

Metas Fiscais 2007

Audiência Pública

1º Quadrimestre

30/05/2007

Fundamento legal

- Lei de Responsabilidade Fiscal
- Art. 9º - ...
- § 4º - Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo *demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre*, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente **nas Casas Legislativas estaduais e municipais.**

Fundamento legal

- Constituição Federal
- Art. 166 - ...
- § 1º - Caberá a uma comissão mista permanente... :
- II - ... Exercer o acompanhamento e a fiscalização orçamentária ...
- **Lei Orgânica do Município**
- Art.131. ...
- § 2º - Caberá a uma comissão especialmente designada pela Câmara Municipal:
- b) exercer o acompanhamento e a fiscalização orçamentária.

Conceitos básicos

- LRF
- Art. 30., § 1º
- ...

- IV – metodologia de apuração dos resultados primário e nominal.

- Art. 54. Ao final de cada quadrimestre será emitido pelos titulares dos Poderes e órgãos referidos no art. 2º Relatório de Gestão Fiscal...:

Publicidade

- Art. 54 – ...
- § 2º O Relatório será publicado até trinta dias após o encerramento do período a que corresponder, com amplo acesso ao público, inclusive por meio eletrônico. **(Relatório publicado na IOM, em 25/05/2007).**
- § 4º Os relatórios referidos nos arts. 52 e 54 deverão ser elaborados de forma padronizada, segundo modelos que poderão ser atualizados pelo conselho de que trata o art. 67.

Informações exigíveis

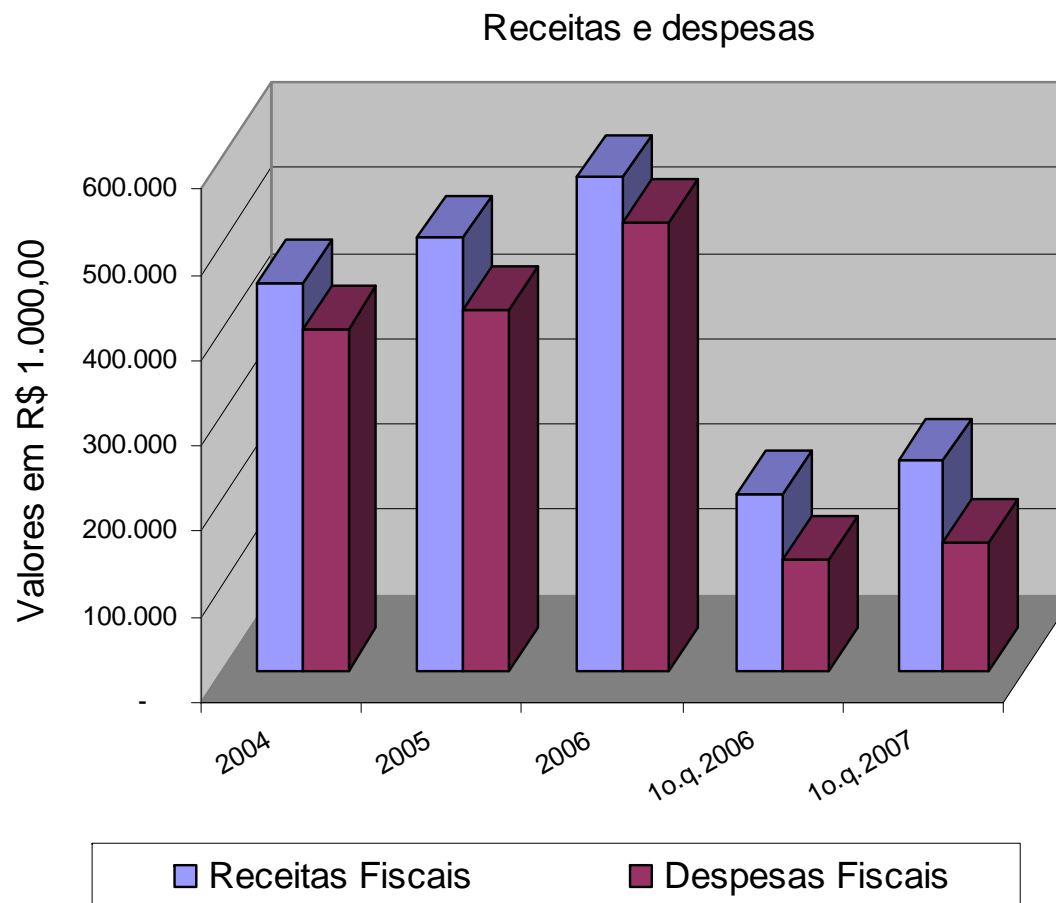
- Relatórios padronizados:
- STN
 - Portarias nº 633, de 30 de agosto de 2006, da STN
- TCE
 - Resolução nº 1/00 - TCA-38.023/026/98
 - “Instruções Nº 1/00”

