

Art. 86 - A Lei Orçamentária contemplará recursos para contrapartida dos convênios que vierem a ser firmados no exercício de 2008.

Art. 87 - O Poder Executivo poderá encaminhar mensagem ao Poder Legislativo para propor modificações no projeto de lei orçamentária anual enquanto não iniciada a sua votação, no tocante as partes cuja alteração é proposta.

Art. 88 - Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação, com efeitos a partir de 1º de Janeiro de 2008.

Art. 89 - Revogam-se as disposições em contrário.

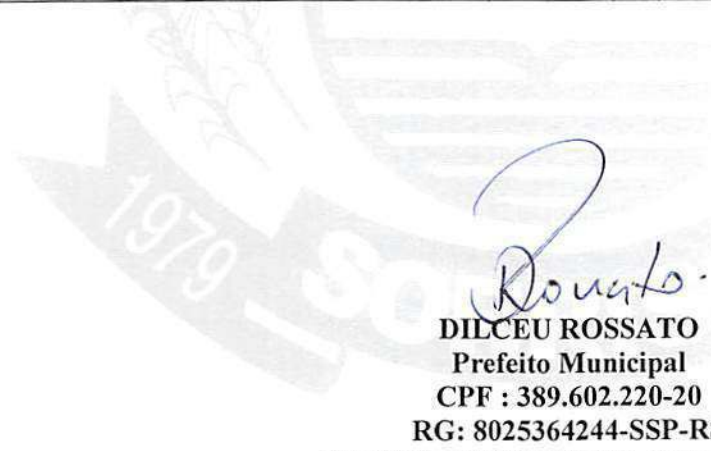
Gabinete do Prefeito Municipal de Sorriso, Estado de Mato Grosso, em 20 de Setembro de 2007.



DILCEU ROSSATO
Prefeito Municipal

Relatório de Projetos em Andamentos

Obra	%
Construção de uma Quadra Poliesportiva-Bairro União	99%
Construção do Aeroporto – 1º etapa-Terraplenagem	85%
Construção da Farinheira- assentamento Jonas Pinheiro	90%
Quadra Poliesportiva – Praça Bela Vista	70%
Drenagem e Pavimentação – São Mateus	31%
Drenagem e Pavimentação – Novos Campos	28%
Construção do PSF do Bairro Bela Vista	38%
Pavimentação de 10.000 m2 – Distrito de Primavera	0%
Construção do Aeroporto – 2º Etapa – Pavimentação	0%
Centro de Eventos – 1º Etapa	0%
Construção de 15 UH – Nova Aliança	0%




DILCEU ROSSATO
Prefeito Municipal
CPF : 389.602.220-20
RG: 8025364244-SSP-RS
AV. DOS IMIGRANTES, 801 CENTRO
ED.DOS IMIGRANTES AP.801
CEP: 78890.000 SORRISO-MT

Relatório de Projetos em Andamentos

Obra	%
Construção de uma Quadra Poliesportiva-Bairro União	99%
Construção do Aeroporto – 1º etapa-Terraplenagem	85%
Construção da Farinheira- assentamento Jonas Pinheiro	90%
Quadra Poliesportiva – Praça Bela Vista	70%
Drenagem e Pavimentação – São Mateus	31%
Drenagem e Pavimentação – Novos Campos	28%
Construção do PSF do Bairro Bela Vista	38%
Pavimentação de 10.000 m2 – Distrito de Primavera	0%
Construção do Aeroporto – 2º Etapa – Pavimentação	0%
Centro de Eventos – 1º Etapa	0%
Construção de 15 UH – Nova Aliança	0%



DILCEU ROSSATO
Prefeito Municipal
CPF : 389.602.220-20
RG: 8025364244-SSP-RS
AV. DOS IMIGRANTES, 801 CENTRO
ED.DOS IMIGRANTES AP.801
CEP: 78890.000 SORRISO-MT

MUNICIPIO DE SORRISO
METODOLOGIA PARA CÁLCULO DAS METAS FISCAIS
ANEXO I

1 - METAS DE RECEITAS

As metas fiscais de receitas foram calculadas a partir de uma série histórica de arrecadação apurado no período de 2004, 2005 e 2006.

Utilizando o método estatístico dos mínimos quadrados que calcula um valor futuro junto com uma tendência linear utilizando valores existentes, dos quais foram encontradas as estimativas das fontes de receitas para o exercício de 2008.

A partir desta projeção foi auferido um valor base de estimativa, maior ou menor ao valor projetado, em função dos fatos previstos, com a modificação da legislação tributária, operações de crédito, alienação de ativos e assinaturas de convênios.

A seguir demonstramos a evolução das receitas arrecadadas nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, bem como a projeção para o exercício de 2008.

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	52.794.940,11	54.671.125,65	67.216.296,98	87.070.167,99	75.660.000,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	7.353.808,24	7.350.857,58	8.117.204,43	9.134.082,46	10.179.800,00
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	3.175.893,91	1.436.846,40	1.828.764,26	(547.091,11)	2.036.000,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	1.049.790,99	1.573.523,36	3.319.847,03	6.521.165,87	1.150.000,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	44.554.889,64	48.159.894,17	57.422.934,47	75.781.995,75	67.343.357,78
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(4.650.768,67)	(4.625.403,38)	(4.748.285,06)	(4.869.851,82)	(7.898.157,78)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.311.326,00	775.407,52	1.275.831,85	1.049.866,82	2.849.000,00

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	4.437.835,19	2.294.347,69	2.935.903,51	218.832,10	6.340.000,00
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	630.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	258.495,98	25.900,00	22.050,00	(370.743,30)	110.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.179.339,21	2.268.447,69	2.913.853,51	589.575,40	5.600.000,00
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		57.232.775,30	56.965.473,34	70.152.200,49	87.289.000,09	82.000.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		1.308.286,97	1.599.423,36	3.341.897,03	6.150.422,57	1.890.000,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	1.049.790,99	1.573.523,36	3.319.847,03	6.521.165,87	1.150.000,00
1900.00.00	RECEITA DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	630.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	258.495,98	25.900,00	22.050,00	(370.743,30)	110.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		55.924.488,33	55.366.049,98	66.810.303,46	81.138.577,52	80.110.000,00

Cabe destacar que para fins de apuração das metas de resultado, as fontes de receitas foram separadas em Receitas Fiscais e Receitas Financeiras.

As Receitas Fiscais correspondem àquelas que o Município tributa, transferências constitucionais, outras receitas correntes e transferências voluntárias (Convênios).

As Receitas Financeiras são oriundas de Aplicações no Mercado Financeiro, Operações de Crédito, Alienação de Ativos e Amortização de Empréstimos.

