

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO I
 ANEXO DE METAS FISCAIS
TABELA 1 - METAS ANUAIS
2015

AMF - Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º)

R\$ mil

ESPECIFICAÇÃO	2015			2016			2017		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a / PIB) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b / PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100
Receita Total Líquida	2.484.982	2.344.323	0,157%	2.647.629	2.390.204	0,161%	2.656.986	2.295.360	0,156%
Receitas Primárias (I)	2.391.923	2.256.531	0,152%	2.511.709	2.267.499	0,153%	2.589.800	2.237.318	0,152%
Despesa Total	2.484.982	2.344.323	0,157%	2.647.629	2.390.204	0,161%	2.656.986	2.295.360	0,156%
Despesas Primárias (II)	2.447.171	2.308.652	0,155%	2.599.068	2.346.365	0,158%	2.605.584	2.250.954	0,153%
Resultado Primário (III) = (I - II)	-55.248	-52.121	-0,003%	-87.359	-78.866	-0,005%	-15.784	-13.636	-0,001%
Resultado Nominal	-21.239	-20.037	-0,001%	-20.424	-18.438	-0,001%	-18.391	-15.888	-0,001%
Dívida Pública Consolidada	357.071	336.860	0,023%	355.286	320.742	0,022%	353.501	305.388	0,021%
Dívida Consolidada Líquida	295.345	278.627	0,019%	308.635	278.627	0,019%	322.524	278.627	0,019%
Receitas Primárias advindas de PPP (IV)	0	0	0,000%	0	0	0,000%	0	0	0,000%
Despesas Primárias geradas por PPP (V)	0	0	0,000%	0	0	0,000%	0	0	0,000%
Impacto do saldo das PPP (VI) = (IV-V)	0	0	0,000%	0	0	0,000%	0	0	0,000%

Fonte: Fundação SEADE - PIB do Estado de São Paulo.

IBGE - Índice de Inflação.

PMS/SEFIN - Valores Correntes e Constantes.

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO I

ANEXO DE METAS FISCAIS

**TABELA 2 - AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
 2015**

AMF - Demonstrativo 2 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso I)

R\$ mil

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2013 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2013 (b)	% PIB	Variação 2013	
					Valor	%
					c = (b-a)	(c/a) x 100
Receita Total	1.923.074	0,132%	1.970.821	0,135%	47.747	2,483%
Receitas Primárias (I)	1.857.305	0,127%	1.935.922	0,133%	78.617	4,233%
Despesa Total	1.923.074	0,132%	1.898.770	0,130%	-24.304	-1,264%
Despesas Primárias (II)	1.892.793	0,130%	1.875.094	0,128%	-17.699	-0,935%
Resultado Primário (III) = (I - II)	-35.488	-0,002%	60.827	0,004%	96.315	-271,402%
Resultado Nominal	-8.486	-0,001%	-125.093	-0,009%	-116.607	1374,109%
Dívida Pública Consolidada	298.433	0,020%	360.669	0,025%	62.236	20,854%
Dívida Consolidada Líquida	70.105	0,005%	59.803	0,004%	-10.302	-14,695%

Fonte: Fundação SEADE - PIB do Estado de São Paulo
 PMS/SEFIN - Metas Previstas e Realizadas

Notas:

1. A receita arrecadada ultrapassou a meta fixada em 2,5%. O desempenho superior ao previsto deveu-se, principalmente, à arrecadação da Administração Direta. Nas receitas tributárias houve aumento de cerca de R\$ 62,8 milhões em relação ao previsto inicialmente, com destaque para a arrecadação do ISSQN cuja arrecadação superou em R\$ 39,6 milhões a previsão inicial de R\$ 348 milhões, equivalente a um crescimento de 11,4%. As transferências correntes superaram a previsão inicial em R\$ 15,1 milhões e a conta Outras Despesas Correntes, entre elas a arrecadação referente à dívida ativa e multas e juros, apresentaram crescimento de R\$ 31,2 milhões frente à previsão inicial de R\$ 72,6 milhões.

