

Câmara Municipal de Barueri

São Paulo

ANEXO 2, DO PROJETO DE LEI Nº 27/2003
METAS FISCAIS

RECEITAS E DESPESAS MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

MEMÓRIA DE CÁLCULO	2003	2004	2005	2006
RECEITAS	433.525.000,00	433.525.000,00 X 1,082035 + 30.000.000,00 = 485.092.000,00	485.092.000,00 - 30.000.000,00 X 1,074721 = 489.097.000,00	489.097.000,00 X 1,090252 = 533.239.000,00
DESPESAS	429.735.000,00	429.735.000,00 - 12.936.000,00 X 1,08212 + 30.000.000,00 = 481.027.000,00	481.027.000,00 - 30.000.000,00 X 1,074719 = 484.727.000,00	484.727.000,00 X 1,090250 = 528.473.000,00
METODOLOGIA DE CÁLCULO	RESERVA DE CONTINGÊNCIA = 1.000.000,00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA = 1.000.000,00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA = 1.000.000,00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA = 1.000.000,00
RECEITAS	BASE: REVISÃO DE ACORDO COM A REALIZAÇÃO DAS RECEITAS ATÉ A 1ª QUINZENA/03, INCLUINDO, PROJEÇÃO DO ICMS/2003 DA SECRETARIA DA FAZENDA-SP E ALIENAÇÃO DE BENS 2003 = 12.936.000,00	BASE: RECEITA DE 2003 + 5,5% DE INFLAÇÃO + 3,5% DE CRESCIMENTO (-) 1,5% DE QUEDA NO ÍNDICE DE PARTICIPAÇÃO NO ICMS + PREVISÃO DE ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS 2004 = 30.000.000,00	BASE: RECEITA DE 2004 + 4,0% DE INFLAÇÃO + 4,0% DE CRESCIMENTO (-) 1% DE QUEDA NO ÍNDICE DE PARTICIPAÇÃO NO ICMS (-) PREVISÃO DE ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS.	BASE: RECEITA DE 2005 + 4,0% DE INFLAÇÃO + 4,5% DE CRESCIMENTO + 1% DE AUMENTO NO ÍNDICE DE PARTICIPAÇÃO NO ICMS
DESPESAS	BASE: REVISÃO DE ACORDO COM A NOVA PERSPECTIVA DE ARRECADADO, INCLUSIVE, A CONTRAPARTIDA COM A ALIENAÇÃO DE BENS 2003 = 12.936.000,00	BASE: DESPESA DE 2003 + 5,5% DE INFLAÇÃO + OTIMIZAÇÃO DOS SERVIÇOS PRESTADOS + A MANUTENÇÃO DA CONTRAPARTIDA PREVISTA COM A ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS, SENDO: 2004 = 30.000.000,00	BASE: DESPESA DE 2004 + 4,0% DE INFLAÇÃO + OTIMIZAÇÃO DOS SERVIÇOS PRESTADOS (-) A CONTRAPARTIDA DA ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS.	BASE: DESPESA DE 2005 + 4,0% DE INFLAÇÃO + OTIMIZAÇÃO DOS SERVIÇOS PRESTADOS.