Sobre o valor base apurado foi aplicado uma projeção de crescimento para o período de 2008 a 2010, com percentual de crescimento de acordo com perspectivas de cada fonte de recurso e principalmente das transferências Federais e Estaduais,

RECEITAS EM VALORES CORRENTES				
		PROJEÇÃO UTILIZADO		
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	75.660.000,00	83.226.000,00	91.548.600,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	10.179.800,00	11.197.780,00	12.317.558,00
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.036.000,00	2.239.600,00	2.463.560,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	1.150.000,00	1.265.000,00	1.391.500,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	67.343.357,78	74.077.693,56	81.485.462,91
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(7.898.157,78)	(8.687.973,56)	(9.556.770,91)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.849.000,00	3.133.900,00	3.447.290,00

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	6.340.000,00	6.974.000,00	7.671.400,00
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	630.000,00	693.000,00	762.300,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	110.000,00	121.000,00	133.100,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5.600.000,00	6.160.000,00	6.776.000,00
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	1.150.000,00	1.265.000,00	1.391.500,00
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	630.000,00	693.000,00	762.300,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	110.000,00	121.000,00	133.100,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		80.110.000,00	88.121.000,00	96.933.100,00

A partir destes valores foram calculados as seguintes metas das receitas em valores constantes, obtidas pela deflação dos valores correntes.

RECEITAS EM VALORES CONSTANTES					
		PROJEÇÃO UTILIZADO	9,09%	9,09%	9,09%
CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS			
		2008	2009	2010	
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	68.781.818,18	75.660.000,00	83.226.000,00	
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	9.254.363,64	10.179.800,00	11.197.780,00	
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.850.909,09	2.036.000,00	2.239.600,00	
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	1.045.454,55	1.150.000,00	1.265.000,00	
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	61.221.234,35	67.343.357,78	74.077.693,56	
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(7.180.143,44)	(7.898.157,78)	(8.687.973,56)	
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.590.000,00	2.849.000,00	3.133.900,00	
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	5.763.636,36	6.340.000,00	6.974.000,00	
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	572.727,27	630.000,00	693.000,00	
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	110.000,00	121.000,00	
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5.090.909,09	5.600.000,00	6.160.000,00	
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00	
RECEITAS FINANCEIRAS		1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00	
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	1.045.454,55	1.150.000,00	1.265.000,00	
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-	
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	572.727,27	630.000,00	693.000,00	
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	110.000,00	121.000,00	
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		72.827.272,73	80.110.000,00	88.121.000,00	

2 - METAS DE DESPESAS

O cálculo das metas fiscais das despesas tiveram por base o valor empenhado nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, a partir do qual foi auferido um valor base de estimativa, maior, igual e ou menor ao valor projetado, em função das ações governamentais previstas para o exercício de 2008.

A seguir demonstramos a evolução das despesas conforme segue:

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
3.0.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	37.090.072,89	45.826.497,23	53.561.175,23	78.434.786,46	62.863.000,00
3.1.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	18.062.752,40	22.525.812,17	24.701.168,95	35.040.077,61	27.675.000,00
3.2.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	28.231,93	65.874,50	50.000,00
3.3.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.027.320,49	23.300.685,06	28.831.774,35	43.328.834,35	35.138.000,00
4.0.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	18.071.344,00	8.665.749,48	14.200.568,39	5.904.336,07	18.742.000,00
4.4.00.00.00	INVESTIMENTOS	17.770.048,84	8.503.567,74	14.062.513,79	6.030.306,69	15.650.000,00
4.5.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	2.442.000,00
4.6.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	301.295,16	162.181,74	138.054,60	(125.970,62)	650.000,00
9.0.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	395.000,00
9.9.99.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	395.000,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS		55.161.416,89	54.492.246,71	67.761.743,62	84.339.122,53	82.000.000,00

As despesas foram separadas, como se verifica em 03 (três) grupos, sendo em despesas fiscais, despesas financeiras e reserva de contingência.

A partir do valor base e mediante aplicação do mesmo índice de projeção utilizado para as Metas de Receitas, foram encontrados os valores correntes para os exercícios de 2008 a 2010, com se demonstra a seguir:

DESPESAS EM VALORES CORRENTES				
PROJEÇÃO UTILIZADO				
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS			
	2008	2009	2010	
I - DESPESAS FISCAIS	80.905.000,00	88.995.500,00	97.895.050,00	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.675.000,00	30.442.500,00	33.486.750,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	35.138.000,00	38.651.800,00	42.516.980,00	
INVESTIMENTOS	15.200.000,00	16.720.000,00	18.392.000,00	
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.892.000,00	3.181.200,00	3.499.320,00	
II - DESPESAS FINANCEIRAS	700.000,00	770.000,00	847.000,00	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	50.000,00	55.000,00	60.500,00	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	650.000,00	715.000,00	786.500,00	
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	395.000,00	434.500,00	477.950,00	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	395.000,00	434.500,00	477.950,00	
TOTAL GERAL DA DESPESAS	82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00	

Fazendo a deflação dos valores correntes, foram obtidos os seguintes valores constantes:

DESPESAS EM VALORES CONSTANTES			
ESPECIFICAÇÃO	PROJEÇÃO UTILIZADO	9,09%	9,09%
	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - DESPESAS FISCAIS	73.550.000,00	80.905.000,00	88.995.500,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	25.159.090,91	27.675.000,00	30.442.500,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	31.943.636,36	35.138.000,00	38.651.800,00
INVESTIMENTOS	13.818.181,82	15.200.000,00	16.720.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.629.090,91	2.892.000,00	3.181.200,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	636.363,64	700.000,00	770.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	45.454,55	50.000,00	55.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	590.909,09	650.000,00	715.000,00
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	359.090,91	395.000,00	434.500,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	359.090,91	395.000,00	434.500,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS	74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00

3 - METAS DE RESULTADO

As metas de resultado primário e nominal foram calculadas a partir dos valores correntes e constantes das metas fiscais de Receita e Despesa.

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CORRENTES			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - R E C E I T A S	82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
RECEITAS CORRENTES	75.660.000,00	83.226.000,00	91.548.600,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.340.000,00	6.974.000,00	7.671.400,00
(-) DEDUÇÕES	1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	80.110.000,00	88.121.000,00	96.933.100,00
II - D E S P E S A S	82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
DESPESAS CORRENTES	62.863.000,00	69.149.300,00	76.064.230,00
DESPESAS DE CAPITAL	18.742.000,00	20.616.200,00	22.677.820,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	395.000,00	434.500,00	477.950,00
(-) DEDUÇÕES	700.000,00	770.000,00	847.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	700.000,00	770.000,00	847.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	81.300.000,00	89.430.000,00	98.373.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(1.190.000,00)	(1.309.000,00)	(1.439.900,00)
RESULTADO NOMINAL	(904.210,60)	(794.498,13)	(466.114,89)

Fazendo a deflação dos valores correntes do resultado primário e nominal, foram obtidos os seguintes valores constantes:

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CONSTANTES			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - RECEITAS	74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00
RECEITAS CORRENTES	68.781.818,18	75.660.000,00	83.226.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	5.763.636,36	6.340.000,00	6.974.000,00
(-) DEDUÇÕES	1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	72.827.272,73	80.110.000,00	88.121.000,00
II - DESPESAS	74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00
DESPESAS CORRENTES	57.148.181,82	62.863.000,00	69.149.300,00
DESPESAS DE CAPITAL	17.038.181,82	18.742.000,00	20.616.200,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	359.090,91	395.000,00	434.500,00
(-) DEDUÇÕES	636.363,64	700.000,00	770.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	636.363,64	700.000,00	770.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	73.909.090,91	81.300.000,00	89.430.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(1.081.818,18)	(1.190.000,00)	(1.309.000,00)
RESULTADO NOMINAL	(822.009,63)	(722.271,02)	(423.740,80)

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal

PREFEITURA MUNICIPAL
METODOLOGIA PARA CÁLCULO DAS METAS FISCAIS

1 - METAS DE RECEITAS

As metas fiscais de receitas foram calculadas a partir de uma série histórica de arrecadação apurado no período de 2004, 2005 e 2006.

