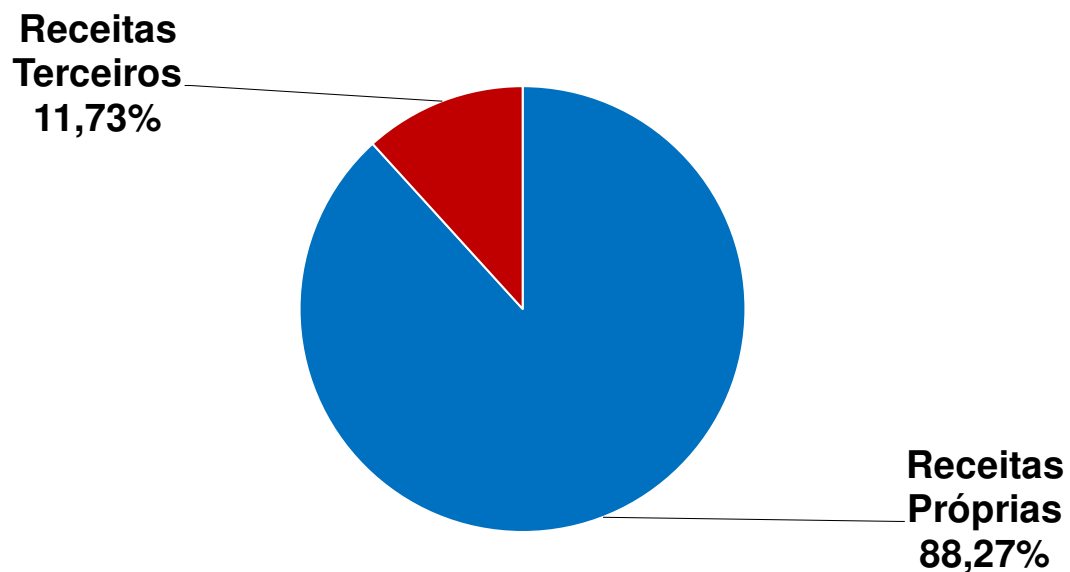
(*) Descontadas as deduções para formação do FUNDEB.

(**) 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

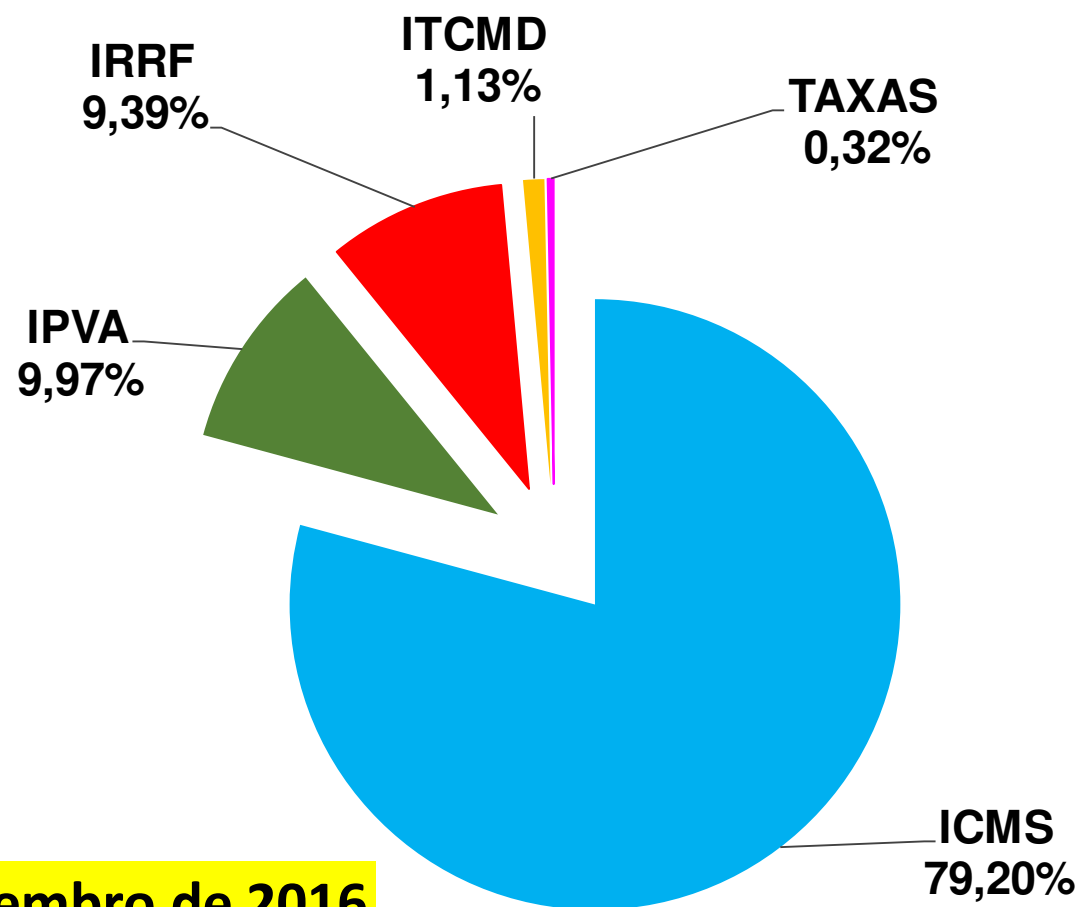
Consolidado (*)	Valores Nominais (R\$)			Variações %			
	Janeiro a Dezembro			NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
ICMS	11.723,85	21.131,76	22.251,04	89,79	5,30	26,19	(3,07)
IPVA	1.225,51	2.621,68	2.800,02	128,48	6,80	53,75	(0,66)
ITCMD	119,17	391,54	317,29	166,26	(18,96)	76,79	(25,00)
IRRF	855,58	2.201,22	2.637,98	208,32	19,84	105,32	10,34
TAXAS	55,97	82,01	89,02	59,05	8,54	5,74	(0,18)
TOTAL	13.980,07	26.428,22	28.095,34	100,97	6,31	33,79	(2,02)