2. O índice de variação do Resultado Primário reflete, além dos incrementos da arrecadação descritos no item 1, a frustração da receita prevista de operações de crédito no valor de R\$ 24,1 milhões e o efeito da Reserva Previdenciária que constou na Lei Orçamentária Anual de 2013 no valor de R\$ 43,9 milhões uma vez que este é capitalizado para o pagamento dos benefícios aos inativos e pensionistas e não se realiza efetivamente como despesa no exercício.

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO I

ANEXO DE METAS FISCAIS

**TABELA 3 - METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
 2015**

AMF - Demonstrativo 3 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso II)

R\$ mil

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%
Receita Total Líquida	1.824.737	1.970.821	8,01	2.379.641	20,74	2.484.982	4,43	2.647.629	6,55	2.656.986	0,35
Receitas Primárias (I)	1.724.838	1.935.922	12,24	2.268.016	17,15	2.391.923	5,46	2.511.709	5,01	2.589.800	3,11
Despesa Total	1.734.764	1.898.770	9,45	2.379.641	25,33	2.484.982	4,43	2.647.629	6,55	2.656.986	0,35
Despesas Primárias (II)	1.705.052	1.875.094	9,97	2.358.541	25,78	2.447.171	3,76	2.599.068	6,21	2.605.584	0,25
Resultado Primário (III) = (I - II)	19.786	60.827	207,43	(90.525)	-248,82	(55.248)	-38,97	(87.359)	58,12	(15.784)	-81,93
Resultado Nominal	(111.357)	(125.093)	12,33	(19.380)	-84,51	(21.239)	9,59	(20.424)	-3,84	(18.391)	-9,95
Dívida Pública Consolidada	347.810	360.669	3,70	358.866	-0,50	357.071	-0,50	355.286	-0,50	353.501	-0,50
Dívida Consolidada Líquida	119.423	59.803	-49,92	7.686	-87,15	(14.553)	-289,34	(35.977)	147,21	(55.368)	53,90

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%
Receita Total Líquida	2.048.534	2.089.070	1,98	2.379.641	13,91	2.344.323	-1,48	2.390.204	1,96	2.295.360	-3,97
Receitas Primárias (I)	1.936.382	2.052.077	5,97	2.268.016	10,52	2.256.531	-0,51	2.267.499	0,49	2.237.318	-1,33
Despesa Total	1.947.526	2.012.696	3,35	2.379.641	18,23	2.344.323	-1,48	2.390.204	1,96	2.295.360	-3,97
Despesas Primárias (II)	1.914.170	1.987.600	3,84	2.358.541	18,66	2.308.652	-2,12	2.346.365	1,63	2.250.954	-4,07
Resultado Primário (I - II)	22.212	64.477	190,28	(90.525)	-240,40	(52.121)	-42,42	(78.866)	51,31	(13.636)	-82,71
Resultado Nominal	(125.015)	(132.598)	6,07	(19.380)	-85,38	(20.037)	3,39	(18.438)	-7,98	(15.888)	-13,83
Dívida Pública Consolidada	390.467	382.309	-2,09	358.866	-6,13	336.860	-6,13	320.742	-4,78	305.388	-4,79
Dívida Consolidada Líquida	134.070	63.391	0,00	7.686	-87,87	(13.729)	-278,62	(32.479)	136,57	(47.832)	47,27

Fonte: PMS/SEFIN

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO I
 ANEXO DE METAS FISCAIS
TABELA 4 - Evolução do Patrimônio Líquido
2015

AMF - Demonstrativo 4 - (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

R\$ mil

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2013	%	2012	%	2011	%
Patrimônio / Capital	887.456	100%	742.581	100%	672.313	100%
Reservas		0%		0%	0	0%
Resultado Acumulado		0%		0%	0	0%
TOTAL	887.456	100%	742.581	100%	672.313	100%

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2013	%	2012	%	2011	%
Patrimônio / Capital	43.505	100%	130.068	100%	-910.685	100%
Reservas	0	0%	0	0%	0	0%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	0	0%	0	0%	0	0%
TOTAL	43.505	100%	130.068	100%	-910.685	100%

Fonte: PMS/SEFIN

Notas:

1. Valores referentes ao Patrimônio do Regime Previdenciário informados pelo IPREVSANTOS.

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO I

ANEXO DE METAS FISCAIS

**TABELA 5 - Origem e Aplicação dos Recursos obtidos com a Alienação de Ativos
 2015**

AMF - Demonstrativo 5 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

R\$ mil

RECEITAS REALIZADAS	2013	2012	2011
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	-	92	-
Alienação de Bens Móveis	-	92	-
Alienação de Bens Imóveis		-	-
TOTAL (I)	-	92	-

DESPESAS EXECUTADAS	2013	2012	2011
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)			
DESPESAS DE CAPITAL			
Investimentos	-	-	-
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida	-	-	-
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES PREVIDÊNCIA			
Regime Geral de Previdência Social	-	-	-
Regime Próprio dos Servidores Públicos	-	-	-
TOTAL (II)	-	-	-

SALDO FINANCEIRO	2013	2012	2011
VALOR (III)	387	387	295

Fonte: PMS/SEFIN

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO I
 ANEXO DE METAS FISCAIS
TABELA 6 - Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS
2015

AMF - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ mil

RECEITAS	2011	2012	2013
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	72.414	122.378	66.055
1 RECEITAS CORRENTES	72.414	122.378	66.055
1.1 Receitas de Contribuições dos Segurados	37.591	47.659	54.227
1.1.1 Pessoal Civil	37.591	47.659	54.227
1.1.2 Pessoal Militar			
1.2 Outras Receitas de Contribuições			
1.3 Receita Patrimonial	33.279	72.252	2.506
1.4 Receita de Serviços			
1.5 Outras Receitas Correntes	1.544	2.467	9.322
1.5.1 Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	1.470	2.419	6.647
1.5.2 Demais Receitas Correntes	74	48	2.675
2 RECEITAS DE CAPITAL			
2.1 Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
2.2 Amortização de Empréstimos			
2.3 Outras Receitas de Capital			
(-) DEDUÇÕES DE RECEITA			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	151.873	195.153	215.880
1 RECEITAS CORRENTES	163.182	195.154	215.880
1.1 Receita de Contribuições	163.182	195.154	213.405
1.1.1 Patronal	50.198	62.830	72.749
1.1.1.1 Pessoal Civil	50.198	62.830	72.749
1.1.1.2 Pessoal Militar			
1.1.2 Contribuição Previdenciária para Cobertura de Déficit Atuarial	108.534	127.619	138.104
1.1.3 Contribuição Previdenciária em Regime de Débitos e Parcelamentos	4.450	4.705	2.552
1.2 Receita Patrimonial			
1.3 Receita de Serviços			
1.4 Outras Receitas Correntes			2.475
2 RECEITAS DE CAPITAL			
(-) DEDUÇÕES DE RECEITA	11.309	1	
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I) + (II)	224.287	317.531	281.935

DESPESAS	2011	2012	2013
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)	161.471	195.626	219.162
1 ADMINISTRAÇÃO	2.334	3.152	6.364
1.1 Despesas Correntes	2.326	2.874	6.332
1.2 Despesas de Capital	8	278	32
2 PREVIDÊNCIA	159.137	192.474	212.798
2.1 Pessoal Civil	156.830	186.988	212.690
2.2 Pessoal Militar			
2.3 Outras Despesas Previdenciárias	2.307	5.486	108
2.3.1 Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS			108
2.3.2 Demais Despesas Previdenciárias			
2 DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	152	124	174
2.1 ADMINISTRAÇÃO	152	124	174
2.1.1 Despesas Correntes	152	124	174
2.1.2 Despesas de Capital			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI) = (IV) + (V)	161.623	195.750	219.336
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III-VI)	62.664	121.781	62.599

APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS DO SERVIDOR	2011	2012	2013
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS			
1. Plano Financeiro			
1.1 Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras			
1.2. Recursos para Formação de Reserva			
1.3. Outros Aportes para o RPPS			
2. Plano Previdenciário			
2.1. Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
2.2. Recursos para cobertura de Déficit Atuarial			
2.3. Outros Aportes para o RPPS			
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	62.664	121.781	62.599
BENS E DIREITOS DO RPPS			

Fonte: Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos Municipais de Santos

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I
ANEXO DE METAS FISCAIS
TABELA 6.1 - Projeção Atuarial do RPPS
2015

LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2014	109.242.303,68	259.033.048,02	-149.790.744,35	-149.790.744,35
2015	103.169.707,24	259.491.157,05	-156.321.449,80	-306.112.194,15
2016	97.177.591,26	258.987.423,24	-161.809.831,98	-467.922.026,13
2017	90.144.077,29	260.005.861,76	-169.861.784,48	-637.783.810,61
2018	83.699.691,88	260.388.264,53	-176.688.572,63	-814.472.383,24
2019	78.115.282,84	258.265.078,83	-180.149.795,99	-994.622.179,23
2020	72.193.700,09	256.308.160,66	-184.114.460,56	-1.178.736.639,79
2021	66.221.851,52	254.675.865,51	-188.454.013,98	-1.367.190.653,77
2022	60.506.696,52	252.516.768,21	-192.010.071,69	-1.559.200.725,46
2023	54.469.448,64	250.840.653,74	-196.371.205,10	-1.755.571.930,56
2024	49.514.670,70	246.268.224,51	-196.753.553,81	-1.952.325.484,37
2025	44.823.832,43	240.886.127,73	-196.062.295,30	-2.148.387.779,67
2026	40.893.707,18	233.417.591,86	-192.523.884,68	-2.340.911.664,35
2027	36.966.807,04	226.967.485,81	-190.000.678,79	-2.530.912.343,14
2028	31.743.517,55	225.950.016,21	-194.206.498,67	-2.725.118.841,81
2029	27.102.899,25	223.155.966,96	-196.053.067,71	-2.921.171.909,52
2030	22.934.926,46	218.030.961,77	-195.096.035,31	-3.116.267.944,83
2031	19.732.604,19	209.474.552,84	-189.741.948,65	-3.306.009.893,48
2032	16.148.842,34	202.972.130,27	-186.823.287,93	-3.492.833.181,41
2033	13.101.843,68	194.941.869,84	-181.840.026,17	-3.674.673.207,58
2034	11.031.945,60	184.431.621,31	-173.399.675,70	-3.848.072.883,28
2035	9.291.211,10	173.777.797,37	-164.486.586,27	-4.012.559.469,55
2036	7.750.849,74	163.025.006,13	-155.274.156,38	-4.167.833.625,93
2037	6.321.286,88	152.537.174,93	-146.215.888,05	-4.314.049.513,98
2038	4.931.001,90	142.518.086,54	-137.587.084,63	-4.451.636.598,61
2039	3.962.247,78	132.158.768,05	-128.196.520,28	-4.579.833.118,89
2040	3.130.266,22	122.001.274,64	-118.871.008,43	-4.698.704.127,32
2041	2.462.371,91	111.998.569,74	-109.536.197,83	-4.808.240.325,15
2042	1.850.346,80	102.649.229,13	-100.798.882,34	-4.909.039.207,49
2043	1.520.740,15	93.166.825,71	-91.646.085,57	-5.000.685.293,06
2044	1.238.971,81	84.433.274,62	-83.194.302,81	-5.083.879.595,87
2045	1.018.310,10	76.179.080,77	-75.160.770,67	-5.159.040.366,54
2046	844.109,31	68.579.078,59	-67.734.969,27	-5.226.775.335,81
2047	685.659,71	61.596.022,15	-60.910.362,44	-5.287.685.698,25
2048	567.914,36	55.205.552,40	-54.637.638,04	-5.342.323.336,29
2049	480.250,47	49.350.679,31	-48.870.428,84	-5.391.193.765,13
2050	418.796,48	44.017.089,38	-43.598.292,90	-5.434.792.058,03
2051	362.569,59	39.213.703,66	-38.851.134,07	-5.473.643.192,10
2052	317.663,16	34.799.495,45	-34.481.832,31	-5.508.125.024,41
2053	279.091,26	30.781.575,52	-30.502.484,26	-5.538.627.508,67
2054	245.447,66	27.139.946,41	-26.894.498,75	-5.565.522.007,42
2055	215.153,68	23.852.369,04	-23.637.215,36	-5.589.159.222,78
2056	188.016,33	20.898.619,66	-20.710.603,33	-5.609.869.826,11
2057	163.816,47	18.256.063,56	-18.092.247,09	-5.627.962.073,20
2058	142.212,12	15.890.604,36	-15.748.392,25	-5.643.710.465,45
2059	123.140,09	13.794.186,42	-13.671.046,33	-5.657.381.511,78
2060	106.316,64	11.938.233,16	-11.831.916,52	-5.669.213.428,30
2061	91.404,17	10.289.200,84	-10.197.796,67	-5.679.411.224,97
2062	78.259,08	8.831.649,92	-8.753.390,84	-5.688.164.615,81
2063	66.740,81	7.550.507,18	-7.483.766,37	-5.695.648.382,18
2064	56.702,66	6.430.178,59	-6.373.475,93	-5.702.021.858,11
2065	48.001,67	5.455.502,88	-5.407.501,21	-5.707.429.359,32
2066	40.500,35	4.611.453,30	-4.570.952,94	-5.712.000.312,26
2067	34.063,66	3.884.794,88	-3.850.731,22	-5.715.851.043,48
2068	28.570,22	3.262.089,82	-3.233.519,60	-5.719.084.563,08
2069	23.908,90	2.731.490,03	-2.707.581,13	-5.721.792.144,21
2070	19.977,64	2.282.107,22	-2.262.129,58	-5.724.054.273,79
2071	16.676,68	1.902.476,96	-1.885.800,27	-5.725.940.074,06
2072	13.832,94	1.576.945,23	-1.563.112,28	-5.727.503.186,34
2073	11.515,08	1.310.588,40	-1.299.073,33	-5.728.802.259,67
2074	9.569,68	1.086.372,15	-1.076.802,47	-5.729.879.062,14
2075	7.939,85	898.866,69	-890.926,84	-5.730.769.988,98
2076	6.578,78	742.733,68	-736.154,90	-5.731.506.143,88
2077	5.446,61	613.312,68	-607.866,07	-5.732.114.009,95
2078	4.445,44	500.558,71	-496.113,27	-5.732.610.123,22
2079	3.674,14	412.274,80	-408.600,66	-5.733.018.723,88
2080	3.038,22	340.107,06	-337.068,84	-5.733.355.792,72
2081	2.456,07	275.309,86	-272.853,78	-5.733.628.646,50
2082	2.028,97	226.912,81	-224.883,84	-5.733.853.530,34
2083	1.621,64	181.975,98	-180.354,34	-5.734.033.884,68
2084	1.335,73	149.678,46	-148.342,73	-5.734.182.227,41
2085	1.142,79	126.731,39	-125.588,60	-5.734.307.816,01
2086	975,46	107.467,60	-106.492,15	-5.734.414.308,16
2087	829,74	90.917,46	-90.087,72	-5.734.504.395,88
2088	702,73	76.668,44	-75.965,71	-5.734.580.361,59