Utilizando o método estatístico dos mínimos quadrados que calcula um valor futuro junto com uma tendência linear utilizando valores existentes, dos quais foram encontradas as estimativas das fontes de receitas para o exercício de 2008.

A partir desta projeção foi auferido um valor base de estimativa, maior ou menor ao valor projetado, em função dos fatos previstos, com a modificação da legislação tributária, operações de crédito, alienação de ativos e assinaturas de convênios.

A seguir demonstramos a evolução das receitas arrecadadas nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, bem como a projeção para o exercício de 2008.

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	50.013.798,30	52.566.182,73	64.580.268,81	84.853.024,30	73.660.000,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	7.353.808,24	7.350.857,58	8.117.204,43	9.134.082,46	10.179.800,00
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.219.630,13	518.997,31	528.947,52	(625.506,90)	770.000,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	322.582,49	386.579,09	1.985.391,75	4.223.802,96	440.000,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	44.554.889,64	48.159.894,17	57.422.934,47	75.781.995,75	67.343.357,78
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(4.650.768,67)	(4.625.403,38)	(4.748.285,06)	(4.869.851,82)	(7.898.157,78)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.213.656,47	775.257,96	1.274.075,70	1.208.501,84	2.825.000,00

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	4.437.835,19	2.294.347,69	2.935.903,51	218.832,10	6.340.000,00
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	630.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	258.495,98	25.900,00	22.050,00	(370.743,30)	110.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.179.339,21	2.268.447,69	2.913.853,51	589.575,40	5.600.000,00
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		54.451.633,49	54.860.530,42	67.516.172,32	85.071.856,40	80.000.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		581.078,47	412.479,09	2.007.441,75	3.853.059,66	1.180.000,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	322.582,49	386.579,09	1.985.391,75	4.223.802,96	440.000,00
1900.00.00	RECEIA DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	630.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	258.495,98	25.900,00	22.050,00	(370.743,30)	110.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		53.870.555,02	54.448.051,33	65.508.730,57	81.218.796,74	78.820.000,00

Cabe destacar que para fins de apuração das metas de resultado, as fontes de receitas foram separadas em Receitas Fiscais e Receitas Financeiras.

As Receitas Fiscais correspondem àquelas que o Município tributa, transferências constitucionais, outras receitas correntes e transferências voluntárias (Convênios).

As Receitas Financeiras são oriundas de Aplicações no Mercado Financeiro, Operações de Crédito, Alienação de Ativos e Amortização de Empréstimos.

Sobre o valor base apurado foi aplicado uma projeção de crescimento para o período de 2008 a 2010, com percentual de crescimento de acordo com perspectivas de cada fonte de recurso e principalmente das transferências Federais e Estaduais,

RECEITAS EM VALORES CORRENTES				
PROJEÇÃO UTILIZADO		10%	10%	10%
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	73.660.000,00	81.026.000,00	89.128.600,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	10.179.800,00	11.197.780,00	12.317.558,00
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	770.000,00	847.000,00	931.700,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	440.000,00	484.000,00	532.400,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS		-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	67.343.357,78	74.077.693,56	81.485.462,91
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(7.898.157,78)	(8.687.973,56)	(9.556.770,91)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.825.000,00	3.107.500,00	3.418.250,00
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	6.340.000,00	6.974.000,00	7.671.400,00
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	630.000,00	693.000,00	762.300,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	110.000,00	121.000,00	133.100,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS		-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5.600.000,00	6.160.000,00	6.776.000,00
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		80.000.000,00	88.000.000,00	96.800.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		1.180.000,00	1.298.000,00	1.427.800,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	440.000,00	484.000,00	532.400,00
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR		-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	630.000,00	693.000,00	762.300,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	110.000,00	121.000,00	133.100,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		78.820.000,00	86.702.000,00	95.372.200,00

A partir destes valores foram calculados as seguintes metas das receitas em valores constantes, obtidas pela deflação dos valores correntes.

RECEITAS EM VALORES CONSTANTES				
PROJEÇÃO UTILIZADO		9,09%	9,09%	9,09%
CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	66.963.636,36	73.660.000,00	81.026.000,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	9.254.363,64	10.179.800,00	11.197.780,00
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	700.000,00	770.000,00	847.000,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	400.000,00	440.000,00	484.000,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	61.221.234,35	67.343.357,78	74.077.693,56
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(7.180.143,44)	(7.898.157,78)	(8.687.973,56)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.568.181,82	2.825.000,00	3.107.500,00
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	5.763.636,36	6.340.000,00	6.974.000,00
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	572.727,27	630.000,00	693.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	110.000,00	121.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5.090.909,09	5.600.000,00	6.160.000,00
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		72.727.272,73	80.000.000,00	88.000.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		1.072.727,27	1.180.000,00	1.298.000,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	400.000,00	440.000,00	484.000,00
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	572.727,27	630.000,00	693.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	110.000,00	121.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		71.654.545,45	78.820.000,00	86.702.000,00

2 - METAS DE DESPESAS

O cálculo das metas fiscais das despesas tiveram por base o valor empenhado nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, a partir do qual foi auferido um valor base de estimativa, maior, igual e ou menor ao valor projetado, em função das ações governamentais previstas para o exercício de 2008.

A seguir demonstramos a evolução das despesas conforme segue:

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
3.0.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	34.860.912,34	43.232.215,12	50.013.893,48	73.008.302,59	58.633.000,00
3.1.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.854.596,00	21.015.169,20	22.802.863,91	32.120.745,52	25.500.000,00
3.2.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	28.231,93	65.874,50	50.000,00
3.3.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.006.316,34	22.217.045,92	27.182.797,64	40.821.682,57	33.083.000,00
4.0.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	17.129.568,16	8.552.562,87	13.934.346,14	6.815.048,35	17.442.000,00
4.4.00.00.00	INVESTIMENTOS	16.828.273,00	8.390.381,13	13.796.291,54	6.941.018,97	14.350.000,00
4.5.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	2.442.000,00
4.6.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	301.295,16	162.181,74	138.054,60	(125.970,62)	650.000,00
9.0.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	25.000,00
9.9.99.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	25.000,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS		51.990.480,50	51.784.777,99	63.948.239,62	79.823.350,94	76.100.000,00

As despesas foram separadas, como se verifica em 03 (três) grupos, sendo em despesas fiscais, despesas financeiras e reserva de contingência.