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

ATÉ DEZEMBRO DE 2016 A RECEITA TRIBUTÁRIA REPRESENTOU: 68,20% DA RECEITA CORRENTE E 64,32% DA RECEITA TOTAL.

RECEITA TRIBUTÁRIA



Janeiro a Dezembro de 2016

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES - ORÇAMENTO FISCAL



R\$ MILHÕES

CONSOLIDADO ⁽¹⁾	Valores Nominais (R\$)			Variações (%)			
	Janeiro a Dezembro			NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS (I) ⁽²⁾	3.017,23	3.994,82	4.443,35	47,27	11,23	(1,76)	1,71
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	452,80	56,29	0,97	4,09	(7,67)
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	81,81	(20,27)	21,96	(47,36)	12,33
OUTRAS TRANSF. AO ESTADO (II)	2.527,31	4.232,40	4.437,80	75,59	4,85	12,26	(4,94)
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS ⁽³⁾	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)
TOTAL (III)=(I+II)	5.544,55	8.227,22	8.881,15	60,18	7,95	6,50	(0,71)

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

⁽¹⁾ Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

⁽²⁾ Transferências Legais e Constitucionais e Convênios com a União

⁽³⁾ 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
TOTAL	3.267,16	158,66	4,86	1.282,89	56,91	4,44	35,87	1,74

- ❖ 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
ENVIADOS (I)	2.624,07	4.697,73	4.879,26	85,94	3,86	23,74	(4,34)
RECEBIDOS (II)	2.368,53	3.890,29	4.050,85	71,03	4,13	13,78	(4,12)
PERDAS DO FUNDEB (I - II)	255,54	807,44	828,41	224,18	2,60	115,94	(5,40)
% DA PERDA DO FUNDEB	9,74%	17,19%	16,98%				

