

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU

Quadro I

CÁLCULO DAS RECEITAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2010 e 2011 em valores correntes; 2012 a 2015 em valores constantes a preços de 2012
2013

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

R\$ milhares

DISCRIMINAÇÃO	Realizado		Valores constantes - projeção			
	Arrecadado 2010	Arrecadado 2011	Reestimativa 2012	Estimativa 2013	Estimativa 2014	Estimativa 2015
RECEITAS CORRENTES	204.060	235.480	242.480	246.147	248.254	249.442
RECEITA TRIBUTÁRIA	38.128	44.531	44.302	45.243	45.614	45.855
Impostos	29.336	35.273	34.870	35.700	36.010	36.210
Imposto sobre a Prop. Predial e Territ.Urbana	15.029	15.792	16.500	17.000	17.200	17.300
Imposto s/ Transmissão Inter-Vivos Bens Imóveis	3.050	3.383	3.390	3.400	3.410	3.420
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	9.822	14.153	13.000	13.200	13.250	13.290
Imposto de Renda Retido na Fonte	1.435	1.945	1.980	2.100	2.150	2.200
Taxas	8.757	9.217	9.390	9.500	9.560	9.600
Pelo Exercício do Poder de Polícia	1.518	1.873	1.890	1.900	1.910	1.920
Pela prestação de serviços	7.239	7.344	7.500	7.600	7.650	7.680
Contribuição de Melhoria	35	41	42	43	44	45
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.012	3.126	3.129	3.250	3.261	3.272
Contribuições Sociais para o RPPS	154	148	149	150	151	152
Contribuição para Custeio da Iluminação Pública	2.858	2.978	2.980	3.100	3.110	3.120
RECEITA PATRIMONIAL	1.841	1.201	1.210	1.462	1.849	1.851
Receitas Imobiliárias	90	99	100	92	93	94
Receitas de Valores Mobiliários	1.751	1.102	1.110	1.370	1.756	1.757
Demais Receitas Patrimoniais	0	0	0	0	0	0
Receita agropecuária	0	0	0	0	0	0
Receita industrial	0	0	0	0	0	0
Receita de serviços	29.599	34.051	34.700	34.800	34.900	34.950
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	138.012	153.112	167.281	169.904	171.302	172.218
Transferências da União	41.984	48.290	49.837	50.888	51.396	51.703
Fundo de Participação dos Municípios	27.154	33.472	35.000	36.000	36.500	36.800
Cota-parte do Imposto Territorial Rural	722	639	650	652	653	654
Cota-parte do IOF/Ouro	0	0	0	0	0	0
Outras Transferências da União	14.108	14.179	14.187	14.236	14.243	14.249
Transferência Financeira - LC 87/96 (Lei Kandir)	269	283	283	284	285	286
Transferências do SUS	6.797	6.796	6.797	6.798	6.800	6.801
Transferência do Salário-educação (FNDE)	4.628	4.651	4.652	4.653	4.654	4.655
Demais Transferências do FNDE	1.644	1.610	1.610	1.651	1.652	1.653
Transferências do FNAS	478	609	610	615	616	617
Demais Transferências da União	292	230	235	235	236	237
Transferências dos Estados	60.753	66.671	71.691	72.814	73.421	73.828
Cota-parte do Imp.s/ Circulação de Merc. e Serv.	40.539	46.705	51.000	52.000	52.500	52.800
Cota-parte do Imp.s/ Veículos Automotores	15.956	17.798	18.500	18.600	18.700	18.800
Cota-parte do Imp.s/ Prod.Industr/Exportações	327	409	410	412	413	414
Transferência Financeira da CIDE	284	330	331	332	333	334
Demais Transferências dos Estados	3.647	1.429	1.450	1.470	1.475	1.480
Transferências Multigovernamentais do FUNDEB	33.192	36.398	44.000	44.200	44.500	44.700
Transferências de Instituições Privadas	258	13	13	261	262	263
Transferências do Exterior	0	0	0	0	0	0
Transferências de Pessoas	0	21	21	21	0	0
Transferências de Convênios	1.825	1.719	1.719	1.720	1.723	1.724
Outras rec.correntes (exceto juros de emprést.)	9.482	16.674	10.600	10.650	10.700	10.800
Juros de empréstimos concedidos	1.231	2.361	2.370	2.370	2.380	2.390
Dedução das receitas correntes (contrib. FUNDEB)	17.245	19.576	21.112	21.532	21.752	21.894
RECEITAS DE CAPITAL	2.621	1.458	67.279	1.581	1.632	1.683
Operações de crédito	0	0	17.000	1	1	1
ALIENAÇÃO DE BENS	0	0	0	0	0	0
Alienação de Bens Móveis	0	0	0	0	0	0
Alienação de Bens Imóveis	0	0	0	0	0	0
Receita de Privatizações	0	0	0	0	0	0
Amortização de empréstimos	0	0	0	0	0	0
Transferências de capital	1.931	1.179	50.000	1.300	1.350	1.400
Outras receitas de capital	690	279	279	280	281	282
Total geral das receitas	206.681	236.938	309.759	247.728	249.886	251.125
Receitas primárias advindas de PPPs	0	0	0	0	0	0

*FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 03/Abr/2012 e hora de emissão 12:04
MLDO Receita - Conam LTDA - www.conam.com.br

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU

Quadro I

CÁLCULO DAS RECEITAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2010 e 2011 em valores correntes; 2012 a 2015 em valores constantes a preços de 2012
2013

LRP, art. 4º, § 2º, inciso II

Fonte e Notas Explicativas

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU: No ano de 2012 na reestimativa foi considerado o total de crédito especial para a vinda de recursos do PAC (operações de crédito e transferências de capital). Na previsão das receitas 2013 foi considerado levantamento feito pelos Departamentos de tributação e fiscalização tributária.