A partir do valor base e mediante aplicação do mesmo índice de projeção utilizado para as Metas de Receitas, foram encontrados os valores correntes para os exercícios de 2008 a 2010, com se demonstra a seguir:

DESPESAS EM VALORES CORRENTES			
	PROJEÇÃO UTILIZADO	10%	
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - DESPESAS FISCAIS	75.375.000,00	82.912.500,00	91.203.750,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	25.500.000,00	28.050.000,00	30.855.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	33.083.000,00	36.391.300,00	40.030.430,00
INVESTIMENTOS	14.350.000,00	15.785.000,00	17.363.500,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.442.000,00	2.686.200,00	2.954.820,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	700.000,00	770.000,00	847.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	50.000,00	55.000,00	60.500,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	650.000,00	715.000,00	786.500,00
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	25.000,00	27.500,00	30.250,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	25.000,00	27.500,00	30.250,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS	76.100.000,00	83.710.000,00	92.081.000,00

Fazendo a deflação dos valores correntes, foram obtidos os seguintes valores constantes:

DESPESAS EM VALORES CONSTANTES			
	PROJEÇÃO UTILIZADO	9,09%	9,09%
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - DESPESAS FISCAIS	68.522.727,27	75.375.000,00	82.912.500,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.181.818,18	25.500.000,00	28.050.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	30.075.454,55	33.083.000,00	36.391.300,00
INVESTIMENTOS	13.045.454,55	14.350.000,00	15.785.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.220.000,00	2.442.000,00	2.686.200,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	636.363,64	700.000,00	770.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	45.454,55	50.000,00	55.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	590.909,09	650.000,00	715.000,00
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.727,27	25.000,00	27.500,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.727,27	25.000,00	27.500,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS	69.181.818,18	76.100.000,00	83.710.000,00

3 - METAS DE RESULTADO

As metas de resultado primário e nominal foram calculadas a partir dos valores correntes e constantes das metas fiscais de Receita e Despesa.

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CORRENTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - R E C E I T A S	80.000.000,00	88.000.000,00	96.800.000,00
RECEITAS CORRENTES	73.660.000,00	81.026.000,00	89.128.600,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.340.000,00	6.974.000,00	7.671.400,00
(-) DEDUÇÕES	1.180.000,00	1.298.000,00	1.427.800,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.180.000,00	1.298.000,00	1.427.800,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	78.820.000,00	86.702.000,00	95.372.200,00
II - D E S P E S A S	76.100.000,00	83.710.000,00	92.081.000,00
DESPESAS CORRENTES	58.633.000,00	64.496.300,00	70.945.930,00
DESPESAS DE CAPITAL	17.442.000,00	19.186.200,00	21.104.820,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	25.000,00	27.500,00	30.250,00
(-) DEDUÇÕES	700.000,00	770.000,00	847.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	700.000,00	770.000,00	847.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	75.400.000,00	82.940.000,00	91.234.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	3.420.000,00	3.762.000,00	4.138.200,00
RESULTADO NOMINAL	-	-	-

Fazendo a deflação dos valores correntes do resultado primário e nominal, foram obtidos os seguintes valores constantes:

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CONSTANTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - R E C E I T A S	72.727.272,73	80.000.000,00	88.000.000,00
RECEITAS CORRENTES	66.963.636,36	73.660.000,00	81.026.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	5.763.636,36	6.340.000,00	6.974.000,00
(-) DEDUÇÕES	1.072.727,27	1.180.000,00	1.298.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.072.727,27	1.180.000,00	1.298.000,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	71.654.545,45	78.820.000,00	86.702.000,00
II - D E S P E S A S	69.181.818,18	76.100.000,00	83.710.000,00
DESPESAS CORRENTES	53.302.727,27	58.633.000,00	64.496.300,00
DESPESAS DE CAPITAL	15.856.363,64	17.442.000,00	19.186.200,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	22.727,27	25.000,00	27.500,00
(-) DEDUÇÕES	636.363,64	700.000,00	770.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	636.363,64	700.000,00	770.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	68.545.454,55	75.400.000,00	82.940.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	3.109.090,91	3.420.000,00	3.762.000,00
RESULTADO NOMINAL	-	-	-

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal

CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
METODOLOGIA PARA CÁLCULO DAS METAS FISCAIS

1 - METAS DE RECEITAS

As metas fiscais de receitas foram calculadas a partir de uma série histórica de arrecadação apurado no período de 2004, 2005 e 2006.

Utilizando o método estatístico dos mínimos quadrados que calcula um valor futuro junto com uma tendência linear utilizando valores existentes, dos quais foram encontradas as estimativas das fontes de receitas para o exercício de 2008.

A partir desta projeção foi auferido um valor base de estimativa, maior ou menor ao valor projetado, em função dos fatos previstos, com a modificação da legislação tributária, operações de crédito, alienação de ativos e assinaturas de convênios.

A seguir demonstramos a evolução das receitas arrecadadas nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, bem como a projeção para o exercício de 2008.

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-	-
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-	-	-
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	-	-
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-	-	-
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-	-	-	-	-
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-	-

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		-	-	-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS		-	-	-	-	-
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	-	-	-	-	-
1900.00.00	RECEIA DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		-	-	-	-	-

Cabe destacar que para fins de apuração das metas de resultado, as fontes de receitas foram separadas em Receitas Fiscais e Receitas Financeiras.

As Receitas Fiscais correspondem àquelas que o Município tributa, transferências constitucionais, outras receitas correntes e transferências voluntárias (Convênios).

As Receitas Financeiras são oriundas de Aplicações no Mercado Financeiro, Operações de Crédito, Alienação de Ativos e Amortização de Empréstimos.

Sobre o valor base apurado foi aplicado uma projeção de crescimento para o período de 2008 a 2010, com percentual de crescimento de acordo com perspectivas de cada fonte de recurso e principalmente das transferências Federais e Estaduais,

RECEITAS EM VALORES CORRENTES				
		PROJEÇÃO UTILIZADO		
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	-	-	-
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	-	-	-
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-	-	-
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS		-	-	-
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	-	-	-
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		-	-	-

A partir destes valores foram calculados as seguintes metas das receitas em valores constantes, obtidas pela deflação dos valores correntes.

RECEITAS EM VALORES CONSTANTES				
PROJEÇÃO UTILIZADO		9,09%	9,09%	9,09%
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	-	-	-
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	-	-	-
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	-	-	-
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-	-	-
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS		-	-	-
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	-	-	-
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		-	-	-

2 - METAS DE DESPESAS

O cálculo das metas fiscais das despesas tiveram por base o valor empenhado nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, a partir do qual foi auferido um valor base de estimativa, maior, igual e ou menor ao valor projetado, em função das ações governamentais previstas para o exercício de 2008.

A seguir demonstramos a evolução das despesas conforme segue:

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
3.0.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	1.658.519,88	1.933.401,74	2.680.048,96	4.133.715,02	3.000.000,00
3.1.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	886.346,57	1.130.384,18	1.440.087,44	2.259.754,47	1.600.000,00
3.2.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
3.3.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	772.173,31	803.017,56	1.239.961,52	1.873.960,55	1.400.000,00
4.0.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	934.468,42	104.106,61	256.457,45	(924.344,45)	900.000,00
4.4.00.00.00	INVESTIMENTOS	934.468,42	104.106,61	256.457,45	(924.344,45)	900.000,00
4.5.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
4.6.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
9.0.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-
9.9.99.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DA DESPESAS		2.592.988,30	2.037.508,35	2.936.506,41	3.209.370,57	3.900.000,00

As despesas foram separadas, como se verifica em 03 (três) grupos, sendo em despesas fiscais, despesas financeiras e reserva de contingência.