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL

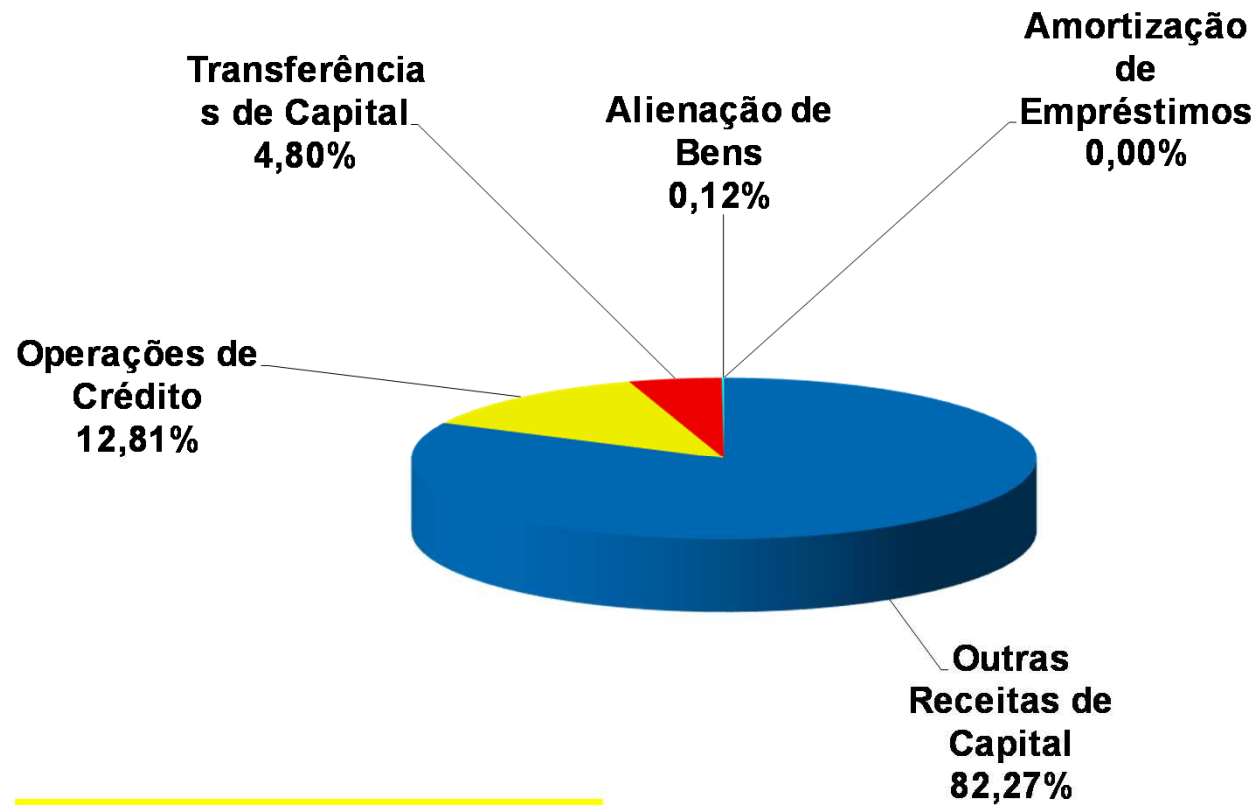


R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	259,76	317,90		22,38		12,37
ALIENAÇÃO DE BENS	4,16	3,14	2,98	(28,23)	(4,85)	(51,95)	(12,27)
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	14,42	0,00	0,00	(100,00)		(100,00)	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	159,46	39,24	119,27	(25,20)	203,98	(50,97)	178,48
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	324,54	209,03	2.042,48	529,35	877,10	311,10	791,92
TOTAL	502,58	511,16	2.482,63	393,98	385,68	167,85	340,84

Fonte: Receita Global Recursos Totais no SIAF

RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL



Janeiro a Dezembro de 2016

RECEITAS DE CAPITAL - ORÇAMENTO FISCAL



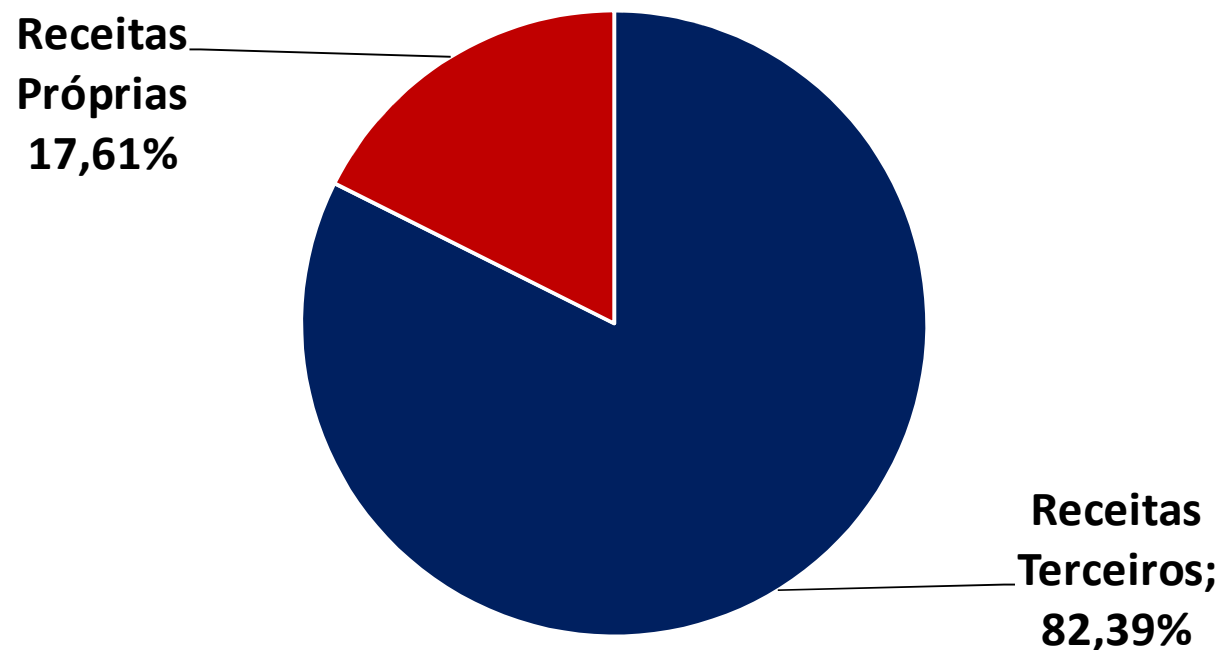
R\$ MILHÕES

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	119,27	119,27	0,00%
Outras Receitas de Capital	2.042,48	0,00	2.042,48	100,00%
Total	2.045,46	437,17	2.482,63	82,39%

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

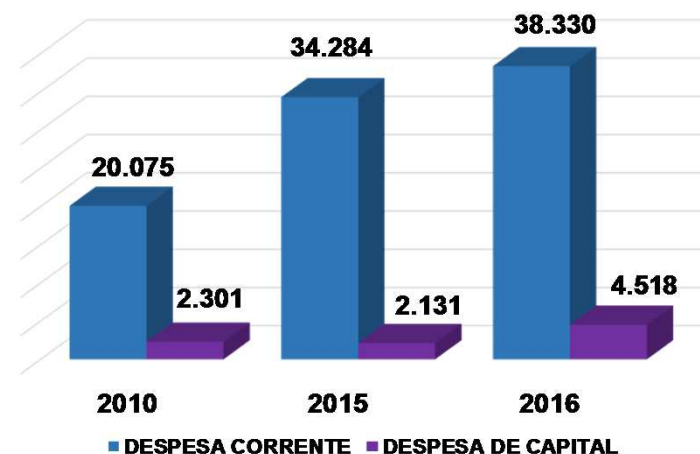
DESPESAS EMPENHADAS



R\$ MILHÕES

Consolidado	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro			Variações (%)			
				NOMINAL		REAL	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15	2016/10	2016/15
DESPESA CORRENTE	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
DESPESA DE CAPITAL	2.301,01	2.131,27	4.517,75	96,34	111,97	29,75	95,00
DESPESA TOTAL	22.375,97	36.414,83	42.847,81	91,49	17,67	27,27	8,39
RECEITA TOTAL	22.199,66	38.895,74	43.680,17	96,76	12,30	25,14	3,37