MLDO Receita - Conam LTDA - www.conam.com.br

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU

Quadro II

CÁLCULO DAS DESPESAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2010 e 2011 em valores correntes; 2012 a 2015 em valores constantes a preços de 2012
2013

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

R\$ milhares

Categoria Econ. e Grupos de Nat. de Despesa	Realizado		Valores constantes - projeção			
	Empenhado 2010	Empenhado 2011	Reestimativa 2012	Estimativa 2013	Estimativa 2014	Estimativa 2015
DESPESAS CORRENTES	184.244	214.639	214.048	216.158	217.716	218.750
1 Pessoal e Encargos Sociais	76.214	90.756	94.260	95.000	96.000	96.500
2 Juros e Encargos da Dívida	282	297	788	1.614	1.716	1.750
3 Outras Despesas Correntes	107.748	123.586	119.000	119.544	120.000	120.500
DESPESAS DE CAPITAL	34.975	30.555	92.211	27.970	28.470	28.675
4 Investimentos	26.492	21.412	83.741	19.500	19.146	19.351
5 Inversões Financeiras	0	0	0	0	0	0
Concessão de empréstimos	0	0	0	0	0	0
Aquisição de títulos de capital integralizado	0	0	0	0	0	0
Demais Inversões Financeiras	0	0	0	0	0	0
6 Amortização da Dívida	8.483	9.143	8.470	8.470	9.324	9.324
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	3.500	3.600	3.700	3.700
Para suplementações	0	0	3.500	3.600	3.700	3.700
Para cobertura de passivos contingentes	0	0	0	0	0	0
Capitalização do RPPS	0	0	0	0	0	0
TOTAL GERAL DA DESPESA	219.219	245.194	309.759	247.728	249.886	251.125
Despesas primárias advindas de PPPs	0	0	0	0	0	0

*FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 03/Abr/2012 e hora de emissão 15:04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU

Quadro II

CÁLCULO DAS DESPESAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2010 e 2011 em valores correntes; 2012 a 2015 em valores constantes a preços de 2012
2013

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

Fonte e Notas Explicativas

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU: Juros e encargos da dívida - a partir de 2013 foi considerado pagamento juros e encargos da dívida do PAC.

Previsão despesa baseou-se na despesa empenhada no exercício 2011

Investimentos: Exercício 2012 foi reestimado considerando a criação de crédito adicional para o PAC.

Amortização da Dívida - Cálculo baseado nos compromissos de parcelamentos assumidos para o exercício 2013 e subseqüentes (Precatórios, PMAT, INSS, FGTS, CPFL, Sanej e Aguas de Mandaguay) e PAC a partir de 2014 quando haverá amortização do valor principal (cálculo cedido pelo Departamento de Projetos da Secretaria de Economia e Finanças).

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU

Quadro III

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA E DO RESULTADO NOMINAL

Anos de 2010 e 2011 em valores correntes; 2012 a 2015 em valores constantes a preços de 2012
2013

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

R\$ milhares

Especificação	Saldo em 31 de dezembro					
	Realizado		Valores constantes - projeção			
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	39.816	87.626	101.044	89.547	80.277	71.007
Dívida Mobiliária	0	0	0	0	0	0
Dívida Contratual	0	17.265	34.265	27.856	23.674	19.492
Precatórios posteriores a 5.5.2000	4.404	8.694	10.200	10.200	10.200	10.200
Dívidas confessadas, parceladas ou não parceladas	35.412	61.667	56.579	51.491	46.403	41.315
De tributos	0	0	0	0	0	0
De contribuições sociais	35.412	31.916	28.868	25.820	22.772	19.724
Previdenciárias - INSS	34.989	31.916	28.868	25.820	22.772	19.724
Demais contribuições - Pasep	423	0	0	0	0	0
Do FGTS	0	29.751	27.711	25.671	23.631	21.591
Demais dívidas, ainda que não confessadas	0	0	0	0	0	0
DEDUÇÕES (II)	----	----	----	----	----	----
Ativo Disponível	15.832	19.304	20.000	19.600	19.600	19.600
Haveres financeiros	0	0	0	0	0	0
Empréstimos e financiamentos	0	0	0	0	0	0
Outros créditos	0	0	0	0	0	0
(-) Restos a Pagar processados	20.000	24.232	23.000	22.000	21.000	20.000
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I-II)	39.816	87.626	101.044	89.547	80.277	71.007
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0	0	0	0	0	0
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	35.412	61.667	56.579	51.491	46.403	41.315
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III) + (IV) - (V)	4.404	25.959	44.465	38.056	33.874	29.692

Especificação	2011	2012	2013	2014	2015
RESULTADO NOMINAL - Valores Constantes			-6.409	-4.182	-4.182
RESULTADO NOMINAL - Valores Correntes	21.555	18.506	-6.761	-4.654	-4.910

*FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais , Unidade responsável - CONTABILIDADE , Data de emissão 03/Abr/2012 e hora de emissão 14:04

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU

Quadro III

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA E DO RESULTADO NOMINAL

Anos de 2010 e 2011 em valores correntes; 2012 a 2015 em valores constantes a preços de 2012
2013

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

Fonte e Notas Explicativas

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAU: Precatórios: baseado na previsão de processos a serem inclusos no orçamento , deduzindo-se os pagamentos devidos pela Emenda Constitucional 62/2009.
INSS: Valor da dívida, deduzindo-se o pagamento do parcelamento anual.
Dívida Contratual: CPFL, Sanej, Aguas Mandaguay e PAC a partir de 2012).