A partir do valor base e mediante aplicação do mesmo índice de projeção utilizado para as Metas de Receitas, foram encontrados os valores correntes para os exercícios de 2008 a 2010, com se demonstra a seguir:

DESPESAS EM VALORES CORRENTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	PROJEÇÃO UTILIZADO	10%	
		EXERCÍCIOS	
		2008	2009
I - DESPESAS FISCAIS	3.900.000,00	4.290.000,00	4.719.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.600.000,00	1.760.000,00	1.936.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.400.000,00	1.540.000,00	1.694.000,00
INVESTIMENTOS	550.000,00	605.000,00	665.500,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	350.000,00	385.000,00	423.500,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
TOTAL GERAL DA DESPESAS	3.900.000,00	4.290.000,00	4.719.000,00

Fazendo a deflação dos valores correntes, foram obtidos os seguintes valores constantes:

DESPESAS EM VALORES CONSTANTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	PROJEÇÃO UTILIZADO	9,09%	9,09%
	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - DESPESAS FISCAIS	3.545.454,55	3.900.000,00	4.290.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.454.545,45	1.600.000,00	1.760.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.272.727,27	1.400.000,00	1.540.000,00
INVESTIMENTOS	500.000,00	550.000,00	605.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	318.181,82	350.000,00	385.000,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
TOTAL GERAL DA DESPESAS	3.545.454,55	3.900.000,00	4.290.000,00

3 - METAS DE RESULTADO

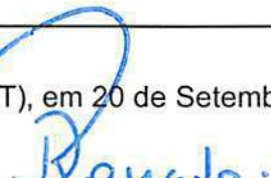
As metas de resultado primário e nominal foram calculadas a partir dos valores correntes e constantes das metas fiscais de Receita e Despesa.

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CORRENTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - R E C E I T A S	-	-	-
RECEITAS CORRENTES	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
(-) D E D U Ç Õ E S	-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	-	-	-
II - D E S P E S A S	3.900.000,00	4.290.000,00	4.719.000,00
DESPESAS CORRENTES	3.000.000,00	3.300.000,00	3.630.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	900.000,00	990.000,00	1.089.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
(-) D E D U Ç Õ E S	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	3.900.000,00	4.290.000,00	4.719.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(3.900.000,00)	(4.290.000,00)	(4.719.000,00)
RESULTADO NOMINAL	-	-	-

Fazendo a deflação dos valores correntes do resultado primário e nominal, foram obtidos os seguintes valores constantes:

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CONSTANTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - R E C E I T A S	-	-	-
RECEITAS CORRENTES	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
(-) D E D U Ç Õ E S	-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	-	-	-
II - D E S P E S A S	3.545.454,55	3.900.000,00	4.290.000,00
DESPESAS CORRENTES	2.727.272,73	3.000.000,00	3.300.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	818.181,82	900.000,00	990.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
(-) D E D U Ç Õ E S	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	3.545.454,55	3.900.000,00	4.290.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(3.545.454,55)	(3.900.000,00)	(4.290.000,00)
RESULTADO NOMINAL	-	-	-

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DE SORRISO - PREVISÃO
METODOLOGIA PARA CÁLCULO DAS METAS FISCAIS

1 - METAS DE RECEITAS

As metas fiscais de receitas foram calculadas a partir de uma série histórica de arrecadação apurado no período de 2004, 2005 e 2006.

Utilizando o método estatístico dos mínimos quadrados que calcula um valor futuro junto com uma tendência linear utilizando valores existentes, dos quais foram encontradas as estimativas das fontes de receitas para o exercício de 2008.

A partir desta projeção foi auferido um valor base de estimativa, maior ou menor ao valor projetado, em função dos fatos previstos, com a modificação da legislação tributária, operações de crédito, alienação de ativos e assinaturas de convênios.

A seguir demonstramos a evolução das receitas arrecadadas nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, bem como a projeção para o exercício de 2008.

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	2.781.141,81	2.104.942,92	2.636.028,17	2.217.143,69	2.000.000,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-	-	-
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.956.263,78	917.849,09	1.299.816,74	78.415,79	1.266.000,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	727.208,50	1.186.944,27	1.334.455,28	2.297.362,91	710.000,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-	
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-	-	
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-	-	
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-	-	-	-	
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	97.669,53	149,56	1.756,15	(158.635,01)	24.000,00

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		2.781.141,81	2.104.942,92	2.636.028,17	2.217.143,69	2.000.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		727.208,50	1.186.944,27	1.334.455,28	2.297.362,91	710.000,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	727.208,50	1.186.944,27	1.334.455,28	2.297.362,91	710.000,00
1900.00.00	RECEIA DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		2.053.933,31	917.998,65	1.301.572,89	(80.219,22)	1.290.000,00

Cabe destacar que para fins de apuração das metas de resultado, as fontes de receitas foram separadas em Receitas Fiscais e Receitas Financeiras.

As Receitas Fiscais correspondem àquelas que o Município tributa, transferências constitucionais, outras receitas correntes e transferências voluntárias (Convênios).

As Receitas Financeiras são oriundas de Aplicações no Mercado Financeiro, Operações de Crédito, Alienação de Ativos e Amortização de Empréstimos.

Sobre o valor base apurado foi aplicado uma projeção de crescimento para o período de 2008 a 2010, com percentual de crescimento de acordo com perspectivas de cada fonte de recurso e principalmente das transferências Federais e Estaduais,

RECEITAS EM VALORES CORRENTES				
		PROJEÇÃO UTILIZADO	10%	
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.266.000,00	1.392.600,00	1.531.860,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	710.000,00	781.000,00	859.100,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA		-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL		-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS		-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		-	-
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-	-	-
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	24.000,00	26.400,00	29.040,00

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		-	-
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		710.000,00	781.000,00	859.100,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	710.000,00	781.000,00	859.100,00
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		1.290.000,00	1.419.000,00	1.560.900,00

A partir destes valores foram calculados as seguintes metas das receitas em valores constantes, obtidas pela deflação dos valores correntes.

RECEITAS EM VALORES CONSTANTES				
		PROJEÇÃO UTILIZADO	9,09%	9,09%
CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	1.818.181,82	2.000.000,00	2.200.000,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.150.909,09	1.266.000,00	1.392.600,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	645.454,55	710.000,00	781.000,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	-
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-	-	-
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	21.818,18	24.000,00	26.400,00
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	-	-	-
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		1.818.181,82	2.000.000,00	2.200.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS		645.454,55	710.000,00	781.000,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	645.454,55	710.000,00	781.000,00
1900.00.00	RECEITAS DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		1.172.727,27	1.290.000,00	1.419.000,00

2 - METAS DE DESPESAS

O cálculo das metas fiscais das despesas tiveram por base o valor empenhado nos exercícios de 2004, 2005 e 2006, a partir do qual foi auferido um valor base de estimativa, maior, igual e ou menor ao valor projetado, em função das ações governamentais previstas para o exercício de 2008.