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
Total de Despesa com Pessoal e Encargos	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
Juros e Encargos da Dívida	698,65	816,71	355,05	(49,18)	(56,53)	(65,83)	(59,58)
Outras Despesas Correntes	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
DESPESA CORRENTE - TOTAL	20.074,96	34.283,56	38.330,06	90,93	11,80	26,99	3,04
DESPESA CORRENTE (-) TRANSF. A MUNICÍPIOS	15.769,23	26.401,53	30.119,47	91,00	14,08	26,96	5,11
RECEITA CORRENTE (Deduzido FUNDEB)	21.590,33	38.384,57	41.197,54	90,81	7,33	26,96	(1,13)

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
Total	8.519,50	14.572,51	16.068,54	88,61	10,27

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

* Valores Empenhados a partir de 2015.

Secretaria de Estado da Fazenda

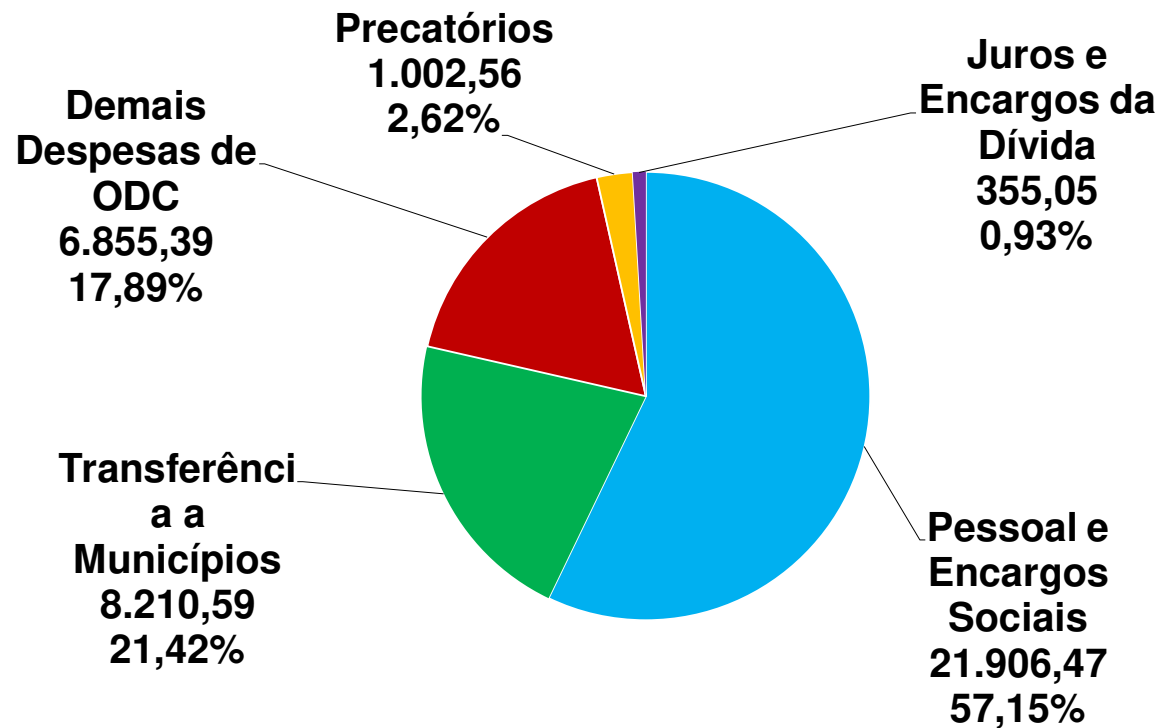
TRANSFERÊNCIA AOS MUNICÍPIOS

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

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
Investimentos	1.350,61	1.031,57	1.647,39	21,97	59,70	(18,97)	48,49
Inversões Financeiras	330,53	171,41	2.202,14	566,25	1.184,74	338,96	1.079,30
Amortização da Dívida	619,87	928,29	668,22	7,80	(28,02)	(27,86)	(33,27)
TOTAL	2.301,01	2.131,27	4.517,75	96,34	111,97	29,75	95,00

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%
TOTAL		1.647,39	100,00%

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%
Total	669,49	1.360,55	103,22%

