

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3º QUADRIMESTRE DE 2017

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

OBJETIVOS

- 1 . Demonstrar o desempenho da execução orçamentária e financeira do Distrito Federal até o 3º Quadrimestre de 2017.
- 2 . Avaliar o cumprimento das metas fiscais para o orçamento Fiscal e da Seguridade Social, conforme define a Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF).

RECEITAS

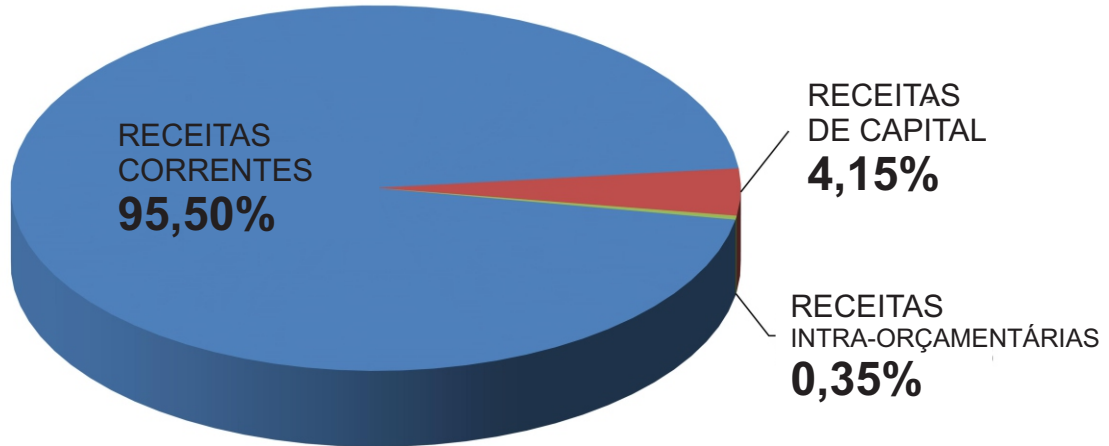
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA RECEITA						Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO 2017	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO				
		2017	REALIZADO (%)	2016	VARIAÇÃO NOMINAL 2017/2016 (%)	
RECEITAS CORRENTES	22.554.168	20.754.597	92,02	25.683.444	(19,19)	
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	15.892.439	14.779.734	93,00	14.355.151	2,96	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.643.807	1.496.627	91,05	1.674.441	(10,62)	
RECEITA PATRIMONIAL	934.472	747.002	79,94	788.956	(5,32)	
RECEITA AGROPECUÁRIA	11	6	59,27	10	(38,93)	
RECEITA INDUSTRIAL	2.335	3.421	146,51	2.109	62,18	
RECEITA DE SERVIÇOS	536.786	525.205	97,84	479.657	9,50	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.201.668	1.988.561	90,32	1.995.351	(72,74)	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.342.651	1.214.936	90,49	1.088.758	11,59	
DEDUÇÕES DA RECEITA	-	-893,16	-	-987,83	(9,58)	
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	3.202.364	901.777	28,16	577.075	56,27	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.752.518	517.215	29,51	100.106	416,67	
ALIENAÇÃO DE BENS	369.147	29.765	8,06	14.732	102,04	
AMORTIZAÇÕES	210.048	14.047	6,69	140.353	(89,99)	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	540.782	73.905	13,67	149.352	(50,52)	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	329.870	266.845	80,89	172.532	54,66	
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.069.273	75.650	3,66	32.866	130,18	
TOTAL	27.825.805	21.732.025	78,10	26.293.386	(17,35)	