Resultado Primário

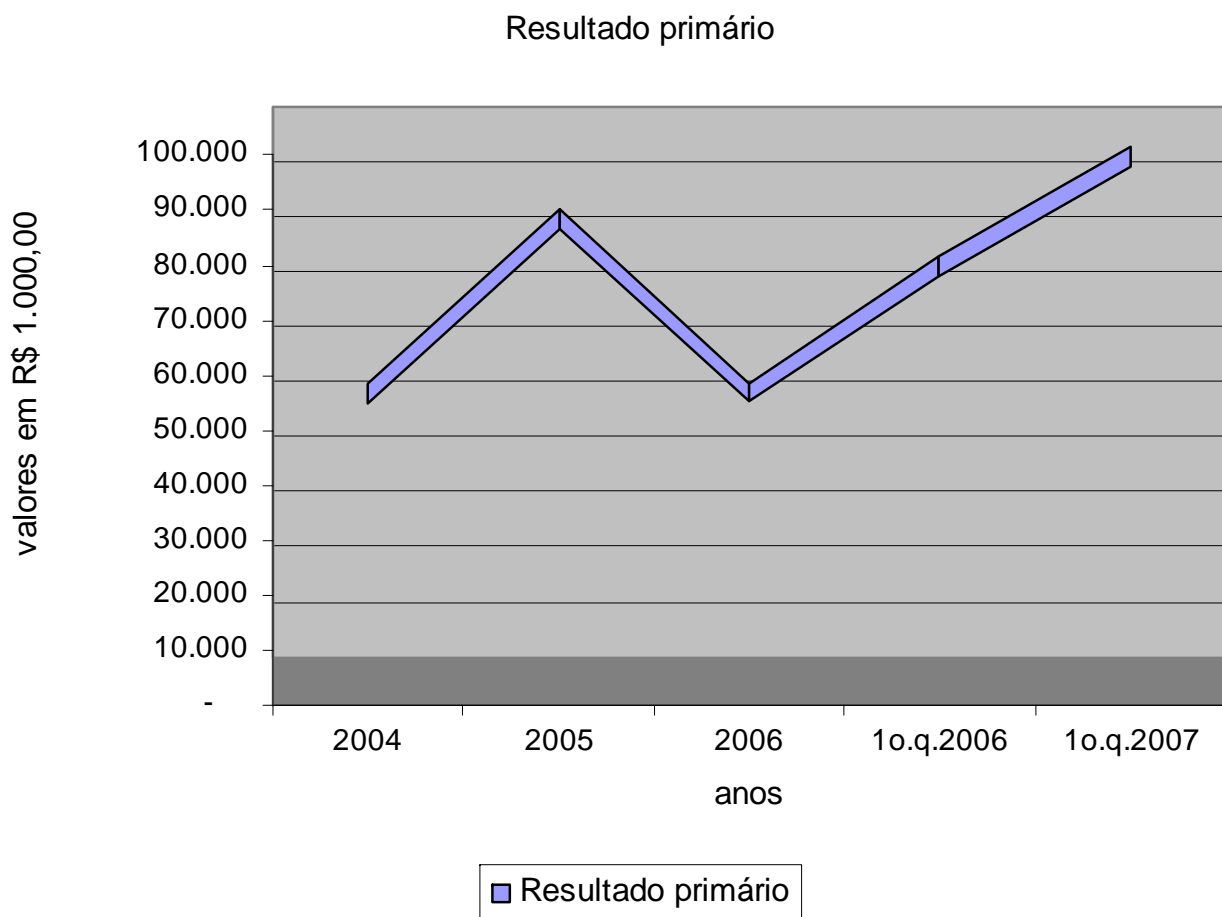
em R\$ 1.000

	2004	2005	2006	até o 1º quadrimestre	
				1o.q.2006	1o.q.2007
Receitas Fiscais	452.179	505.620	576.469	205.889	244.530
Despesas Fiscais	400.003	421.834	524.002	130.758	149.264
<u>Serviço da dívida</u>					
juros	18.774	20.116	21.336	5.918	5.935
amortização	5.969	9.022	10.449	2.993	3.827
Resultado primário	52.176	83.785	52.467	75.131	95.265