A seguir demonstramos a evolução das despesas conforme segue:

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS				VALOR BASE
		2004	2005	2006	2008	
3.0.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	570.640,67	660.880,37	867.232,79	1.292.768,85	1.230.000,00
3.1.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	321.809,83	380.258,79	458.217,60	659.577,61	575.000,00
3.2.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
3.3.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	248.830,84	280.621,58	409.015,19	633.191,24	655.000,00
4.0.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	7.307,42	9.080,00	9.764,80	13.632,17	400.000,00
4.4.00.00.00	INVESTIMENTOS	7.307,42	9.080,00	9.764,80	13.632,17	400.000,00
4.5.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
4.6.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-
9.0.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	370.000,00
9.9.99.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	370.000,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS		577.948,09	669.960,37	876.997,59	1.306.401,02	2.000.000,00

As despesas foram separadas, como se verifica em 03 (três) grupos, sendo em despesas fiscais, despesas financeiras e reserva de contingência.

A partir do valor base e mediante aplicação do mesmo índice de projeção utilizado para as Metas de Receitas, foram encontrados os valores correntes para os exercícios de 2008 a 2010, com se demonstra a seguir:

DESPESAS EM VALORES CORRENTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	PROJEÇÃO UTILIZADO	10%	
		EXERCÍCIOS	
		2008	2009
I - DESPESAS FISCAIS	1.630.000,00	1.793.000,00	1.972.300,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	575.000,00	632.500,00	695.750,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	655.000,00	720.500,00	792.550,00
INVESTIMENTOS	300.000,00	330.000,00	363.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	100.000,00	110.000,00	121.000,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	370.000,00	407.000,00	447.700,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	370.000,00	407.000,00	447.700,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00

Fazendo a deflação dos valores correntes, foram obtidos os seguintes valores constantes:

DESPESAS EM VALORES CONSTANTES				
PROJEÇÃO UTILIZADO		9,09%	9,09%	9,09%
E S P E C I F I C A Ç Ã O		EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
I - DESPESAS FISCAIS		1.481.818,18	1.630.000,00	1.793.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		522.727,27	575.000,00	632.500,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		595.454,55	655.000,00	720.500,00
INVESTIMENTOS		272.727,27	300.000,00	330.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS		90.909,09	100.000,00	110.000,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS		-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		-	-	-
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA		336.363,64	370.000,00	407.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		336.363,64	370.000,00	407.000,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS		1.818.181,82	2.000.000,00	2.200.000,00

3 - METAS DE RESULTADO

As metas de resultado primário e nominal foram calculadas a partir dos valores correntes e constantes das metas fiscais de Receita e Despesa.

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CORRENTES			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	1010
I - RECEITAS	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00
RECEITAS CORRENTES	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
(-) DEDUÇÕES	710.000,00	781.000,00	859.100,00
RECEITAS FINANCEIRAS	710.000,00	781.000,00	859.100,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	1.290.000,00	1.419.000,00	1.560.900,00
II - DESPESAS	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00
DESPESAS CORRENTES	1.230.000,00	1.353.000,00	1.488.300,00
DESPESAS DE CAPITAL	400.000,00	440.000,00	484.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	370.000,00	407.000,00	447.700,00
(-) DEDUÇÕES	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(710.000,00)	(781.000,00)	(859.100,00)
RESULTADO NOMINAL	-	-	-

Fazendo a deflação dos valores correntes do resultado primário e nominal, foram obtidos os seguintes valores constantes:

METAS DAS RECEITAS E DAS DESPESAS EM VALORES CONSTANTES			
E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - R E C E I T A S	1.818.181,82	2.000.000,00	2.200.000,00
RECEITAS CORRENTES	1.818.181,82	2.000.000,00	2.200.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
(-) D E D U Ç Õ E S	645.454,55	710.000,00	781.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	645.454,55	710.000,00	781.000,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	1.172.727,27	1.290.000,00	1.419.000,00
II - D E S P E S A S	1.818.181,82	2.000.000,00	2.200.000,00
DESPESAS CORRENTES	1.118.181,82	1.230.000,00	1.353.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	363.636,36	400.000,00	440.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	336.363,64	370.000,00	407.000,00
(-) D E D U Ç Õ E S	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	1.818.181,82	2.000.000,00	2.200.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(645.454,55)	(710.000,00)	(781.000,00)
RESULTADO NOMINAL	-	-	-

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal

MUNICIPIO DE SORRISO
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS, EM VALORES CORRENTES E CONSTANTES, RELATIVAS A
RECEITAS, DESPESAS, RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO E MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA
(Art. 4º, § 1º da Lei Complementar nº. 101, de 04/05/2000)
ANEXO II

CONSOLIDADO

1 - METAS FISCAIS DE RECEITA

EM VALORES CORRENTES

I - RECEITAS

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	75.660.000,00	83.226.000,00	91.548.600,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	10.179.800,00	11.197.780,00	12.317.558,00
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.036.000,00	2.239.600,00	2.463.560,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	1.150.000,00	1.265.000,00	1.391.500,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	67.343.357,78	74.077.693,56	81.485.462,91
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(7.898.157,78)	(8.687.973,56)	(9.556.770,91)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.849.000,00	3.133.900,00	3.447.290,00

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	6.340.000,00	6.974.000,00	7.671.400,00
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	630.000,00	693.000,00	762.300,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	110.000,00	121.000,00	133.100,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5.600.000,00	6.160.000,00	6.776.000,00
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
II - RECEITAS FINANCEIRAS		1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	1.150.000,00	1.265.000,00	1.391.500,00
1900.00.00	RECEITA DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	630.000,00	693.000,00	762.300,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	110.000,00	121.000,00	133.100,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		80.110.000,00	88.121.000,00	96.933.100,00

EM VALORES CONSTANTES				
I - RECEITAS				
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
		2008	2009	2010
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	68.781.818,18	75.660.000,00	83.226.000,00
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	9.254.363,64	10.179.800,00	11.197.780,00
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.850.909,09	2.036.000,00	2.239.600,00
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	1.045.454,55	1.150.000,00	1.265.000,00
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	61.221.234,35	67.343.357,78	74.077.693,56
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(7.180.143,44)	(7.898.157,78)	(8.687.973,56)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.590.000,00	2.849.000,00	3.133.900,00
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	5.763.636,36	6.340.000,00	6.974.000,00
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	572.727,27	630.000,00	693.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	110.000,00	121.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	5.090.909,09	5.600.000,00	6.160.000,00
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00
II - RECEITAS FINANCEIRAS		1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	1.045.454,55	1.150.000,00	1.265.000,00
1900.00.00	RECEITA DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-	-	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	572.727,27	630.000,00	693.000,00
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	110.000,00	121.000,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		72.827.272,73	80.110.000,00	88.121.000,00

