



PREFEITURA MUNICIPAL DO SALVADOR

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS PARA O RESULTADO PRIMÁRIO

2018

R\$ milhares

| ESPECIFICAÇÃO                                               | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>                             | <b>5.420.660</b> | <b>5.779.649</b> | <b>6.030.692</b> | <b>6.096.774</b> | <b>6.346.363</b> | <b>6.701.622</b> |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                 | 1.926.637        | 2.041.946        | 2.302.585        | 2.309.016        | 2.383.411        | 2.526.626        |
| CONTRIBUIÇÕES                                               | 235.543          | 258.419          | 267.760          | 269.846          | 281.503          | 296.574          |
| RECEITAS PATRIMONIAIS                                       | 214.721          | 191.057          | 188.607          | 141.973          | 148.356          | 154.707          |
| Receitas Imobiliárias                                       | 5.788            | 4.603            | 3.190            | 2.494            | 2.606            | 2.718            |
| Aplicações Financeiras ( II )                               | 157.528          | 161.345          | 160.441          | 113.816          | 118.935          | 124.025          |
| Receita de Conc. e Permissões                               | 51.405           | 25.109           | 24.975           | 25.662           | 26.814           | 27.963           |
| Outras Receitas Patrimoniais                                | -                | -                | -                | 1                | 1                | 1                |
| RECEITAS INDUSTRIAIS                                        | -                | -                | -                | -                | -                | -                |
| RECEITAS DE SERVIÇOS                                        | 24.866           | 10.397           | 13.598           | 10.253           | 10.714           | 11.172           |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                                    | 2.672.880        | 2.917.606        | 2.963.679        | 3.101.949        | 3.251.050        | 3.429.603        |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                   | 346.015          | 360.224          | 294.463          | 263.737          | 271.329          | 282.940          |
| <b>RECEITAS FISCAIS CORRENTES (III) = ( I - II )</b>        | <b>5.263.132</b> | <b>5.618.304</b> | <b>5.870.251</b> | <b>5.982.958</b> | <b>6.227.428</b> | <b>6.577.597</b> |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL ( IV )</b>                           | <b>69.359</b>    | <b>98.437</b>    | <b>740.112</b>   | <b>900.506</b>   | <b>882.709</b>   | <b>660.027</b>   |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO ( V )                                   | 6.348            | 15.159           | 328.878          | 515.596          | 497.917          | 364.367          |
| ALIENAÇÃO DE BENS ( VI )                                    | 45.022           | 17.961           | 250.000          | 176.008          | 180.007          | 200.007          |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                                   | 17.989           | 60.203           | 161.234          | 208.902          | 204.785          | 95.653           |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                                  | -                | 5.114            | -                | -                | -                | -                |
| <b>RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII) = (IV-V-VI)</b>        | <b>17.989</b>    | <b>65.317</b>    | <b>161.234</b>   | <b>208.902</b>   | <b>204.785</b>   | <b>95.653</b>    |
| <b>RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>                         | <b>254.386</b>   | <b>283.030</b>   | <b>274.269</b>   | <b>290.547</b>   | <b>303.623</b>   | <b>316.617</b>   |
| <b>DEDUÇÃO DA RECEITA CORRENTE P/ FORM DO FUNDEB (VIII)</b> | <b>(310.878)</b> | <b>(329.352)</b> | <b>(334.798)</b> | <b>(351.475)</b> | <b>(366.418)</b> | <b>(390.495)</b> |
| <b>RECEITAS PRIMÁRIAS ( IX ) = (III+VII+VIII)</b>           | <b>5.224.630</b> | <b>5.637.299</b> | <b>5.970.956</b> | <b>6.130.932</b> | <b>6.369.418</b> | <b>6.599.372</b> |
| <b>DESPESAS CORRENTES (IX)</b>                              | <b>4.924.905</b> | <b>5.274.155</b> | <b>5.585.292</b> | <b>5.812.291</b> | <b>6.093.546</b> | <b>6.412.125</b> |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                                  | 2.463.466        | 2.638.393        | 2.884.662        | 3.048.291        | 3.178.758        | 3.313.855        |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA ( X )                            | 70.724           | 11.127           | 30.073           | 107.369          | 144.453          | 210.196          |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                   | 2.390.715        | 2.624.634        | 2.670.557        | 2.656.631        | 2.770.335        | 2.888.074        |
| <b>DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XI) = ( IX-X )</b>           | <b>4.854.181</b> | <b>5.263.028</b> | <b>5.555.219</b> | <b>5.704.922</b> | <b>5.949.093</b> | <b>6.201.929</b> |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL (XII)</b>                            | <b>457.419</b>   | <b>406.684</b>   | <b>1.054.983</b> | <b>1.054.061</b> | <b>1.002.731</b> | <b>805.646</b>   |
| INVESTIMENTOS                                               | 334.391          | 298.617          | 857.562          | 927.056          | 866.657          | 622.098          |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                       | -                | -                | 3.140            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XIII)                                | 123.028          | 108.067          | 194.281          | 124.005          | 133.074          | 180.548          |
| <b>DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XIV) = (XII-XIII)</b>       | <b>334.391</b>   | <b>298.617</b>   | <b>860.702</b>   | <b>930.056</b>   | <b>869.657</b>   | <b>625.098</b>   |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XV)</b>                         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>70.000</b>    | <b>70.000</b>    | <b>70.000</b>    | <b>70.000</b>    |
| <b>DESPESAS PRIMÁRIAS ( XVI ) = (XI+XIV+XV)</b>             | <b>5.188.572</b> | <b>5.561.645</b> | <b>6.485.921</b> | <b>6.704.978</b> | <b>6.888.750</b> | <b>6.897.027</b> |
| <b>RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XVI)</b>                          | <b>36.058</b>    | <b>75.654</b>    | <b>(514.965)</b> | <b>(574.046)</b> | <b>(519.332)</b> | <b>(297.655)</b> |

Fonte: SEFAZ e CASA CIVIL

Nota: Valores da Execução para os exercícios 2015 e 2016. Os dados do exercício 2017 referem-se à meta deste exercício.