

Metas Fiscais 2006

Audiência Pública

3º Quadrimestre

28/02/2007

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 30/01/2007).**
- § 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

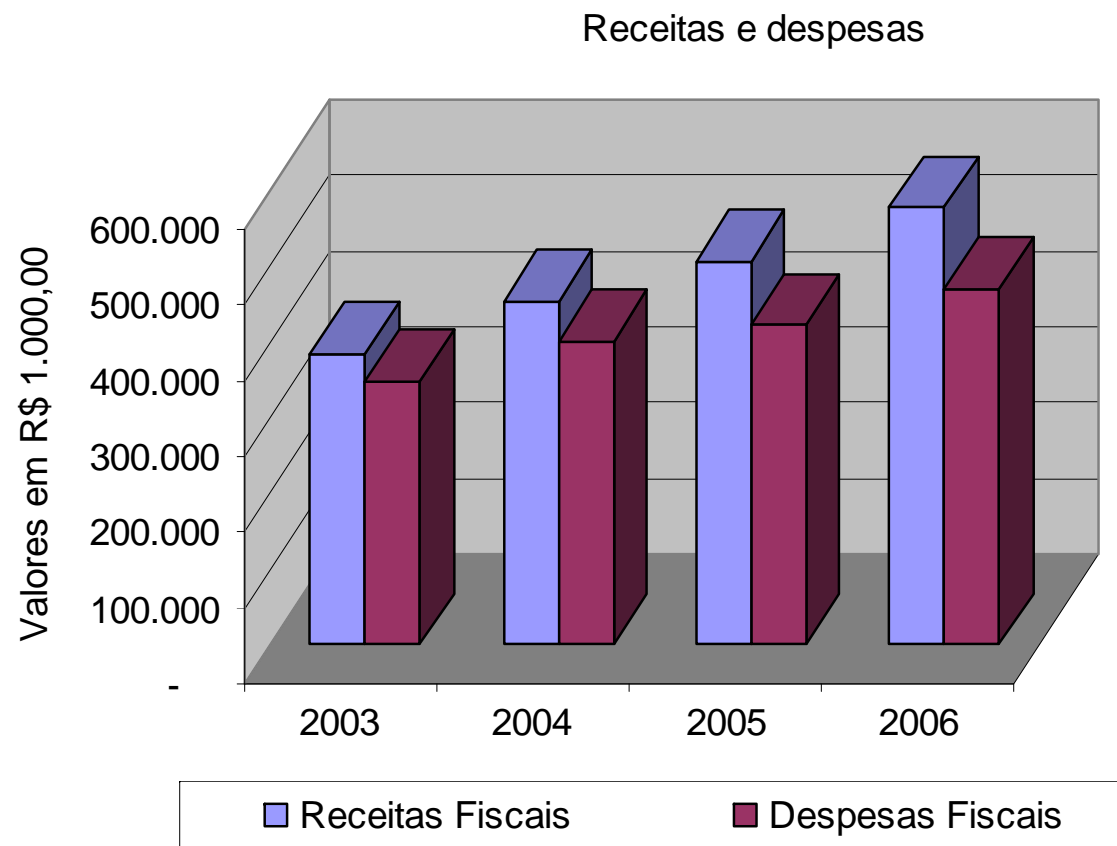
- Relatórios padronizados:
- STN
 - Portarias nº 471, de 31/08/04, da STN
- TCE
 - Resolução nº 1/00 - TCA-38.023/026/98
 - “Instruções Nº 1/00”

