

Memória e Metodologia de cálculo das METAS E PROJEÇÕES FISCAIS

R\$ 1.000,00

DISCRIMINAÇÃO	2006		2007		2008		2009		2010		2011	
	PIB-DF (P1)	-	PIB-DF (P2)	-	PIB (P3)	1,0463	PIB (P4)	1,0441	PIB (P4)	1,0419	PIB (P4)	1,0420
	IGP-DI (I1)	1,0379	IGP-DI (I2)	1,0376	IGP-DI (I3)	1,0584	IGP-DI (I4)	1,0436	IGP-DI (I4)	1,0413	IGP-DI (I4)	1,0406
	REALIZADA		REALIZADA		LOA		PROJEÇÃO		PROJEÇÃO		PROJEÇÃO	
	constante (A) = B / I1	corrente (B)	constante (C) = D/I1/I2	corrente (D) = B * P2 * I2	constante (E) = F/I1/I2/I3	corrente = D * P3 * I3	constante (G) = H/I1/I2/I3/I4	corrente (H) = F * P4 * I4	constante (G) = H/I1/I2/I3/I4	corrente (H) = F * P4 * I4	constante (G) =	corrente (H) = F * P4 * I4
I - RECEITAS FISCAIS												
I.1 - Receitas Correntes + Capital (C)	7.230.875	7.882.113	7.918.679	8.631.863	8.397.733	9.688.660	8.952.647	10.779.216	9.403.247	11.789.338	10.235.888	12.833.263
I.1.1 - Receitas de Origem Tributária	5.228.258	5.699.133	5.731.869	6.248.101	5.908.854	6.817.182	6.450.593	7.766.678	6.829.377	8.562.344	7.511.674	9.417.775
I.1.1.1 - Receita Tributária (menos IRPQN) ⁽¹⁾	4.322.221	4.711.495	4.621.668	5.037.912	4.767.729	5.500.639	5.184.083	6.241.768	5.503.663	6.900.227	6.068.266	7.608.099
I.1.1.2 - Imposto de Renda (IRPQN)	771.661	841.160	950.626	1.036.243	998.824	1.152.367	1.102.421	1.327.343	1.161.696	1.456.479	1.272.738	1.595.697
I.1.1.3 - Outras Receitas de Origem Tributária ⁽¹⁾	134.376	146.478	159.574	173.946	142.301	164.176	164.089	197.567	164.018	205.638	170.671	213.979
I.1.2 - Transferências da União ⁽²⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.1.3 - Outras Receitas	2.002.617	2.182.980	2.186.810	2.383.762	2.488.879	2.871.478	2.502.054	3.012.538	2.573.870	3.226.994	2.724.214	3.415.488
I.1.3.1 - Aplicações Financeiras	29.197	31.827	77.667	84.662	83.324	96.133	66.444	80.000	63.808	80.000	63.808	80.000
I.1.3.2 - Alienação de Bens	14.166	15.442	994	1.083	1.922	2.217	-	-	-	-	-	-
I.1.3.3 - Operações de Crédito	82.447	89.873	28.724	31.311	206.569	238.324	197.825	238.186	217.513	272.707	215.510	270.196
I.1.3.4 - Amortizações	24.749	26.978	20.164	21.980	22.284	25.710	23.267	28.014	24.242	30.393	26.286	32.956
I.1.3.5 - Demais Receitas	1.852.057	2.018.860	2.059.262	2.244.726	2.174.780	2.509.094	2.214.519	2.666.337	2.268.306	2.843.893	2.418.609	3.032.336
I.2 - Deduções (Receitas Financeiras)	150.560	164.120	230.820	251.609	314.100	362.384	287.536	346.200	305.563	383.100	305.604	383.152
I.2.1 - Aplicações Financeiras	29.197	31.827	77.667	84.662	83.324	96.133	66.444	80.000	63.808	80.000	63.808	80.000
I.2.2 - Alienação de Bens ⁽³⁾	14.166	15.442	994	1.083	1.922	2.217	-	-	-	-	-	-
I.2.3 - Operações de Crédito ⁽¹⁾	82.447	89.873	131.996	143.884	206.569	238.324	197.825	238.186	217.513	272.707	215.510	270.196
I.2.4 - Amortizações	24.749	26.978	20.164	21.980	22.284	25.710	23.267	28.014	24.242	30.393	26.286	32.956
Total das Receitas Fiscais (I.1 - I.2) (A)	7.080.315	7.717.993	7.687.859	8.380.254	8.083.634	9.326.276	8.665.111	10.433.016	9.097.684	11.406.238	9.930.284	12.450.111
II - DESPESAS FISCAIS												
II.1 - Despesas Correntes + Capital (D)	7.305.943	7.963.942	7.472.437	8.145.431	8.397.733	9.688.660	8.952.647	10.779.216	9.403.247	11.789.338	10.235.888	12.833.263
II.1.1 - Pessoal e encargos ⁽⁵⁾	3.525.910	3.843.466	3.922.825	4.276.128	4.429.250	5.110.129	4.785.927	5.762.379	5.029.310	6.305.507	5.506.541	6.903.836
II.1.2 - Demais	3.780.033	4.120.476	3.549.612	3.869.303	3.968.483	4.578.531	4.166.720	5.016.837	4.373.937	5.483.831	4.729.347	5.929.427
II.2 - Deduções (Despesas Financeiras)	274.357	299.067	260.724	284.206	279.662	322.653	287.535	346.200	305.563	383.100	305.604	383.152
II.2.1 - Juros e Encargos da Dívida ⁽¹⁾	102.054	111.245	103.440	112.756	126.009	145.380	122.379	147.348	127.507	159.862	117.883	147.796
II.2.2 - Amortização da Dívida ⁽¹⁾	70.346	76.682	81.878	89.252	103.539	119.455	82.377	99.184	85.829	107.608	93.064	116.679
II.2.3 - Concessão de Empréstimos	101.957	111.140	75.407	82.198	50.114	57.818	82.779	99.668	92.227	115.630	94.657	118.677
II.2.4 - Aquis. de Título de Capital já Integr.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total das Despesas Fiscais (II.1 - II.2) (B)	7.031.586	7.664.875	7.211.713	7.861.225	8.118.071	9.366.007	8.665.112	10.433.016	9.097.684	11.406.238	9.930.283	12.450.111
III - RESULTADO PRIMÁRIO (A- B) ⁽⁴⁾	48.729	53.118	476.146	519.029	(34.437)	(39.731)	0	0	0	0	0	0
IV - RESULTADO NOMINAL (III - II.2.1)	(53.324)	(58.127)	372.706	406.273	(160.447)	(185.111)	(122.379)	(147.348)	(127.507)	(159.862)	(117.883)	(147.796)
V - DÍVIDA CONTRATUAL ⁽¹⁾	1.581.438	1.723.868	1.550.123	1.689.732	1.864.566	2.151.193	1.982.733	2.387.261	2.035.271	2.551.725	1.970.134	2.570.344