FONTE: SIAC/SIGGo



RECEITAS

por categoria econômica



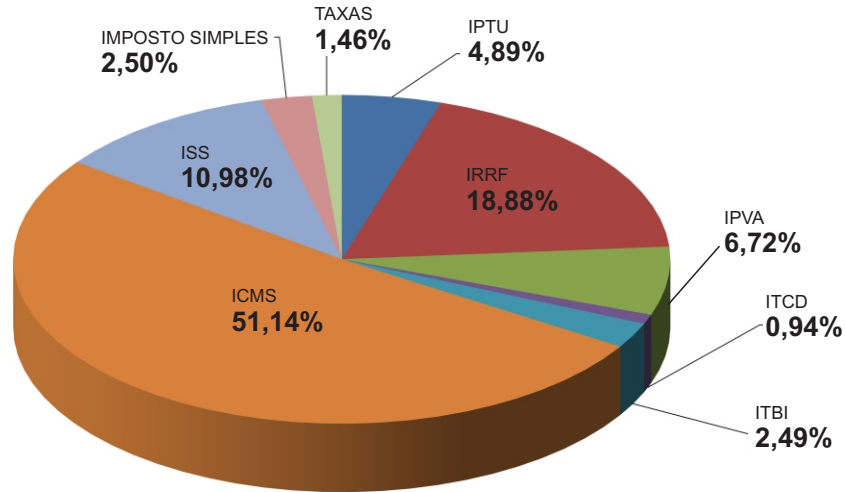
RECEITAS TRIBUTÁRIAS

RECEITA TRIBUTÁRIA						Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO 2017	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO				
		2017	REALIZADO (%)	2016	VARIAÇÃO NOMINAL 2017/2016 (%)	
RECEITA TRIBUTÁRIA	15.892.439	14.779.734	93,00	14.355.151	2,96	
IPTU	807.174	722.356	89,49	704.910	2,47	
IRRF	3.276.647	2.790.542	85,16	2.858.091	(2,36)	
IPVA	924.488	993.058	107,42	918.686	8,10	
ITCD	107.499	138.874	129,19	109.201	27,17	
ITBI	375.885	368.597	98,06	322.855	14,17	
ICMS	8.166.878	7.557.719	92,54	7.375.552	2,47	
ISS	1.593.576	1.623.387	101,87	1.503.033	8,01	
IMPOSTO SIMPLES	411.647	369.303	89,71	347.899	6,15	
TAXAS	228.645	215.900	94,43	214.923	0,45	

FONTE: SIAC/SIGGo

RECEITAS TRIBUTÁRIAS

percentual das receitas

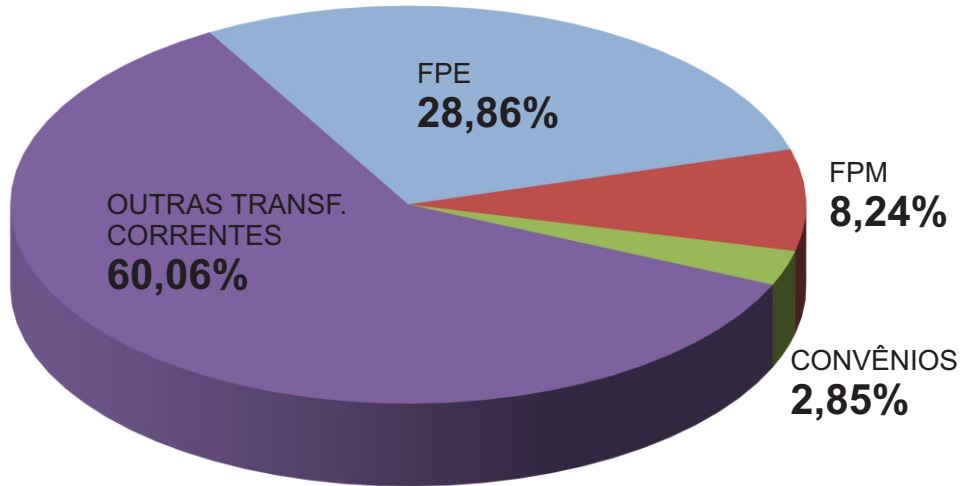


TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES						Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO 2017	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO				
		2017	REALIZADO (%)	2016	VARIAÇÃO NOMINAL 2017/2016 (%)	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.185.804	1.988.561	90,98	2.017.143	(1,42)	
FPE	575.917	573.840	99,64	599.740	(4,32)	
FPM	259.353	163.816	63,16	166.349	(1,52)	
CONVÊNIOS	143.089	56.659	39,60	52.153	8,64	
OUTRAS TRANSF. CORRENTES	1.207.444	1.194.246	98,91	1.198.900	(0,39)	
DEDUÇÃO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB	2.035.415	1.992.405	97,89	1.913.315	4,13	