2 - METAS FISCAIS DE DESPESAS

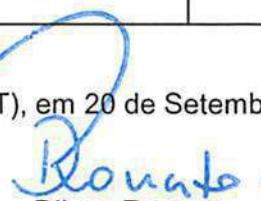
EM VALORES CORRENTES			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - DESPESAS FISCAIS	80.905.000,00	88.995.500,00	97.895.050,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.675.000,00	30.442.500,00	33.486.750,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	35.138.000,00	38.651.800,00	42.516.980,00
INVESTIMENTOS	15.200.000,00	16.720.000,00	18.392.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.892.000,00	3.181.200,00	3.499.320,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	700.000,00	770.000,00	847.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	50.000,00	55.000,00	60.500,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	650.000,00	715.000,00	786.500,00
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	395.000,00	434.500,00	477.950,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	395.000,00	434.500,00	477.950,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS	82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
EM VALORES CONSTANTES			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - DESPESAS FISCAIS	73.550.000,00	80.905.000,00	88.995.500,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	25.159.090,91	27.675.000,00	30.442.500,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	31.943.636,36	35.138.000,00	38.651.800,00
INVESTIMENTOS	13.818.181,82	15.200.000,00	16.720.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	2.629.090,91	2.892.000,00	3.181.200,00
II - DESPESAS FINANCEIRAS	636.363,64	700.000,00	770.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	45.454,55	50.000,00	55.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	590.909,09	650.000,00	715.000,00
III - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	359.090,91	395.000,00	434.500,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	359.090,91	395.000,00	434.500,00
TOTAL GERAL DA DESPESAS	74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00

3 - METAS DE RESULTADO

EM VALORES CORRENTES			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - RECEITAS	82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
RECEITAS CORRENTES	75.660.000,00	83.226.000,00	91.548.600,00
RECEITAS DE CAPITAL	6.340.000,00	6.974.000,00	7.671.400,00
(-) DEDUÇÕES	1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	80.110.000,00	88.121.000,00	96.933.100,00
II - DESPESAS	82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
DESPESAS CORRENTES	62.863.000,00	69.149.300,00	76.064.230,00
DESPESAS DE CAPITAL	18.742.000,00	20.616.200,00	22.677.820,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	395.000,00	434.500,00	477.950,00
(-) DEDUÇÕES	700.000,00	770.000,00	847.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	700.000,00	770.000,00	847.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	81.300.000,00	89.430.000,00	98.373.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(1.190.000,00)	(1.309.000,00)	(1.439.900,00)
RESULTADO NOMINAL	(904.210,60)	(794.498,13)	(466.114,89)

EM VALORES CONSTANTES			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS		
	2008	2009	2010
I - RECEITAS	74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00
RECEITAS CORRENTES	68.781.818,18	75.660.000,00	83.226.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	5.763.636,36	6.340.000,00	6.974.000,00
(-) DEDUÇÕES	1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	72.827.272,73	80.110.000,00	88.121.000,00
II - DESPESAS	74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00
DESPESAS CORRENTES	57.148.181,82	62.863.000,00	69.149.300,00
DESPESAS DE CAPITAL	17.038.181,82	18.742.000,00	20.616.200,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	359.090,91	395.000,00	434.500,00
(-) DEDUÇÕES	636.363,64	700.000,00	770.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	636.363,64	700.000,00	770.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	73.909.090,91	81.300.000,00	89.430.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO	(1.081.818,18)	(1.190.000,00)	(1.309.000,00)
RESULTADO NOMINAL	(822.009,63)	(722.271,02)	(423.740,80)

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal

MUNICIPIO DE SORRISO
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS RELATIVAS AO ANO ANTERIOR
(Art. 4º, § 2º, I da Lei Complementar nº. 101, de 04/05/2000)
ANEXO II

CONSOLIDADO

1 - METAS FISCAIS DE RECEITA

I - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIO DE 2006
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	67.216.296,98
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	8.117.204,43
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.828.764,26
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	3.319.847,03
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	57.422.934,47
9000.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(4.748.285,06)
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.275.831,85

2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	2.935.903,51
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	22.050,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.913.853,51
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS		70.152.200,49
II - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS FINANCEIRAS		3.341.897,03
1320.00.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	3.319.847,03
1900.00.00	RECEITA DE CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	22.050,00
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-
TOTAL GERAL DAS RECEITAS FISCAIS		66.810.303,46

2 - METAS FISCAIS DE DESPESAS

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2006
I - DESPESAS FISCAIS		67.595.457,09
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	24.701.168,95
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	28.831.774,35
	INVESTIMENTOS	14.062.513,79
	INVERSÕES FINANCEIRAS	-
II - DESPESAS FINANCEIRAS		166.286,53
	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	28.231,93
	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	138.054,60
TOTAL GERAL DAS DESPESAS FISCAIS		67.595.457,09

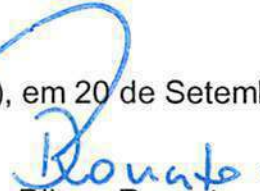
3 - METAS DE RESULTADO

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2006
I - RECEITAS		70.152.200,49
RECEITAS CORRENTES		67.216.296,98
RECEITAS DE CAPITAL		2.935.903,51
(-) DEDUÇÕES		3.341.897,03
RECEITAS FINANCEIRAS		3.341.897,03
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS		66.810.303,46
II - DESPESAS		67.761.743,62
DESPESAS CORRENTES		53.561.175,23
DESPESAS DE CAPITAL		14.200.568,39
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		-
(-) DEDUÇÕES		166.286,53
DESPESAS FINANCEIRAS		166.286,53
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS		67.595.457,09
RESULTADO PRIMÁRIO		(785.153,63)
RESULTADO NOMINAL		(3.235.120,99)

4 - METAS FISCAIS DO MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO DE 2006
I - DÍVIDA CONSOLIDADA	724.621,43
DÍVIDA MOBILIÁRIA	
OUTRAS	724.621,43
II - ATIVO FINANCEIRO	4.318.454,91
(-) ATIVO DISPONÍVEL	4.865.112,91
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-
(-) DEMAIS ATIVOS FINANCEIROS	-
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	546.658,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA = (I - II)	(3.593.833,48)

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal

MUNICIPIO DE SORRISO
DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS
MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO
(Art. 4º, § 2º, II da Lei Complementar nº. 101, de 04/05/2000)
ANEXO II

I - MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

As metas anuais de receita foram calculadas a partir de uma série histórica de arrecadação, relativas ao período de 2004 a 2006.

Utilizado o Método Estatístico dos Mínimos Quadrados, que calcula um valor futuro junto com uma tendência linear utilizando valores existentes, foram encontradas as estimativas das fontes de receitas para 2008. A partir desta projeção foi auferido um valor base de estimativa, maior, igual ou menor ao valor projetado, em função dos fatos previstos para os exercícios de 2008, 2009 e 2010, em conformidade com a legislação tributária e assinatura de convênios e contratos de financiamentos.

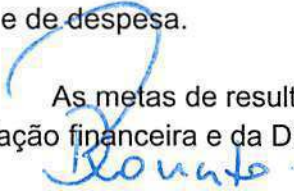
Cabe destacar que para fins de apuração das metas de resultado as fontes de receita foram separadas em Receitas Fiscais e Receitas Financeiras.

