

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO I – METAS ANUAIS
2015

ESPECIFICAÇÃO	R\$ 1,00								
	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	9.822.001	9.399.044		10.673.118	9.773.918		11.597.988	10.164.757	
Receitas Primárias (I)	9.766.650	9.340.335		10.619.854	9.725.141		11.540.108	10.114.030	
Receita de Aplicações Financeiras	24.350	23.301		26.460	24.231		28.753	25.199	
Receita de Operações de Crédito	12.334	11.802		13.402	12.273		14.564	12.764	
Receita de Privatizações/Alienação de Ativos	12.334	11.802		13.402	12.273		14.564	12.764	
Receita de Amortiz. De Empr. Financ., Refinan.	12.334	11.802		-	-		-	-	
Despesa Total	9.822.001	9.399.044		10.673.118	9.773.918		11.597.988	10.164.757	
Despesas Primárias (II)	9.628.369	9.213.750		10.462.707	9.581.234		11.369.344	9.964.368	
Juros e Encargos da Dívida	8.633	8.262		9.382	8.591		10.195	8.935	
Amortização da Dívida	184.999	177.032		201.029	184.093		218.449	191.454	
Concessão de Empréstimos	-	-		-	-		-	-	
Aquisição de títulos de Cap. Já Integralizados.	-	-		-	-		-	-	
Resultado Primário (III) = (I - II)	132.282	126.585		157.147	143.907		170.764	149.662	
Resultado Nominal	123.648	118.324		147.765	135.316		160.570	140.727	
Dívida Pública Consolidada	184.999	169.413		201.029	176.187		218.449	191.454	

FONTE:

NOTAS

OS VALORES A PREÇOS CORRENTES ENTÃO PROJETADOS CONSIDERANDO UMA INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL DE 4,5% E CRESCIMENTO DE ARRECAÇÃO DE TRÁNF. CONSTITUCIONAIS
OS VALORES A PREÇOS CONSTANTES ESTÃO DEFLACIONADOS.

O PIB CONSIDERADO É O MESMO ADOTADO PELO GOVERNO FEDERAL

ESPECIFICAÇÃO

ÍNDICE DE CRESCIMENTO

INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL

PIB - OS VALORES DO %PIB NÃO FORAM PREENCHIDOS SEGUINDO AS ORIENTAÇÕES CONSTANTES NO MANUAL DE ELABORAÇÃO O ANEXO DE METAS FISCAIS 7ª EDIÇÃO, DISPONÍVEL

NO SITE DO STN NO ENDEREÇO: <http://www.stn.fazenda.gov.br>

INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL projetada pelo Banco Central levando em consideração o Índice IPCA. Disponível no endereço eletrônico:

<http://www.bcb.gov.br> (valor repetido para os anos posteriores por não haver projeção, conforme orientações constantes no Manual de Elaboração do Anexo de Metas Fiscais 7ª edição.

Metodologia de Cálculo dos Valores Constantes

2015 valor corrente/1,045

2016 valor corrente/1,092

2017 valor corrente/1,141

	2015	2016	2017
2015	9%	9%	9%
2016	4,5	4,5	4,5

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2015

DEMONSTRATIVO II - LRF, art. 4, § 2, INCISO I					R\$ 1,00	
ESPECIFICAÇÃO	Metas previstas 2013	% PIB	metas realizadas 2013	% PIB	VARIACÃO	
					VALOR @=(b-a)	% (c/a)x100
Receita Total	8.383.830		7.601.216		(782.614)	(9)
Receita de Aplicações Financeiras	19.744		37.833		18.089	92
Receita de Operações de Crédito	10.000		-		(10.000)	
Receita de Privatizações/Alienação de Ativos	10.000		-		(10.000)	
Receita de Amortiz. De Empr. Financ., Refinan.						
Receita Primária (I)	8.344.086		7.563.384		(780.702)	(9)
Despesa Total	8.383.830		7.472.340		(911.490)	(11)
Juros e Encargos da Dívida	7.000		-		(7.000)	
Amortização da Dívida	150.000		41.792		(108.208)	(72)
Concessão de Empréstimos						
Aquisição de títulos de Cap. Já Integralizados.						
Despesas Primárias (II)	8.226.830		7.430.547		(796.283)	(10)
Resultado Primário (III) = (I) - (II)	117.256		132.837		15.581	13
Resultado Nominal	110.256		132.837		22.581	20
Dívida Pública Consolidada (precatórios+op.credito+Rest a pagar)						
Dívida Consolidada Líquida (DPC - DISPONÍVEL)						
FONTE: ORÇAMENTO E BALANÇO GERAL DE	2013					