Câmara Municipal de Barueri, 20 de maio de 2003


Dr. Jorge Fujihara
Presidente

Fls : Nº 31
Proc: Nº 315/03

ANEXO 2, DO PROJETO DE LEI Nº 27/2003
METAS FISCAIS

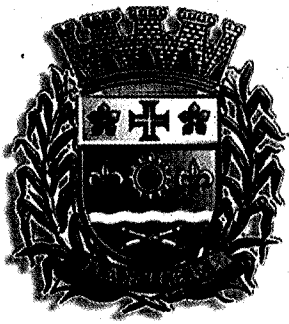
II

RECEITAS E DESPESAS
RESULTADO NOMINAL E PRIMARIO

RECEITAS POR FONTES		2001	2002	2003	2004	2005	2006
RECEITA TRIBUTÁRIA	RECEITA TRIBUTÁRIA	104.640.047,60	119.248.821,04	125.431.000,00	136.722.000,00	147.661.000,00	160.213.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	RECEITA PATRIMONIAL	6.968.634,54	6.064.827,17	5.438.000,00	5.927.000,00	6.401.000,00	6.945.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	RECEITA DE SERVIÇOS	6.618.577,87	6.848.217,14	190.000,00	207.000,00	223.000,00	242.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	264.216.722,27	266.962.020,31	284.016.000,00	306.226.000,00	328.321.000,00	358.796.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.200.144,52	4.791.801,78	5.514.000,00	6.010.000,00	6.491.000,00	7.043.000,00
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	386.644.126,80	403.915.687,44	420.569.000,00	455.092.000,00	489.097.000,00	533.239.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	ALIENAÇÃO DE BENS	125.537,00	1.700.109,27	12.936.000,00	30.000.000,00	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	52.846,23	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL	TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL	125.537,00	1.752.955,50	12.936.000,00	30.000.000,00	-	-
TOTAL DAS RECEITAS	TOTAL DAS RECEITAS	512.181.663,80	515.668.642,94	433.505.000,00	485.092.000,00	489.097.000,00	533.239.000,00
DESPESAS	DESPESAS	2001	2002	2003	2004	2005	2006
DESPESAS DE CUSTEIO	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	185.191.804,63	197.008.479,81	204.508.900,00	221.285.000,00	237.819.000,00	259.283.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	109.991.108,54	126.217.066,70	140.816.040,00	152.366.000,00	163.751.000,00	178.528.000,00
TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES	TOTAL DAS DESPESAS CORRENTES	295.182.913,17	323.225.546,51	345.324.940,00	373.651.000,00	401.570.000,00	437.811.000,00
INVESTIMENTOS	INVESTIMENTOS	76.572.096,34	98.296.656,95	84.410.060,00	107.376.000,00	83.157.000,00	90.662.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	59.516,57	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL	TOTAL DAS DESPESAS DE CAPITAL	76.631.612,91	98.296.656,95	84.410.060,00	107.376.000,00	83.157.000,00	90.662.000,00
TOTAL DAS DESPESAS	TOTAL DAS DESPESAS	371.814.526,08	421.522.203,46	429.735.000,00	481.027.000,00	484.727.000,00	528.473.000,00
RESERVA CONTINGÊNCIA	RESERVA CONTINGÊNCIA	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TOTAL DAS DESPESAS	TOTAL DAS DESPESAS	371.814.526,08	421.522.203,46	430.735.000,00	482.027.000,00	485.727.000,00	529.473.000,00
RESULTADO NOMINAL	RESULTADO NOMINAL	14.367.137,72	94.146.439,48	2.770.000,00	3.065.000,00	4.370.000,00	1.000.000,00
TOTAL DAS RECEITAS	TOTAL DAS RECEITAS	386.769.663,80	405.668.642,94	433.525.000,00	485.092.000,00	489.097.000,00	533.239.000,00
TOTAL DAS DESPESAS	TOTAL DAS DESPESAS	371.814.526,08	421.522.203,46	429.735.000,00	481.027.000,00	484.727.000,00	528.473.000,00
RESULTADO NOMINAL	RESULTADO NOMINAL	14.955.137,72	(15.853.560,52)	3.790.000,00	4.065.000,00	4.370.000,00	4.766.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO							
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	386.769.663,80	405.668.642,94	433.525.000,00	485.092.000,00	489.097.000,00	533.239.000,00
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	(-) RECEITAS FINANCEIRAS	6.626.643,69	5.594.135,78	4.969.000,00	5.416.000,00	5.849.000,00	6.346.000,00
1 - TOTAL DAS RECEITAS	1 - TOTAL DAS RECEITAS	380.143.020,11	400.074.507,16	428.556.000,00	479.676.000,00	483.248.000,00	526.893.000,00
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	371.814.526,08	421.522.203,46	429.735.000,00	481.027.000,00	484.727.000,00	528.473.000,00
(-) PRINCIPAL + JUROS DA DÍVIDA	(-) PRINCIPAL + JUROS DA DÍVIDA	6.078.080,33	3.283.638,08	3.155.400,00	3.414.000,00	3.669.000,00	4.000.000,00
2 - TOTAL DAS DESPESAS	2 - TOTAL DAS DESPESAS	365.736.445,75	418.238.565,38	426.579.600,00	477.613.000,00	481.055.000,00	524.473.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO (1 - 2)	RESULTADO PRIMÁRIO (1 - 2)	14.406.574,36	(18.164.058,22)	1.976.400,00	2.063.000,00	2.190.000,00	2.420.000,00

Câmara Municipal de Barueri, 20 de maio de 2003


Dr. Jorge Fujihara
Presidente



Câmara Municipal de Barueri

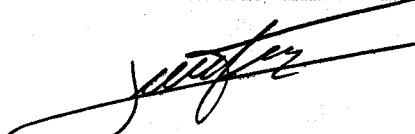
São Paulo

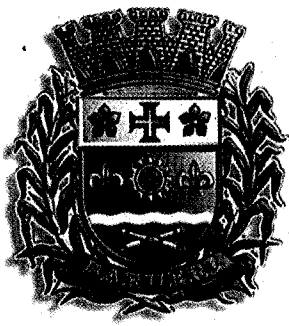
Fls : N° 33
Proc: N° 315/03

ANEXO 2
METAS FISCAIS
III
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EVOLUÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO - 2001 À 2006