Sobre o valor base apurado foi aplicado índice de acordo com as expectativas de cada fonte de recursos, índice este menor que a evolução média dos últimos três exercícios, a partir destes valores foram calculadas as metas em valores correntes e constantes.

O cálculo das metas anuais de despesa tiveram por base o valor empenhado por natureza de despesa, relativas aos exercícios de 2004, 2005 e 2006, usando o mesmo método estatístico na projeção da receita.

As metas de resultado primário foram calculadas a partir dos valores correntes e constantes, relativas as metas fiscais de receita e de despesa.

As metas de resultado nominal foram calculadas a partir de valores projetados para o início do exercício de 2008, mais a movimentação financeira e da Dívida Consolidada do Município.


DILCEU ROSSATO
Prefeito Municipal

MUNICÍPIO DE SORRISO
DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS
MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO
(Art. 4º, § 2º, II da Lei Complementar nº. 101, de 04/05/2000)

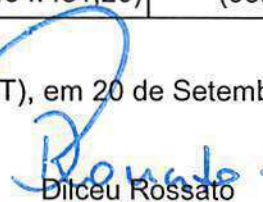
ANEXO II

II - COMPARATIVO DAS METAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES COM AS METAS ESTIMADAS

E S P E C I F I C A Ç Ã O	EM VALORES REALIZADOS			EM VALORES CORRENTES		
	EXERCÍCIOS ANTERIORES			EXERCÍCIOS SEGUINTE		
	2004	2005	2006	2008	2009	2010
I - RECEITAS	57.232.775,30	56.965.473,34	70.152.200,49	82.000.000,00	90.200.000,00	99.220.000,00
RECEITAS CORRENTES	52.794.940,11	54.671.125,65	67.216.296,98	75.660.000,00	83.226.000,00	91.548.600,00
RECEITAS DE CAPITAL	4.437.835,19	2.294.347,69	2.935.903,51	6.340.000,00	6.974.000,00	7.671.400,00
(-) DEDUÇÕES	1.308.286,97	1.599.423,36	3.341.897,03	1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.308.286,97	1.599.423,36	3.341.897,03	1.890.000,00	2.079.000,00	2.286.900,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	55.924.488,33	55.366.049,98	66.810.303,46	80.110.000,00	88.121.000,00	96.933.100,00
II - D E S P E S A S	55.161.416,89	54.492.246,71	67.761.743,62	81.300.000,00	89.430.000,00	98.373.000,00
DESPESAS CORRENTES	37.090.072,89	45.826.497,23	53.561.175,23	62.813.000,00	69.094.300,00	76.003.730,00
DESPESAS DE CAPITAL	18.071.344,00	8.665.749,48	14.200.568,39	18.092.000,00	19.901.200,00	21.891.320,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	395.000,00	434.500,00	477.950,00
(-) DEDUÇÕES	301.295,16	162.181,74	166.286,53	700.000,00	770.000,00	847.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	301.295,16	162.181,74	166.286,53	700.000,00	770.000,00	847.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	54.860.121,73	54.330.064,97	67.595.457,09	80.600.000,00	88.660.000,00	97.526.000,00
SALDOS EXERCÍCIO ANTERIOR	186.361,44	83.632,89	117.299,27	-	-	-
RESULTADO PRIMÁRIO	1.064.366,60	1.035.985,01	(785.153,63)	(490.000,00)	(539.000,00)	(592.900,00)
RESULTADO NOMINAL	(102.728,55)	(454.481,20)	(93.181,25)	(904.210,60)	(794.498,13)	(466.114,89)

ESPECIFICAÇÃO	EM VALORES REALIZADOS			EM VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS ANTERIORES			EXERCÍCIOS SEGUINTE		
	2004	2005	2006	2008	2009	2010
I - RECEITAS	57.232.775,30	56.965.473,34	70.152.200,49	74.545.454,55	82.000.000,00	90.200.000,00
RECEITAS CORRENTES	52.794.940,11	54.671.125,65	67.216.296,98	68.781.818,18	75.660.000,00	83.226.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	4.437.835,19	2.294.347,69	2.935.903,51	5.763.636,36	6.340.000,00	6.974.000,00
(-) DEDUÇÕES	1.308.286,97	1.599.423,36	3.341.897,03	1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	1.308.286,97	1.599.423,36	3.341.897,03	1.718.181,82	1.890.000,00	2.079.000,00
TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	55.924.488,33	55.366.049,98	66.810.303,46	72.827.272,73	80.110.000,00	88.121.000,00
II - DESPESAS	55.161.416,89	54.492.246,71	67.761.743,62	39.336.363,64	43.270.000,00	47.597.000,00
DESPESAS CORRENTES	37.090.072,89	45.826.497,23	53.561.175,23	25.159.090,91	27.675.000,00	30.442.500,00
DESPESAS DE CAPITAL	18.071.344,00	8.665.749,48	14.200.568,39	13.818.181,82	15.200.000,00	16.720.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	359.090,91	395.000,00	434.500,00
(-) DEDUÇÕES	301.295,16	162.181,74	166.286,53	636.363,64	700.000,00	770.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	301.295,16	162.181,74	166.286,53	636.363,64	700.000,00	770.000,00
TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	54.860.121,73	54.330.064,97	67.595.457,09	38.700.000,00	42.570.000,00	46.827.000,00
SALDOS EXERCÍCIO ANTERIOR	186.361,44	83.632,89	117.299,27	-	-	-
RESULTADO PRIMÁRIO	1.064.366,60	1.035.985,01	(785.153,63)	34.127.272,73	37.540.000,00	41.294.000,00
RESULTADO NOMINAL	(102.728,55)	(454.481,20)	(93.181,25)	(822.009,63)	(722.271,02)	(423.740,80)

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal

MUNICIPIO DE SORRISO
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS
COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
(Art. 4º, § 2º, III da Lei Complementar nº. 101, de 04/05/2000)
ANEXO II

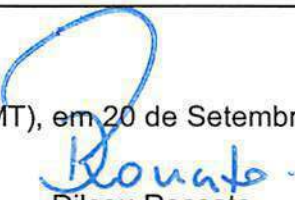
I - DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	EXERCÍCIOS		
	2004	2005	2006
SALDO PATRIMONIAL INICIAL	13.725.609,07	19.056.245,75	25.056.849,12
RESULTADO DO EXERCÍCIO	5.330.636,68	6.000.603,37	9.040.540,54
SALDO PATRIMONIAL FINAL	19.056.245,75	25.056.849,12	34.097.389,66

II - DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

D E S C R I Ç ã O	EXERCÍCIOS		
	2004	2005	2006
RECEITAS DE CAPITAL	4.437.835,19	2.294.347,69	2.935.903,51
ALIENAÇÃO DE BENS	258.495,98	25.900,00	22.050,00
DESPESAS DE CAPITAL	18.071.344,00	8.665.749,48	14.200.568,39

Sorriso (MT), em 20 de Setembro de 2007


Dilceu Rossato

Prefeito Municipal