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
2015

AMF- DEMONSTRATIVO III- LRF, art. 4, § 2, INCISO II

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES											
	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%	
Receita Total	7.984.600	8.383.830	0,05	9.277.100	0,106547	9.822.001	6%	10.673.118	9%	11.597.988	9%	
Receita de Aplicações Financeiras	28.000	19.744	-29%	22.408	13%	24.350	9%	26.460	9%	28.753	9%	
Receita de Operações de Crédito	15.000	10.000		11.350	14%	12.334		13.402		14.564		
Receita de Privatizações/Alienação de Ativos	20.000	10.000	-50%	11.350	14%	12.334		13.402		13.402		
Receita de Amortiz. De Empr. Financ., Refinan.												
Receita Primária (A)	7.921.600	8.344.086	5%	9.231.992	11%	9.772.984	6%	10.619.854	9%	11.541.270	9%	
Despesa Total	7.984.600	8.383.830	5%	9.277.100	11%	9.822.001	6%	10.673.118	9%	11.597.988	9%	
Juros e Encargos da Dívida	2.000	7.000	0%	7.945	14%	8.633	9%	9.382	9%	10.195	9%	
Amortização da Dívida	140.000	150.000	7%	170.246	13%	184.999	9%	(201.029)	-209%	218.449	-209%	
Concessão de Empréstimos												
Aquisição de títulos de Cap. Já Integralizados.												
Despesa Primária (B)	7.842.600	8.226.830	5%	9.098.909	11%	9.628.369	6%	10.864.766	13%	11.369.344	5%	
Resultado Primário (C) = (A) - (B)	79.000	117.256		133.083		144.615		(244.912)		171.925		
Resultado Nominal	77.000	110.256		125.138		135.982		(254.294)		161.731		
DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA (I)	140.000	150.000				184.999		(201.029)		218.449		
(-) Disponibilidade Financeira (II)												
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (II) = I - II	140.000	150.000				184.999		(201.029)		218.449		

FONTE: LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA

2012 2013 2014

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES											
	2012	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%	
Receita Total	7.984.600	8.383.830	5%	8.877.608	6%	9.399.044	6%	9.773.918	4%	10.164.757	4%	
Receita de Aplicações Financeiras	28.000	19.744	-29%	21.443	9%	23.301	9%	24.231	4%	25.199	4%	
Receita de Operações de Crédito	-	10.000	#DIV/0!	10.861	9%	11.802	9%	12.273		12.764		
Receita de Privatizações/Alienação de Ativos	20.000	10.000	-50%	10.861	9%	11.802	9%	12.273	4%	12.764		
Receita de Amortiz. De Empr. Financ., Refinan.												
Receita Primária (A)	7.936.600	8.344.086	5%	8.834.442	6%	9.352.138	0%	9.737.414	0%	10.114.030	4%	
Despesa Total	7.984.600	8.383.830	5%	8.877.608	6%	9.399.044	6%	9.773.918	4%	10.164.757	4%	
Juros e Encargos da Dívida	2.000	7.000	0%	7.603	9%	8.262	9%	8.591	4%	8.935	4%	
Amortização da Dívida	140.000	150.000	7%	162.915	9%	177.032	9%	184.093	4%	191.454	4%	
Concessão de Empréstimos					0%							
Aquisição de títulos de Cap. Já Integralizados												
Despesa Primária (B)	7.842.600	8.226.830		8.707.090		9.213.750		9.581.234		9.964.368	4%	
Resultado Primário (C) = (A) - (B)	94.000	117.256		127.352		138.388		156.180		149.662		
Resultado Nominal (RP+JR-JP)	92.000	110.256		119.749		130.126		147.589		140.727		
Dívida Pública Consolidada	140.000	150.000		162.915		177.032		184.093		191.454		
(-) Disponibilidade Financeira												
Dívida Consolidada Líquida	140.000	150.000		162.915		177.032		184.093		191.454		