	REAL		PREVISÃO DE CRESCIMENTO			
	2001	2002	2003	2004	2005	2006
ATIVO REAL LÍQUIDO	101.017.055,31	126.629.705,11	5%	5%	5%	5%
PASSIVO REAL DESCOBERTO	-	-	-	-	-	-


Dr. Jorge Fujihara
Presidente



Câmara Municipal de Barueri

São Paulo

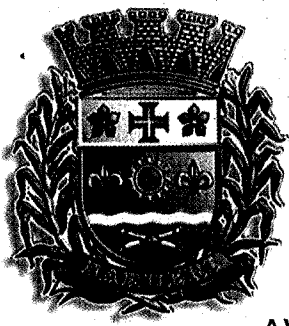
Fls : N° 34
Proc: N° 315/03

ANEXO 2 METAS FISCAIS IV

MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA

DÍVIDA PÚBLICA	REDUÇÃO ANUAL		
	2004	2005	2006
I - DÍVIDA FUNDADA	3.414.000,00	3.669.000,00	4.000.000,00
- PRECATÓRIOS	3.414.000,00	3.669.000,00	4.000.000,00
	-	-	-


Dr. Jorge Fujihara
Presidente



Câmara Municipal de Barueri

São Paulo

**ANEXO 2
METAS FISCAIS
V**

Fls: N° 35
Proc: N° 315/03

AValiação DO CUMPRIMENTO DAS METAS RELATIVAS AO ANO ANTERIOR

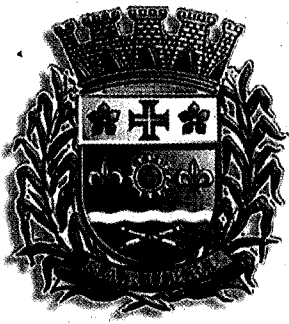
A Lei n.º 1.227 de 29 de maio de 2001, que estabeleceu as diretrizes para elaboração da lei orçamentária de 2002, determinou que na estimativa das receitas e fixação das despesas, seriam consideradas a tendência de arrecadação daquele exercício, os reflexos das modificações econômicas e financeiras do Governo Federal, as alterações na legislação municipal e o crescimento econômico do Município.

Tais parâmetros foram a base para composição da memória e metodologia de cálculo usadas na estimativa das receitas e despesas, demonstrados no Anexo 2 – Metas Fiscais I, da referida lei.

No decorrer do exercício a receita, inicialmente prevista em R\$ 408.500.000,00 teve um comportamento ligeiramente inferior ao previsto, até mesmo em função do repasse da Cota parte do ICMS que deveria ter sido creditada em 30 de Dezembro/2002 e a Secretaria da Fazenda de São Paulo postergou para o Exercício de 2003, no valor de R\$ 3.865.916,72, resultando numa arrecadação efetiva de R\$ 405.668.642,94. A despesa igualmente fixada em R\$ 408.500.000,00 atingiu um total empenhado de R\$ 420.522.203,46, resultando numa diferença de R\$12.022.203,46, coberta por suplementação de verba, suportada pelo superávit financeiro verificado no exercício anterior como demonstrado na avaliação do cumprimento das metas relativas àquele exercício.

Não obstante o Déficit Orçamentário apontado nas contas do exercício de 2002, o resultado efetivo apresenta um Superávit Financeiro de R\$ 1.939.704,14.


Dr. Jorge Fujihara
Presidente



Câmara Municipal de Barueri

São Paulo

**ANEXO 2
METAS FISCAIS
VI**

Fls: Nº 36
Proc: Nº 315/03

**MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATORIAS DE CARÁTER
CONTINUADO**

É um requisito introduzido pela LRF. Apesar de não haver uma definição específica deste conceito na referida lei, seu art. 17, ao tratar de despesas obrigatórias de caráter continuado, traz elementos à compreensão da natureza do problema.

Neste artigo, exige-se como requisito para a efetivação desse grupo de despesas, compensação pelo aumento permanente de receita ou pela redução permanente de despesa, onde aumento permanente de receita é aquele proveniente da elevação de alíquotas, ampliação da base de cálculo, majoração ou criação de tributo ou contribuição.

Entende-se como conceito de base de cálculo a grandeza econômica ou numérica sobre a qual se aplica uma alíquota para obter um montante tributário a ser arrecadado. Assim, o crescimento real da atividade econômica é um dos fatores determinantes do aumento da base de cálculo da arrecadação tributária.

Dessa forma, os prováveis aumentos de arrecadação, decorrentes do crescimento da economia, não previstos para o exercício, poderão ser utilizados como contrapartida de eventuais aumentos nas despesas obrigatórias de caráter continuado.


Dr. Jorge Fujiwara
Presidente