Evolução das receitas e despesas fiscais



Evolução do resultado primário

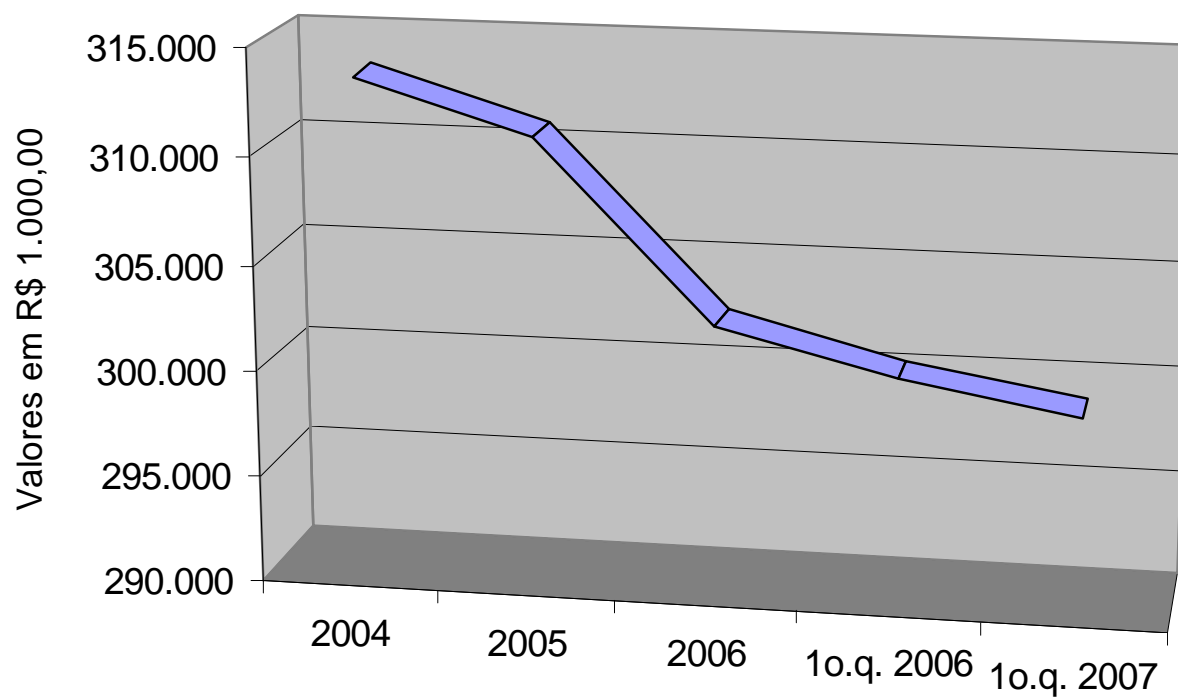


Resultado Nominal

em R\$ 1.000

	2004	2005	2006	1o.q. 2006	1o.q. 2007
Dívida Fiscal Líquida	264.923	85.073	40.596	49.417	-
Resultado Nominal	25.421	(179.850)	-	14.635	(40.597)
Informações adicionais					
Dívida consolidada	313.390	310.858	302.423	300.372	299.013