FONTE: SIAC/SIGGO

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES



RECEITAS DE CAPITAL

RECEITAS DE CAPITAL						Em R\$ mil
RECEITAS	PREVISÃO 2017	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO				
		2017	REALIZADO (%)	2016	VARIAÇÃO NOMINAL 2017/2016 (%)	
RECEITAS DE CAPITAL	3.202.364	901.777	28,16	577.075	56,27	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.752.518	517.215	29,51	100.106	416,67	
<i>INTERNAS</i>	1.582.488	493.256	31,17	80.902	509,70	
<i>EXTERNAS</i>	170.030	23.959	14,09	19.204	24,76	
ALIENAÇÃO DE BENS	369.147	29.765	8,06	14.732	102,04	
AMORTIZAÇÕES	210.048	14.047	6,69	140.353	(89,99)	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	540.782	73.905	13,67	149.352	(50,52)	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	329.870	266.845	80,89	172.532	54,66	

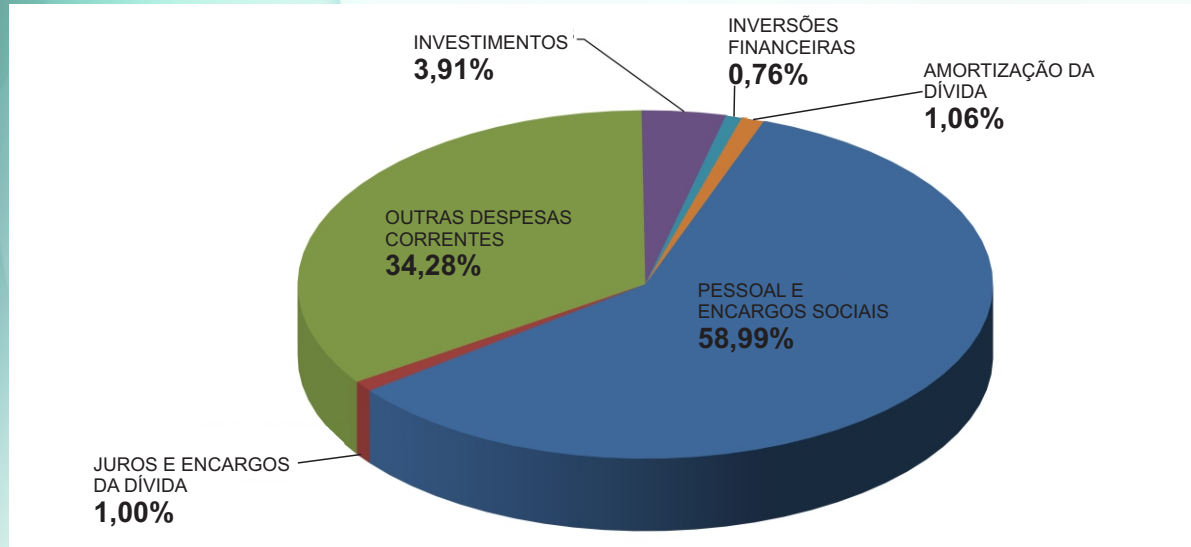
FONTE: SIAC/SIGGo

DESPESAS

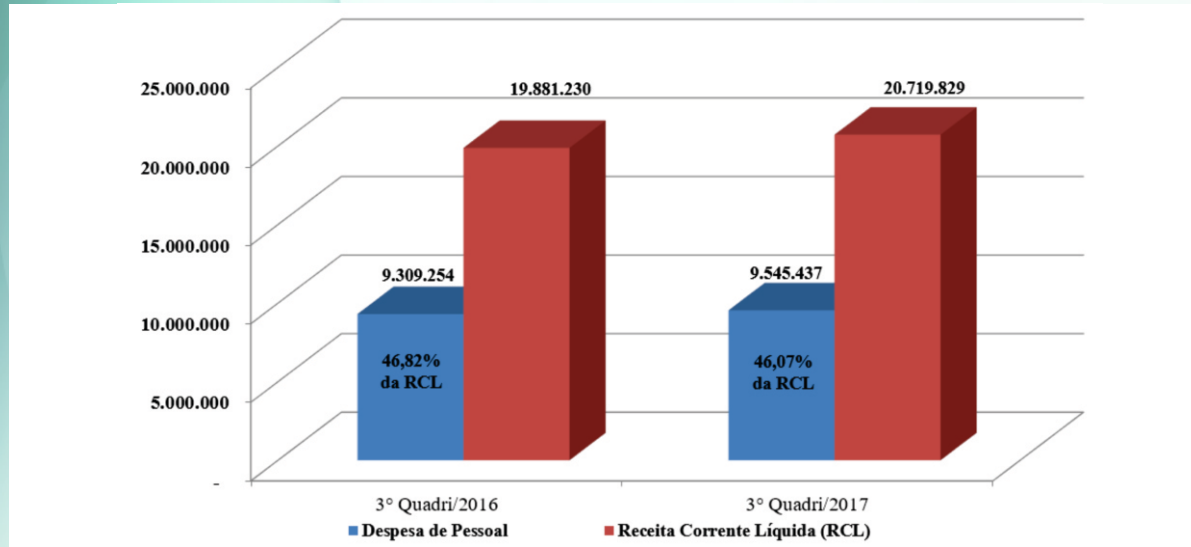
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA					Em R\$ m
DISCRIMINAÇÃO	DOTAÇÃO AUTORIZADA 2017	DESPESA EMPENHADO - JANEIRO A DEZEMBRO			
		2017	2016	VARIAÇÃO 2017/2016 (%)	
DESPESAS CORRENTES	24.417.756	20.730.468	25.426.328	(18,47)	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.513.776	12.972.972	17.910.687	(27,57)	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	228.213	219.290	197.128	11,24	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.675.767	7.538.206	7.318.513	3,00	
DESPESAS DE CAPITAL	4.282.399	1.259.997	991.048	27,14	
INVESTIMENTOS	3.370.540	860.359	684.712	25,65	
INVERSÕES FINANCEIRAS	591.710	166.485	82.072	102,85	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	320.149	233.153	224.264	3,96	
RESERVA DE CONTINGENCIA	789.447	-	-	-	
TOTAL	29.489.602	21.990.465	26.417.376	(16,76)	

FONTE: SIAC/SIGGo

DESPESAS



DESPESA DE PESSOAL E LIMITES DA LRF



DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

APURAÇÃO DO LIMITE DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO			
			Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO		
	2016	2017	LIMITE MÍNIMO
TOTAL DA RECEITA COMPATÍVEL EM MDE	15.369.911	15.790.866	25%
LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO EM MDE	3.842.478	3.947.716	
DESPESAS REALIZADA EM MDE	4.184.172	4.238.099	
% APLICADO NO MDE	27,22%	26,84%	