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

INVESTIMENTOS CONSOLIDADOS ORÇAMENTO FISCAL E DAS ESTATAIS



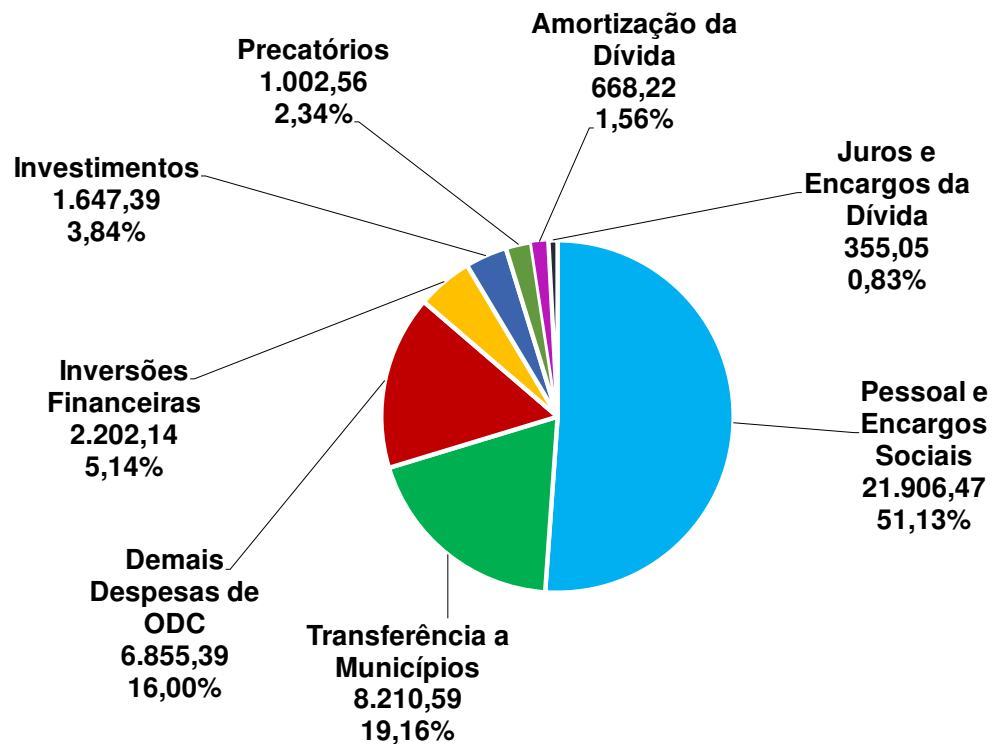
R\$ MILHÕES

Investimentos (Fiscal e das Estatais)	Valores Nominais (R\$) Janeiro a Dezembro		Variação (%)
	2015	2016 *	NOMINAL
Orçamento Fiscal	1.031,57	1.730,16	67,72
Orçamento Estatais	1.797,62	4.054,96	125,57
Copel	1.590,85	3.361,73	111,32
Sanepar	80,46	579,86	620,65
Cohapar	25,22	64,89	157,28
APPA	92,22	45,86	(50,27)
Demais	8,86	2,62	(70,46)
TOTAL	2.829,19	5.785,12	104,48

Fonte: Coordenação de Orçamento Estadual - COE

* Orçamento Fiscal (investimento + parte de Inversões Financeiras gasto c/ Investimentos)

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%
SUBTOTAL	80,16%
Demais Despesas de ODC	16,00%
Investimentos	3,84%
TOTAL	100,00%

DESPESA TOTAL POR FUNÇÃO

FUNÇÃO	Janeiro a Dezembro			Variação Nominal (%)	
	2010	2015	2016	2016/10	2016/15
Encargos Especiais	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
Educação (*)	5.780,35	8.688,13	10.009,75	73,17	15,21
Saúde (*)	2.568,84	4.357,25	4.636,11	80,47	6,40
Segurança Pública	1.399,06	3.292,20	3.813,34	172,56	15,83
Previdência Social (Inclui IF + TC)	2.113,67	2.882,66	3.754,01	77,61	30,23
Insuficiência Financeira	-	876,42	1.721,75	-	96,45
Judiciária	1.090,06	1.997,18	2.179,81	99,97	9,14
Administração - BADEP Dívida	-	-	1.941,01	-	-
Transporte	792,90	657,41	1.048,27	32,21	59,45
Administração Geral	482,16	780,47	947,69	96,55	21,43
Legislativa	356,52	533,40	706,27	98,10	32,41
Demais Funções	1.692,34	2.472,30	2.964,93	75,20	19,93
TOTAL	22.375,97	36.414,83	42.847,81	91,49	17,67