Resultado Primário

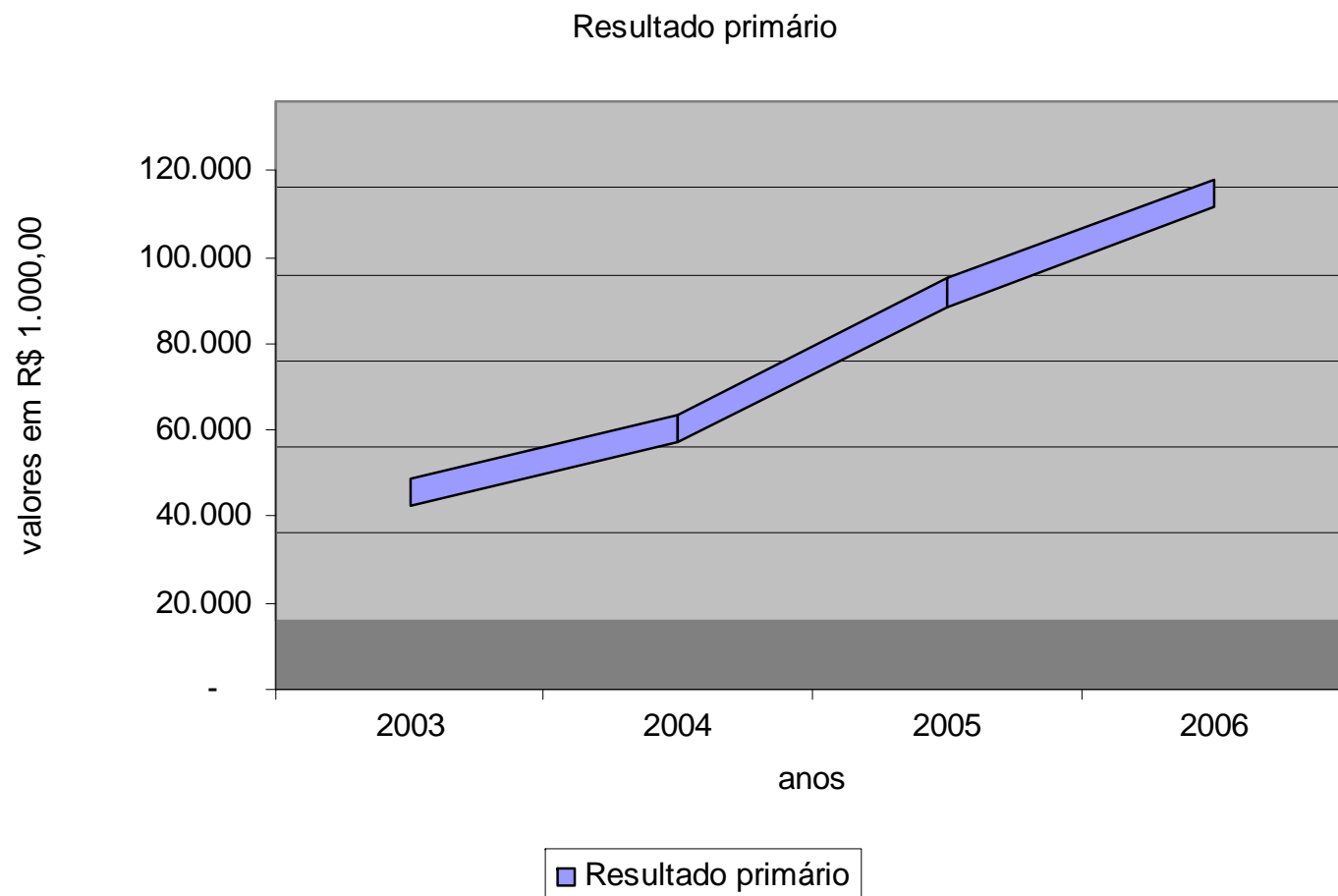
em R\$ 1.000

	2003	2004	3º quadrimestre	
			2005	2006
Receitas Fiscais	384.371	452.179	505.620	576.469
Despesas Fiscais	346.586	400.003	421.834	469.776
<u>Serviço da dívida</u>				
juros	18.309	18.774	20.116	21.281
amortização	3.447	5.969	9.022	10.377
Resultado primário	37.785	52.176	83.785	106.693