FONTE: SIAC/SIGGo

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO FUNDEB		
Em R\$ m		
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO	
	2016	2017
RECEITA MÍNIMA DE APLICAÇÃO NO FUNDEB	1.891.859	1.947.990
DESPESAS REALIZADAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.909.225	2.025.838
RESULTADO APURADO NO FUNDEB	17.367	77.848
LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO PAGAMENTO DE PROFESSORES DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO (60% DA RECEITA MÍNIMA DE APLICAÇÃO NO FUNDEB)	1.135.115	1.168.794
PAGAMENTO DE PROFESSORES DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.816.024	1.931.350
% APLICADO NO PAGAMENTO DE PROFESSORES DA EDUCAÇÃO BÁSICA X RECEITA MÍNIMA DE APLICAÇÃO NO FUNDEB (MÍNIMO LEGAL - 60%)	95,99%	99,15%

FONTE: SIAC/SIGGO

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000			
			Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO		
	2016	2017	VARIAÇÃO NOMINAL 2017/2016 (%)
I - RECEITA - BASE DE CÁLCULO ESTADUAL - B.E.	9.296.157	10.239.423	10,15
II - RECEITA - BASE DE CÁLCULO MUNICIPAL - B.M.	4.788.208	5.543.630	15,78
III - RECURSOS MÍNIMOS A APLICAR (12% DA B.E. + 15% DA B.M.)	1.833.770	2.060.275	12,35
IV - APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	2.998.653	2.951.910	(1,56)
V - SUPERÁVIT - (IV - III)	1.164.883	891.635	

FONTE: SIAC/SIGGo

RESULTADO PRIMÁRIO

RESULTADO PRIMÁRIO					Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A DEZEMBRO				
	PREVISÃO 2017	2017	216	VARIAÇÃO NOMINAL 2017/2016 (%)	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES	23.768.613	20.182.018	24.976.339	-19,20%	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	877.651	340.750	322.205	5,76%	
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	24.646.264	20.522.768	25.298.544	-18,88%	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES	24.189.543	20.511.178	25.229.200	-18,70%	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	3.649.940	986.407	755.529	30,56%	
DESPESA PRIMÁRIAS TOTAL	27.839.484	21.497.585	25.984.729	-17,27%	
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	789.447				
RESULTADO PRIMÁRIO - (DÉFICIT)	(3.982.666)	(974.817)	(686.185)	42,06%	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (SUPERÁVIT)	1.620.404	1.057.566	1.211.256	-12,69%	