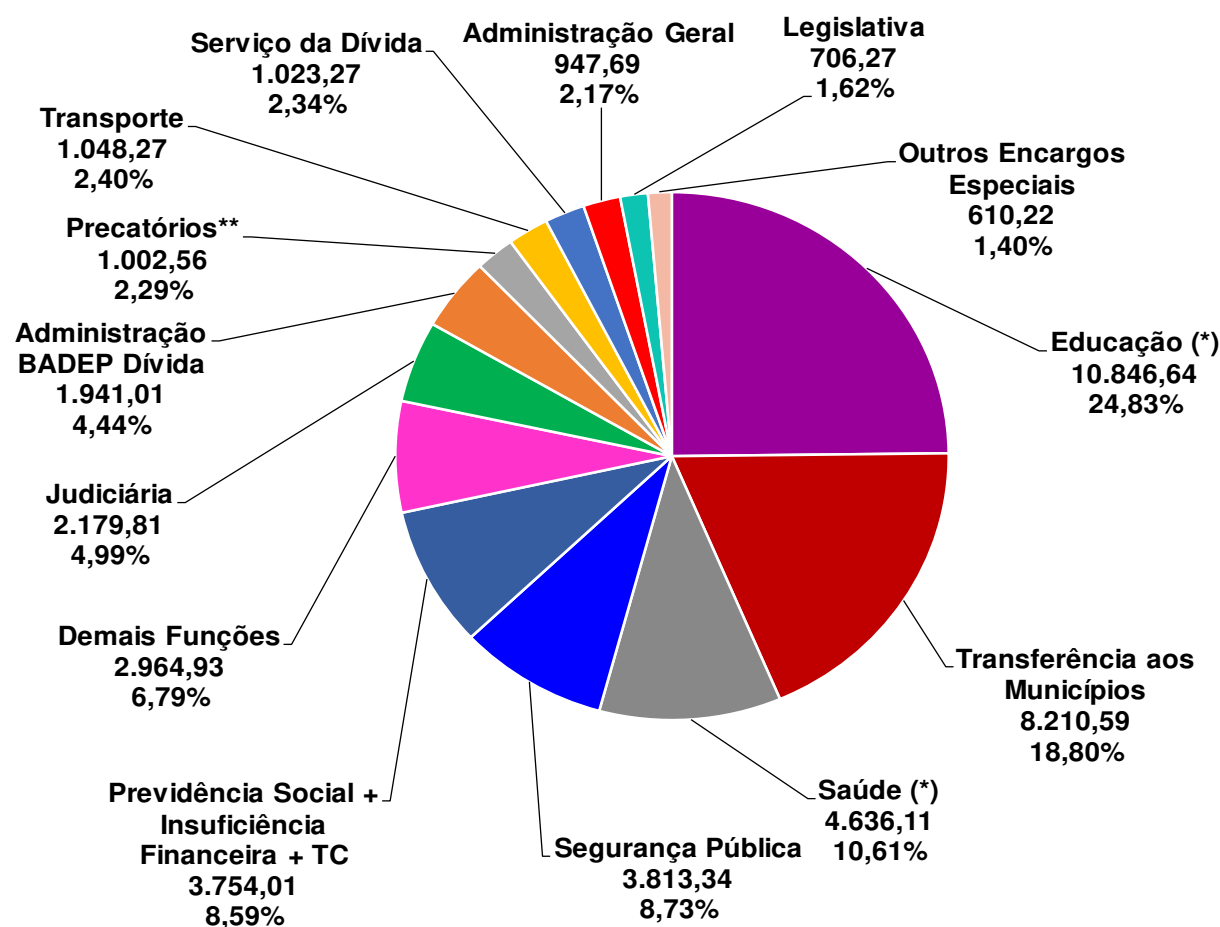
Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais no SIAF

(*) 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)
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)	4.006,78	4.413,82	10,16	1,40

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
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIA (II)	7.189,36	8.476,88	17,91	8,44

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
SALDO CUSTEADO PELO FUNDO PREVIDENCIÁRIO	(506,74)	(523,68)	3,34	(4,44)

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	41.197,54	100,46
	De Capital	2.271,60	511,16	22,50	3.175,39	2.482,63	78,18
Total		41.166,61	38.895,74	94,48	44.183,52	43.680,17	98,86

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	832,36

Fonte: Despesas Empenhadas Recursos Totais e Despesas Processadas Recursos Totais

(*) Descontadas as deduções para a formação do Fundeb

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL E SEGURIDADE SOCIAL



R\$ MILHÕES

Consolidado		Até Dezembro de 2015			Até Dezembro de 2016		
		Orçamento Inicial	Realizada	% Realizada	Orçamento Inicial	Realizada	% Realizada
Receitas	Correntes (*)	45.668,50	45.152,88	98,87	47.529,77	49.332,42	103,79
	De Capital	2.271,60	511,16	22,50	3.175,39	2.482,63	78,18
Total		47.940,10	45.664,05	95,25	50.705,16	51.815,05	102,19