Evolução do estoque da dívida



	2004	2005	2006	1o.q. 2006	1o.q. 2007
■ Dívida consolidada (estoque em 31/12)	313.390	310.858	302.423	300.372	299.013

Gastos com pessoal

em R\$ 1.000

	2005	2006	2006	2007	
			1o. Quadrimestre 2006	1o. Quadrimestre 2007	orçamento
Receita Corrente Líquida	529.946	596.215	546.694	639.514	646.953
Despesas Totais com pessoal	217.182	231.405	220.848	255.081	286.498
%	40,98%	38,81%	40,40%	39,89%	44,28%

Informações Adicionais - valores correntes em R\$

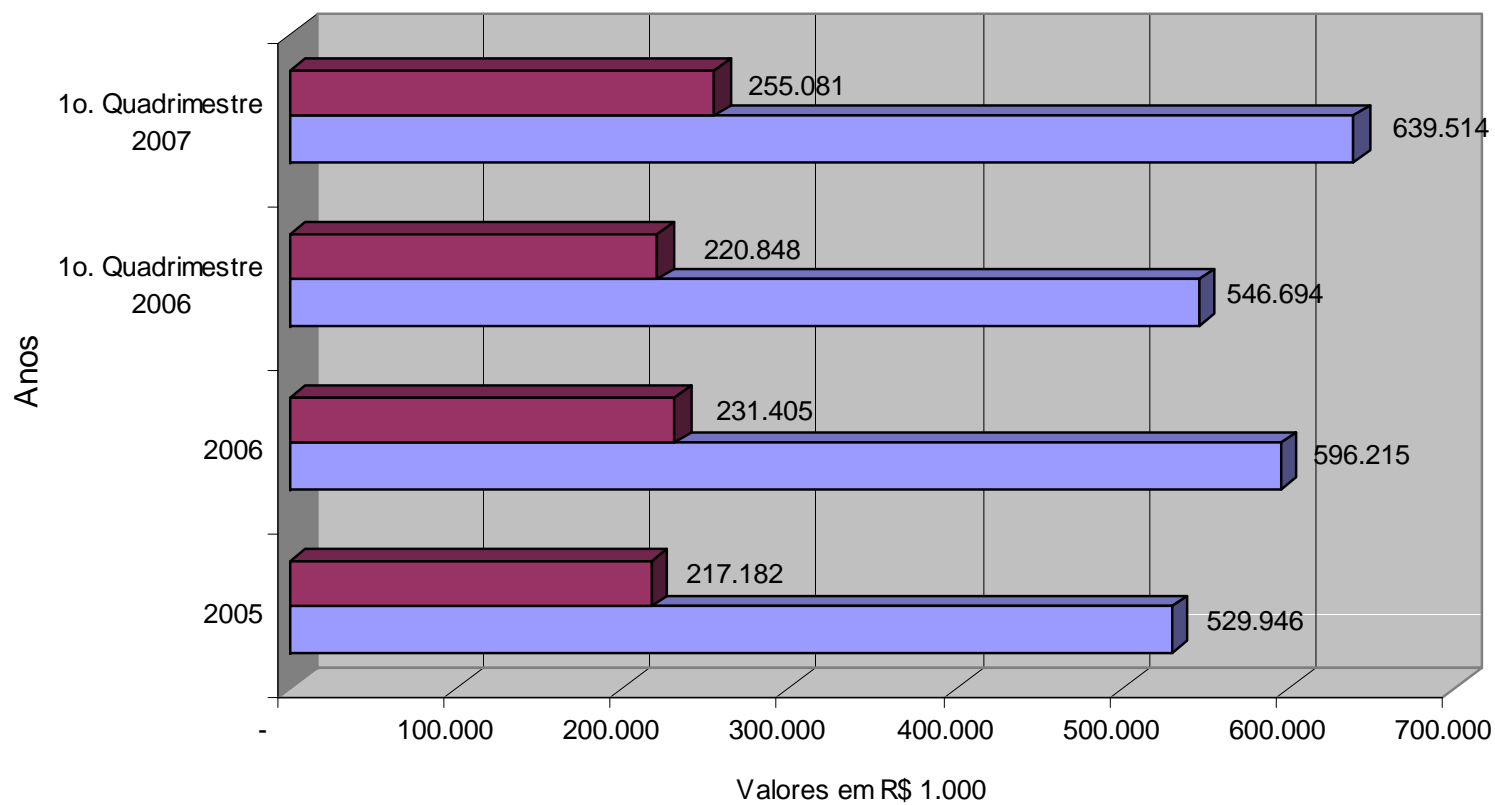
Gastos com pessoal e encargos - (somente PMJ - Fonte Execução orçamentária)