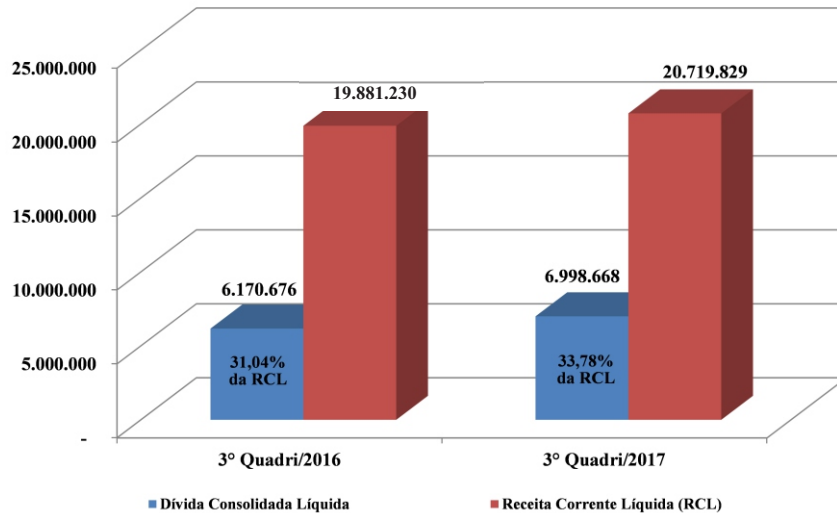
FONTE: SIAC/SIGGo

DÍVIDA PÚBLICA

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		Em R\$ mi
ESPECIFICAÇÃO	3º Quadri/2016	3º Quadri/2017
DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA	7.281.735	7.843.031
(-) DEDUÇÕES	1.111.059	844.363
(=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	6.170.676	6.998.668
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	19.881.230	20.719.829
LIMITE DO SENADO FEDERAL (200% DA RCL)	39.762.460	41.439.658
% SOBRE A RCL	31,04%	33,78%

FONTE: SIAC/SIGGo

DÍVIDA PÚBLICA



OPERAÇÕES DE CRÉDITO

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		Em R\$ mil
ESPECIFICAÇÃO	VALOR	% SOBRE A RCL
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	517.215	2,50%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	20.719.829	
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	3.315.173	16,00%

FONTE: SIAC/SIGGo

CONSIDERAÇÕES FINAIS

LRF, art. 48 - Anexo VII

RESUMO DOS INDICADORES FISCAIS	3º QUADRIMESTRE/2017	
DES PESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO	R\$ mil	% da RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	9.545.437	46,07%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 LRF)	10.152.716	49,00%
Limite Prudencial(§ único, art. 22 da LRF)	9.645.080	46,55%
DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ mil	% da RCL
Dívida Consolidada Líquida	6.998.668	33,78%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	41.439.658	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	R\$ mil	% da RCL
Total das Garantias	250.711	1,21%
Limite definido por Resolução do Senado Federal	4.558.362	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	R\$ mil	% da RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	517.215	2,50%
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito Internas e Externas	3.315.173	16,00%
Operação de Crédito por Antecipação de Receita	-	-
Limite definido pelo Senado Federal para Op. De Crédito por Antecipação de Receita	1.450.388	7,00%
LIMITES DA EDUCAÇÃO	MÍNIMO	APURADO
MDE	25,00%	26,84%
FUNDEB	1.947.990	2.025.838
Pagamento de Profissionais do Magistério da Educação Básica	60,00%	99,15%
LIMITES DA SAÚDE	MÍNIMO	APURADO
Aplicação em ações de serviços públicos de saúde	2.060.275	2.951.910
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	R\$20.719.829	

Fonte: RREO



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3º QUADRIMESTRE DE 2017

Secretaria de
Fazenda



GOVERNO DE
BRASÍLIA

Obrigado!

Dúvidas, enviar para:
gabinete.sef@fazenda.df.gov.br