Evolução das receitas e despesas fiscais



Evolução do resultado primário

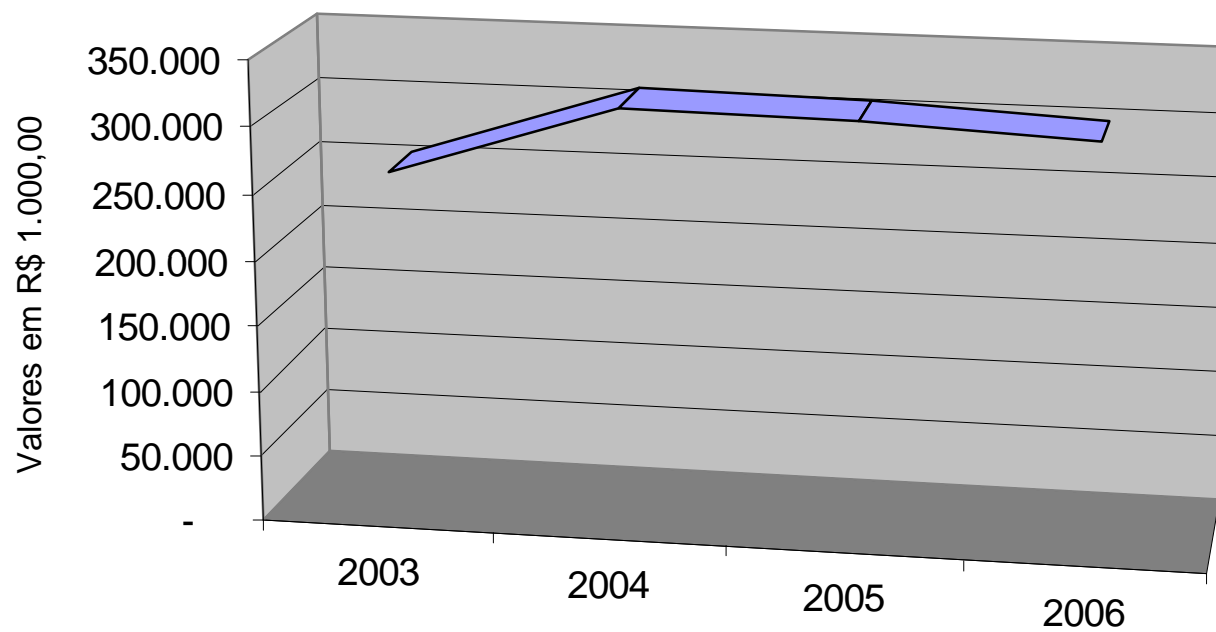


Resultado Nominal

em R\$ 1.000

	2003	2004	3º quadrimestre	
			2005	2006
Dívida Fiscal Líquida	239.504	264.923	85.073	40.597
Resultado Nominal	49.724	25.421	(179.850)	(44.476)
Informações adicionais				
Dívida consolidada	258.199	313.390	310.858	302.424

Evolução do estoque da dívida (31/12)



	2003	2004	2005	2006
■ Dívida consolidada (estoque em 31/12)	258.199	313.390	310.858	302.424

Gastos com pessoal

em R\$ 1.000

	2003	2004	2005	2006	
				2006	orçamento
Receita Corrente Líquida	402.832	466.505	529.946	596.215	592.067
Despesas Totais com pessoal	164.201	188.222	217.182	231.405	245.656
%	40,76%	40,35%	40,98%	38,81%	41,49%

Informações Adicionais - valores correntes em R\$

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

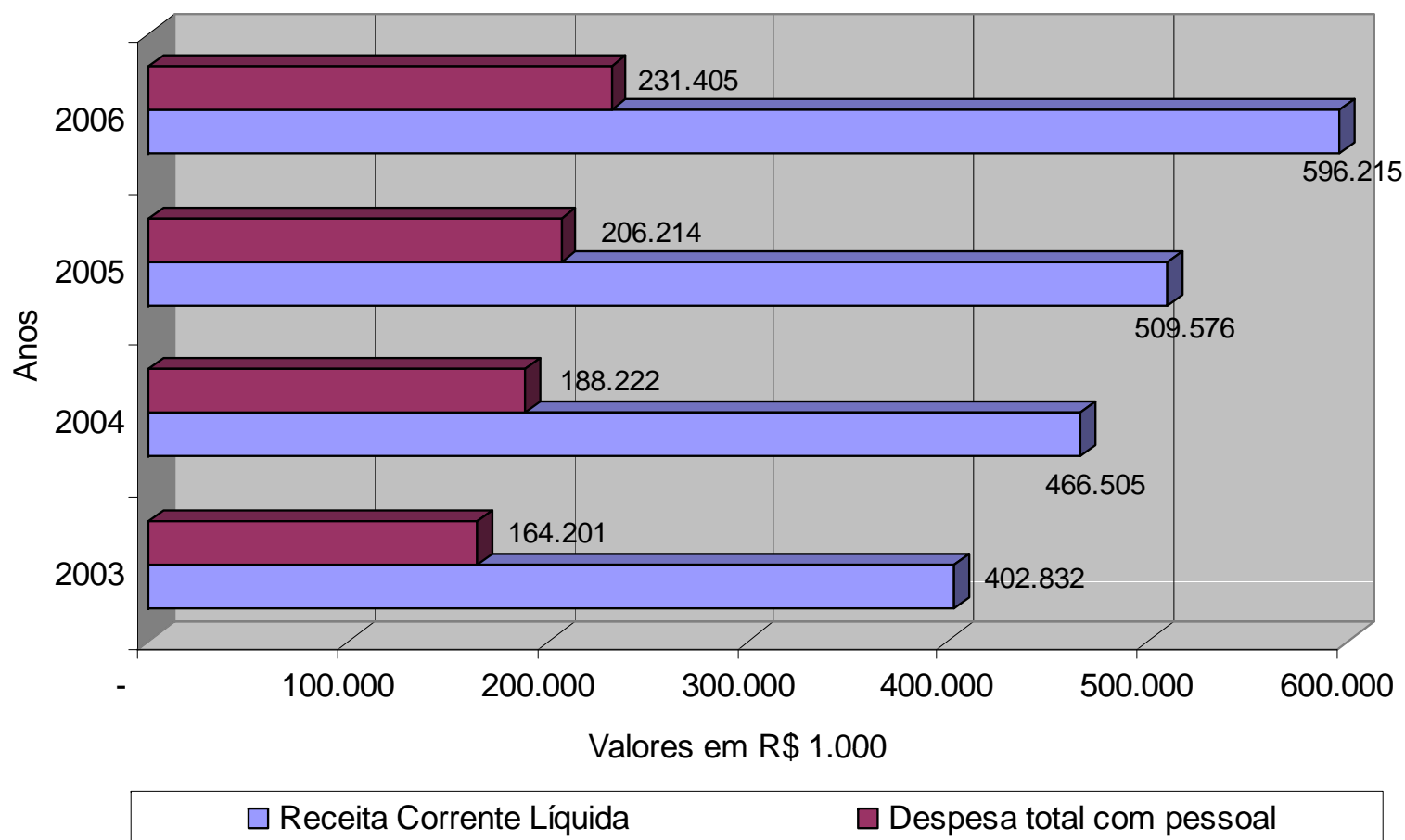
	2003	2004	2005	2006	Δ%
folha de pagamento ativos	116.706	133.897	145.793	159.443	9,4%
tempo determinado	6.113	7.460	8.552	6.276	-26,6%
salário família	1.045	1.162	1.304	1.570	20,4%
vencimentos e vantagens fixas	98.375	112.985	118.501	138.753	17,1%
outras despesas variáveis	11.173	12.290	17.436	12.845	-26,3%
folha de pagamento inativos (menos Iprejun)	5.474	6.022	6.526	6.897	5,7%
obrigações patronais	15.584	18.596	22.013	25.744	16,9%
Total	137.765	158.515	174.332	192.083	10,2%