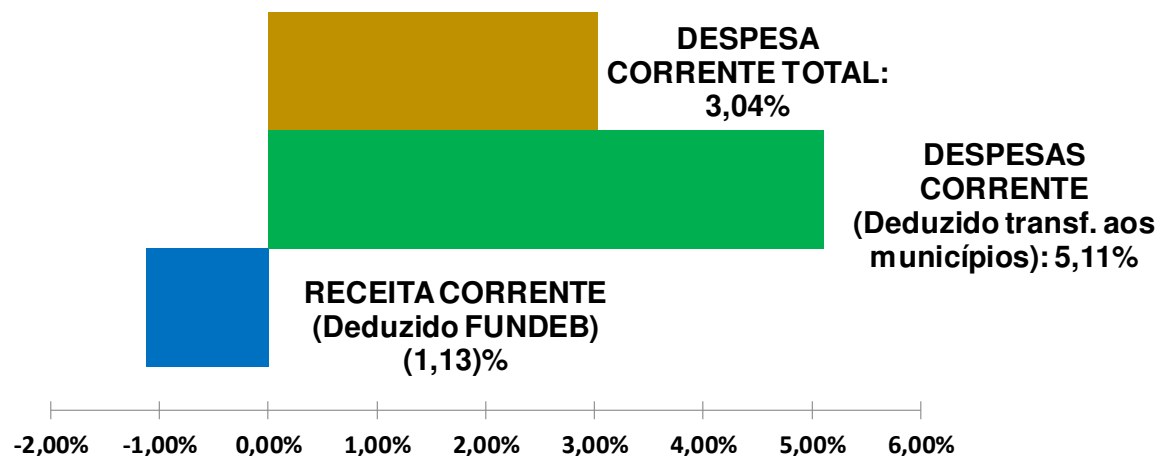
Consolidado		Orçamento Inicial	Empenhada	% Realizada	Orçamento Inicial	Empenhada	% Realizada
Despesas	Correntes	43.837,18	41.472,92	94,61	46.099,26	46.806,94	101,54
	De Capital	4.102,92	2.131,27	51,95	5.279,34	4.517,75	85,57
Total		47.940,10	43.604,19	90,96	51.378,59	51.324,70	99,90

RESULTADO (RECEITA - DESPESA)	2015	2016
	2.059,86	490,36

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
RECEITA PRIMÁRIA	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
DESPESA PRIMÁRIA	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
RESULTADO PRIMÁRIO	77,71	1.863,59	(481,01)
META FISCAL - LDO	(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
RESULTADO NOMINAL	1.032	(447)	(2.844)
RESULTADO NOMINAL - META LDO	1.136	1.276	1.303
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	26.971	31.876	34.135

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
CONSOLIDADO GERAL	25.912,33	7.605,63	18.306,70	53,63%	54,00%	57,00%	60,00%
PODER EXECUTIVO *	22.152,44	6.659,48	15.492,96	45,39%	44,10%	46,55%	49,00%
PODER JUDICIÁRIO	2.211,55	536,55	1.675,01	4,91%	5,40%	5,70%	6,00%
PODER LEGISLATIVO	782,91	201,50	581,41	1,70%	2,70%	2,85%	3,00%
MINISTÉRIO PÚBLICO	765,43	208,11	557,33	1,63%	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%
RCL	31.876,37		34.135,48			

DESPESA EM EDUCAÇÃO

R\$ MILHÕES

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

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

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

R\$ MILHÕES

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

DESPESA EM SAÚDE

R\$ MILHÕES

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

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

R\$ MILHÕES

SAÚDE	Janeiro a Dezembro		Variação Nominal	
	2015	2016	R\$	(%)
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