Fonte: PIB-DF - Secretaria de Planejamento e Gestão

IGPDI - Banco Central do Brasil para o período de 2005 a 2011

Obs.: Valor Constante: incide o IGP - DI

Corrente: incide PIB-DF x IGP-DI

(*) Valores informados pela Diretoria Geral de Dívidas, Avais e Haveres/SUTES/SEF

NOTAS:

(1) Com a instituição do Fundo Constitucional pela Lei 10.633/2002 os recursos destinados a atender as áreas de segurança, saúde e educação passaram a ser gerenciados diretamente pela Esfera Federal, motivo pelo qual não consta do sistema contábil do Distrito Federal;

(2) Nos valores das Operações de Crédito, estão consideradas as previsões contratadas e a contratar.

(3) As despesas com Pessoal e Encargos referentes a 2008 foram obtidas a partir de estimativa constante da programação financeira estabelecida para o exercício de 2007, acrescidas de crescimento vegetativo de 5,0%, e, também, das despesas autorizadas a sofrerem acréscimos, tais como criação de cargo, reajuste geral do Servidor e nomeações decorrentes de concurso público, constantes de anexo a esta Lei.

Observações:

1) para o cálculo do resultado nominal adotou-se o critério "acima da linha".

2) Preços Constantes: a conversão de valores correntes para constantes foi realizada com o uso do IGP-DI a preços de dezembro de 2005 e projeção até 2010;

3) As Receitas de Origem Tributária são constituídas de: Impostos, taxas, Dívida Ativa dos tributos, multas e juros de mora dos tributos e da dívida ativa e encargos da dívida ajuizada, cuja elaboração está a cargo da Subsecretaria de Receita - SUREC/SEF.

4) O resultado primário igual a 0 (zero) para 2008 a 2010 decorre da necessidade de se espelhar a posição confortável do Distrito Federal na relação Dívida/Receita Líquida Real, podendo o governo usufruir da prerrogativa de captar recursos financeiros além da rolagem da dívida.

5) Índices utilizados para correção das receitas e despesas

IGP-DI: para 2006 = 3,79%; 2007 = 3,76%; 2008 = 5,84%; 2009 = 4,36%; 2010 = 4,13%; 2011 = 4,06%

PIB : 2009 = 4,41%; 2010 = 4,19%; 2011 = 4,20%