Número de servidores (PMJ - Fonte SMRH)

	2003	2004	2005	2006	Δ%
Agentes políticos	18	17	17	18	-
Servidores	4.290	5.270	5.268	5.365	1,8%
Aposentados e pensionistas (mantidos pela PMJ)	456	444	426	426	0,0%
Total	4.764	5.731	5.711	5.809	1,7%

base dez/03 nov/04 ago/05 ago/06

RCL e despesa total com pessoal



Quantitativo de pessoal

Número de Servidores - Administração Direta

Tipo	Ago/2004	Nov/2004	Ago/2005	Ago/2006
Agentes Políticos	17	17	17	18
Cargos em comissão	419	429	431	429
Variáveis	1	1	1	1
Celetistas	685	690	699	324
Fixos	21	21	21	20
Estatutários	3713	3697	3769	4302
Municipalizados - Saúde	46	54	60	62
Municipalizados - Educação	297	290	287	227
Inativos	373	371	350	341
Pensionistas	74	73	76	85
Total	5646	5643	5711	5809

* fonte: Folha de Pagamento (relatórios DC)

Resumo geral

em R\$ 1.000

	2003	2004	2005	2006	
				orçamento	3o.quadr.
Receita Corrente Líquida	402.832	466.505	529.946	592.067	596.215
Resultado primário	37.785	52.176	83.785	(3.938)	106.693
Dívida	239.504	264.923	227.342	328.345	302.424
% s/ RCL	59,5%	56,8%	42,7%	55,5%	50,7%
permitido pela LRF/Resolução do Senado	120%	120%	120%	120%	120%
Despesas com pessoal total	164.201	188.222	217.182	245.656	231.405
% s/ RCL	40,8%	40,3%	41,0%	41,5%	38,8%
permitido pela LRF	45,3%	51,3%	51,3%	51,3%	51,3%
Operações de Crédito Internas e Externas	10.866	9.542	5.817	1.560	2.942
% s/ RCL	2,7%	2,0%	1,1%	0,3%	0,5%
permitido pela LRF/Resolução do Senado	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%
Inflação - INPC (IBGE)					
no período	10,4%	6,1%	5,0%	5,0%	2,8%
no período anterior	14,7%	10,4%	6,1%		
inflação média no período	12,6%	8,3%	5,6%		