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXOS DE METAS FISCAIS

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 2015

DEMONSTRATIVO IV - LRF, art. 4º, § 2º, inciso III

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2013	%	2012	%	2011	%
Patrimônio / Capital	3.790.003		-		-	0%
Reservas						
Resultado Acumulado						
TOTAL	3.790.003	0%	-	0%	-	0%

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2013	%	2012	%	2011	%
Patrimônio Reservas Lucros ou Prejuízos Acumulados						
TOTAL						

FONTE: BALANÇO GERAL EXERC: 2011 2012 2013

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXOS DE METAS FISCAIS
 ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
 2015

DEMONSTRATIVO V – Tabela 5 - LRF, art. 4º, § 2º, inciso III			
			R\$ 1,00
RECEITAS REALIZADAS	2013	2012	2011
RECEIT. CAPITAL-ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	0	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-
DESPESAS EXECUTADAS (DESP. LIQ+RESTOS A PAGAR NÃO PROC COM REC ALIENAÇÃO)			
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-
Investimentos	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	0	0	0
Regime Geral de Previdência Social	0	-	-
Regimes Próprios dos Servidores Públicos	0	-	-
SALDO FINANCEIRO	-	-	-
FONTE: BALANÇO GERAL DOS EXERCÍCIOS:	2011	2012	2013

Nota:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
2015

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

RS 1,00

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	2011	2012	2013
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)			
RECEITAS CORRENTES			
Receita de Contribuições			
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Receita Patrimonial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Demais Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL			
Alienação de Bens			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)			
RECEITAS CORRENTES			
Receita de Contribuições			
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Contribuição Previdenciária para Cobertura de Déficit Atuarial			
Contribuição Previdenciária em Regime de Débitos e Parcelamentos			
Receita Patrimonial			
Outras Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL			
Alienação de Bens			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
REPASSES PREVIDENCIÁRIOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL – RPPS			
REPASSES PREVIDENCIÁRIOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO – RPPS			
OUTROS APORTES AO RPPS			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	2011	2012	2013
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)			
ADMINISTRAÇÃO			
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
PREVIDÊNCIA SOCIAL			
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Outras Despesas Previdenciárias			
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS			
Demais Despesas Previdenciárias			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)			
ADMINISTRAÇÃO			
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
RESERVA DO RPPS			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (II)			
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (III) = (I – II)			
SALDO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E INVESTIMENTOS DO RPPS			
FONTE:			



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS

PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
2015

DEMONSTRATIVO VII LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = (d Exercício Anterior) + (c)

FONTE:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DE RENÚNCIA DE RECEITA
2015

R\$ 1,00

Tabela 8 - LRF, art. 4º, § 2º, inciso V	MODALIDADE	SETORES/PROGRAMAS/ BENEFÍCIOS	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
TRIBUTOS			2015	2016	2017	
sem movimento						
TOTAL						

FONTE:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATORIAS DE CARÁTER CONTINUADO
2015

Tabela 9 - LRF, art. 4º, § 2º, inciso V		2015	R\$
EVENTOS			
Aumento Permanente da Receita			-
(-) Transferências Constitucionais			-
(-) Transferências ao FUNDEB			-
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)			-
Redução Permanente de Despesa (II)			-
Margem Bruta (III) = (I+II)			-
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)			-
Sem movimento			
Novas DOCC			-
Novas DOCC geradas por PPP			-
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III - IV)			-

FONTE:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO FIDALGO
ANEXO DE METAS FISCAIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA
EXERCÍCIO 2015
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO

1 - Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as receitas
 As metas anuais de receitas da Prefeitura foram calculados a partir das seguintes receitas orçamentárias:

RECEITA ESPECIFICAÇÃO	REALIZADOS			Índice cresc. 3 ANOS	PREVISÃO -R\$ mil			
	2011	2012	2013		2014	2015	2016	2017
RECEITAS CORRENTES	7.440.488	6.466.294	8.308.405	5,83%	9.888.489	10.498.702	11.408.459	12.397.049
Recetta Tributária e outros	133.016	100.850	255.708	46,12%	333.067	361.928	393.291	427.371
Recetta Patrimonial	19.431	13.961	37.833	47,35%	22.408	24.350	26.460	28.763
Transferencias Correntes	7.225.893	6.351.452	8.006.728	5,40%	9.509.243	10.333.259	11.228.678	12.201.690
Transf. Intraorçamentais	7.225.893	6.351.452	7.984.386	5,25%	9.282.248	10.086.593	10.960.639	11.910.424
Transf. De Convênios	62.148	8.137	22.332	0,00%	226.995	246.665	268.040	291.266
Outras receitas Correntes	(962.040)	(1.077.188)	(1.077.188)	0,00%	(1.255.875)	(1.364.702)	(1.482.959)	(1.611.463)
RECEITA DE CAPITAL	-	720.217	370.000	#DIV/0!	644.486	688.000	747.618	812.402
Operações de Crédito	-	-	-	0,00%	11.350	12.334	13.402	14.564
Amortização de Empréstimos	-	-	-	0,00%	-	-	-	-
Transf. Convênios (federal e Estadual)	-	720.217	370.000	#DIV/0!	621.786	675.666	734.216	797.838
Alienação de Bens	-	-	-	0,00%	11.350	12.334	13.402	14.564
TOTAL	6.478.448	7.186.510	7.601.216	8,67%	9.277.100	9.822.001	10.673.118	11.597.988

marginem de expansão

2. A Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas Orçamentárias:

CATEGORIA ECONOMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA	TOTAL DE DESPESAS							
	REALIZADOS			Índice 3 anos	PREVISTO			
	2011	2012	2013		2014	2015	2016	2017
DESPESAS CORRENTES	5.594.998	6.297.101	6.556.540	9%	7.388.221	8.028.441	8.724.139	9.480.122
Pessoal e Encargos Sociais	2.911.193	3.128.596	3.674.663	13%	3.761.987	4.087.957	4.442.196	4.827.130
Juros e Encargos da Dívida	2.414	129		-50%	7.945	8.633	9.382	10.195
Outras Despesas Correntes	2.681.391	3.168.375	2.881.878	4%	3.618.309	3.931.851	4.272.562	4.642.797
DESPESAS DE CAPITAL	971.806	654.954	915.799	-3%	1.670.246	184.999	201.029	218.449
Investimentos	506.711	451.809	674.007	36%	1.500.000			
Inversões Financeiras	295.399			0%		184.999	201.029	218.449
Amortização da Dívida	169.696	203.145	41.792	-38%	170.246	1608.561	1.747.950	1.899.417
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	6.566.803	6.952.055	7.472.340	7%	9.277.100	9.822.001	10.673.118	11.597.988
TOTAL								

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2011	2012	2013
Patrimônio / Capital	3.790.003		

RECEITAS ESPECIFICAÇÃO	PREVISTAS		
	2011	2012	2013
RECEITAS CORRENTES		6.909.600	7.815.989
Receita Tributária e Outros		344.000	293.456
Receita Patrimonial		28.000	19.744
Transferências Correntes		6.533.300	7.481.845
Transf. Intragovernamentais		6.477.400	7.281.845
Transf. De Convênios		55.900	200.000
Outras receitas Correntes		4.300	20.944
dedução para o FUNDEB		1.075.000	567.841
RECEITA DE CAPITAL		15.000	10.000
Operações de Crédito			
Amortização de Empréstimos		1.040.000	547.841
Transf. Convênios (federal e Estadual)		20.000	10.000
Alienação de Bens		7.984.600	8.383.830
TOTAL			

TOTAL DE DESPESAS

CATEGORIA ECONOMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA	PREVISTAS		
	2011	2012	2013
DESPESAS CORRENTES	-	5.950.100	6.245.261
Pessoal e Encargos Sociais		2.966.200	3.050.256
Juros e Encargos da Dívida		2.000	7.000
Outras Despesas Correntes		2.981.900	3.188.005
DESPESAS DE CAPITAL		1.974.500	2.072.569
Investimentos		1.834.500	1.922.569
Inversões Financeiras		140.000	150.000
Amonização Financeira		60.000	66.000
RESERVA DE CONTIGÊNCIA		7.984.600	8.383.830
TOTAL			