Fonte: Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos Municipais de Santos - Plano Previdenciário

Município de Santos - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO I

ANEXO DE METAS FISCAIS

**TABELA 7 - Estimativa e Compensação de Renúncia de Receita
2015**

AMF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2, inciso V)

R\$ mil

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2015	2016	2017	
Dívida Ativa	Depende de lei específica (Isenção / Remissão / Anistia)	Diversos beneficiários (pessoa física ou jurídica)	2.876	3.006	3.141	Aumento da base tributária do IPTU, incremento da arrecadação do ISSQN e aumento da atividade econômica.
IPTU	Depende de lei específica (Isenção / Remissão / Anistia)		1.176	1.229	1.284	
Taxas	Depende de lei específica (Isenção / Remissão / Anistia)		290	303	317	
ISSQN	Depende de lei específica (Isenção / Remissão / Anistia)		79	83	86	
TOTAL			4.421	4.620	4.828	

Fonte: PMS/SEFIN

Notas:

1. A manutenção ou homologação de pedidos de isenção, remissão ou anistia com base na legislação preexistente não estão considerados neste demonstrativo, estando previstos na estimativa da receita.
2. Casos excepcionais que poderão ocorrer durante o exercício, seguirão rigidamente as disposições contidas no art. 14 e seus incisos da Lei Complementar Federal nº 101 de 04/05/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).
3. A partir da previsão para 2015, foi considerado um índice de correção de 4,5% para os anos seguintes.