

ANEXO DE METAS FISCAIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2010
Metodologia de cálculo das METAS E PROJEÇÕES FISCAIS
(Art. 4º, § 1º, da Lei Complementar nº 101, de 2000)

R\$ mil

ESPECIFICAÇÃO	2010		2011		2012	
	PIB (P1)	1,0338	PIB (P2)	1,0410	PIB (P3)	1,0431
	IPCA (I1)	1,0425	IPCA (I2)	1,0439	IPCA (I3)	1,0432
	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 (F) = D*P3*I3
I - RECEITAS FISCAIS						
I.1 - Receitas Correntes + Capital (C)	13.182.637	13.742.899	13.430.932	14.616.423	13.943.120	15.829.329
I.1.1 - Receitas de Origem Tributária	7.891.260	8.226.639	8.185.205	8.907.679	8.504.480	9.654.956
I.1.1.1 - Receita Tributária (menos IRPQN) ⁽¹⁾	6.357.941	6.628.154	6.655.963	7.243.457	6.977.289	7.921.168
I.1.1.2 - Imposto de Renda (IRPQN)	1.316.697	1.372.656	1.300.920	1.415.746	1.286.370	1.460.388
I.1.1.3 - Outras Receitas de Origem Tributária ⁽¹⁾	216.622	225.829	228.322	248.475	240.821	273.400
I.1.2 - Transferências da União ⁽²⁾	-	-	-	-	-	-
I.1.3 - Demais Receitas ⁽³⁾	5.291.376	5.516.260	5.245.726	5.708.744	5.438.640	6.174.373
I.2 - Deduções (Receitas Financeiras)	882.533	920.040	1.076.121	1.171.106	991.069	1.125.140
I.2.1 - Aplicações Financeiras	82.704	86.219	86.095	93.694	89.806	101.954
I.2.2 - Alienação de Bens ⁽⁴⁾	9.715	10.128	-	-	-	-
I.2.3 - Operações de Crédito ⁽⁵⁾	766.464	799.039	965.408	1.050.620	875.584	994.032
I.2.4 - Amortizações	23.649	24.654	24.619	26.792	25.680	29.154
Total das Receitas Fiscais (I.1 - I.2) (A)	12.300.104	12.822.858	12.354.810	13.445.317	12.952.051	14.704.189
II - DESPESAS FISCAIS						
II.1 - Despesas Correntes + Capital (D)	13.182.637	13.742.899	13.430.932	14.616.423	13.943.120	15.829.329
II.1.1 - Pessoal e encargos ⁽⁶⁾	4.905.254	5.113.728	5.012.279	5.454.692	4.872.268	5.531.383
II.1.2 - Demais Despesas ⁽³⁾	8.277.382	8.629.171	8.418.652	9.161.731	9.070.852	10.297.946
II.2 - Deduções (Despesas Financeiras)	617.356	643.593	672.133	731.459	989.471	1.123.325
II.2.1 - Juros e Encargos da Dívida ⁽⁶⁾	163.550	170.500	213.074	231.882	477.121	541.665
II.2.2 - Amortização da Dívida ⁽⁶⁾	137.847	143.705	142.839	155.447	195.952	222.460
II.2.3 - Concessão de Empréstimos	315.959	329.388	316.220	344.131	316.398	359.200
II.2.4 - Aquis. de Título de Capital já Integr.	-	-	-	-	-	-
Total das Despesas Fiscais (II.1 - II.2) (B)	12.565.281	13.099.305	12.758.798	13.884.963	12.953.650	14.706.004
III - RESULTADO PRIMÁRIO (A - B)	(265.177)	(276.447)	(403.988)	(439.646)	(1.599)	(1.815)
IV - RESULTADO NOMINAL (III - II.2.1)	(428.726)	(446.947)	(617.063)	(671.528)	(478.720)	(543.480)
V - DÍVIDA CONTRATUAL ⁽⁵⁾	3.503.325	3.652.217	3.666.377	3.989.993	3.355.712	3.809.668

NOTAS:

- (1) As estimativas das Receitas de Origem Tributária, constituídas de impostos, taxas, dívida ativa dos tributos, multas e juros de mora dos tributos e da dívida ativa, para o período de 2010 à 2012, valores correntes, foram informados pela Secretaria de Estado de Fazenda;
- (2) 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;
- (3) Os ajustes necessários para atingir o equilíbrio orçamentário, onde receita deve ser igual a despesa, foram alocados nas demais receitas e/ou despesas;
- (4) As estimativa das Alienações de Bens, para o período 2010 à 2012, foram informados pela Subsecretaria de suprimentos/SEPLAG, e autorizadas pela Lei nº 4.019/07;
- (5) Os valores das Operações de Crédito, de Juros e Encargos da Dívida, da Amortização da Dívida, e da Dívida Contratual, em valores correntes, foram informados pela Subsecretaria do Tesouro/SEF.
- (6) As despesas com Pessoal e Encargos referentes a 2010 foram obtidas a partir de estimativa constante da LOA 2009, acrescidas de crescimento vegetativo de 3,0% para o poder executivo e 2,5% para o legislativo 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. Para 2011 e 2012, foram acrescidos apenas os mesmos crescimentos vegetativos.

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 IPCA, trazendo os valores das metas anuais para valores praticados no ano anterior ao ano de referência da LDO.
- 3) As expectativas de mercado para a taxa de inflação (IPCA) e PIB, foram obtidos no site do Banco Central do Brasil, na data de referência 08/05/2009.
- 4) A metodologia adotada para o cálculo das metas anuais foi a disponibilizada pela Secretaria do Tesouro Nacional e são apenas indicativas