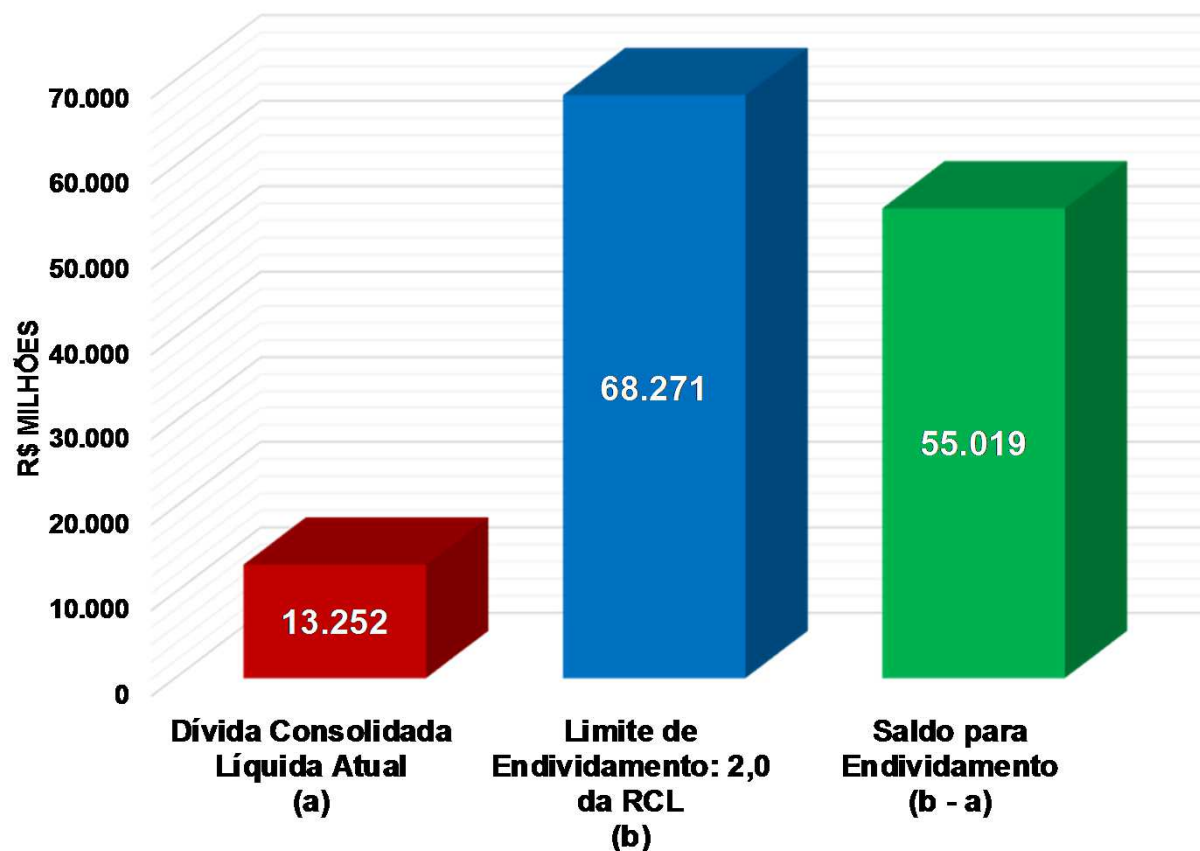


R\$ MILHÕES

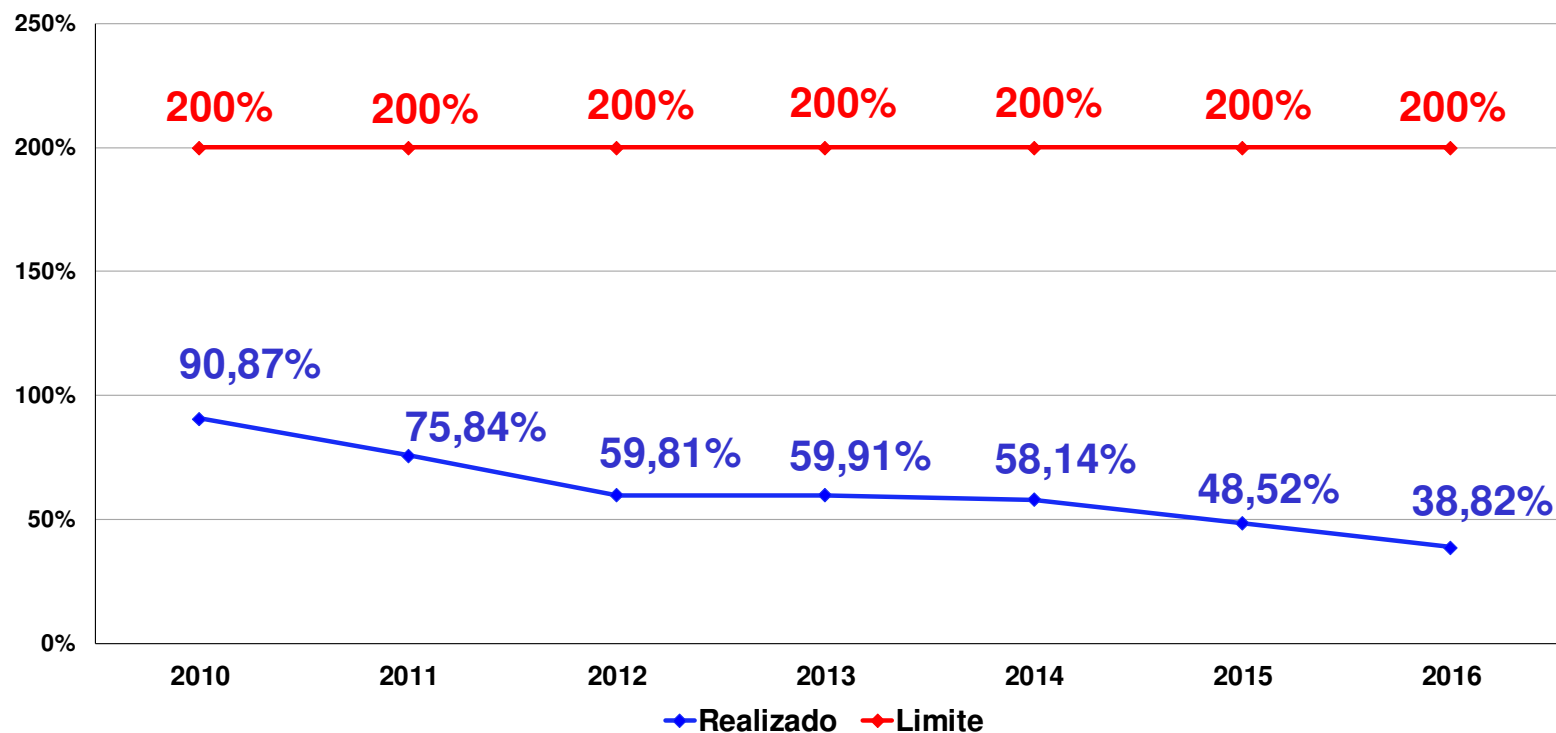
DESPESA COM PESSOAL	Janeiro a Dezembro	% SOBRE A RCL
Receita Corrente Líquida - RCL	34.135,48	
Despesa Total com Pessoal - DTP	18.306,70	53,63
Limite Máximo (incisos I, II, e III, art. 20 da LRF) - 60%	20.481,29	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%	19.457,22	57,00
GARANTIAS DE VALORES	Janeiro a Dezembro	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	404,06	1,18
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.509,81	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	Janeiro a Dezembro	% SOBRE A RCL
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