					Δ%
folha de pagamento ativos	145.793	159.443	44.171	50.927	15,3%
tempo determinado	8.552	6.276	1.615	435	-73,1%
salário família	1.304	1.570	471	572	21,4%
vencimentos e vantagens fixas	118.501	138.753	37.877	45.931	21,3%
outras despesas variáveis	17.436	12.845	4.208	3.990	-5,2%
folha de pagamento inativos (menos Iprejun)	6.526	6.897	1.995	2.553	28,0%
obrigações patronais	22.013	25.744	7.238	9.060	25,2%
Total	174.332	192.083	53.403	62.540	17,1%

Número de servidores (PMJ - Fonte SMRH)

Agentes políticos	17	18	16	19
Servidores	5.268	5.365	5.331	5.397
Aposentados e pensionistas (mantidos pela PMJ)	426	426	421	426
Total	5.711	5.809	5.768	5.842
base	ago/05	ago/06	abr/06	abr/07

RCL e despesa total com pessoal



■ Receita Corrente Líquida

■ Despesa total com pessoal

Quantitativo de pessoal

Número de Servidores - Administração Direta

Descrição	Ago/04	Ago/05	Ago/06	abr/05	abr/06	abr/07
Agentes Políticos	17	17	18	17	16	19
Cargos em comissão	419	431	429	433	430	415
Variáveis	1	1	1	1	1	1
Celetistas	685	699	324	642	707	306
Fixos	21	21	20	21	20	20
Estatutários	3.713	3.769	4.302	3.749	3.882	4363
Municipalizados - Saúde	46	60	62	60	63	62
Municipalizados - Educação	297	287	227	286	228	230
Inativos	373	350	341	360	341	336
Pensionistas	74	76	85	74	80	90
Total	5.646	5.711	5.809	5.643	5.768	5.842

* Fonte: Folha de Pagamento (relatórios DC)

Resumo geral

em R\$ 1.000

	2004	2005	2006	2007	
				orçamento	1o.quadr.
Receita Corrente Líquida	466.505	529.946	596.215	646.953	639.514
Resultado primário	52.176	83.785	52.467	11.948	95.265
Dívida	264.923	227.342	302.424	313.684	299.013
% s/ RCL	56,8%	42,9%	50,7%	48,5%	46,8%
permitido pela LRF/Resolução do Senado	120%	120,0%	120%	120%	120%
Despesas com pessoal total	188.222	217.182	231.405	286.498	255.081
% s/ RCL	40,3%	41,0%	38,8%	44,3%	39,9%
permitido pela LRF	51,3%	51,3%	51,3%	51,3%	51,3%
Operações de Crédito Internas e Externas	9.542	5.817	2.942	-	4.182
% s/ RCL	2,0%	1,1%	0,5%	0,0%	0,7%
permitido pela LRF/Resolução do Senado	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%
Inflação - INPC (IBGE)					
no período	6,1%	5,0%	2,8%	5,0%	1,6%
no período anterior	10,4%	6,1%	6,1%		
inflação média no período	8,3%	5,6%	5,6%		