



**ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE TIMBÉ DO SUL**

**ANEXO I – METAS FISCAIS
PREFEITURA MUNICIPAL DE TIMBÉ DO SUL
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
2007**

Demonstrativo I – Metas Anuais

LRF, art. 4º, § 1º R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2007			2008			2009		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente	Valor Constante	% PIB (NA)
Receita Total	6.932.359	6.633.836		7.562.926	6.925.756		8.297.815	7.271.768	
Receita Não-Financeira (I)	6.930.048	6.631.625		7.560.669	6.923.690		8.295.595	7.269.823	
Despesa Total	6.926.106	6.627.853		7.555.757	6.919.191		8.289.841	7.264.780	
Despesa Não-Financeira(II)	6.915.759	6.617.951		7.545.161	6.909.488		8.279.251	7.255.500	
Resultado Primário (I-II)	14.289	13.674		15.508	14.201		16.344	14.323	
Resultado Nominal	-46.560	-44.555		-21.146	-19.364		-22.834	-20.011	
Dívida Pública Consolidada	84.654	81.009		72.083	66.010		58.210	51.012	
Dívida Consolidada Líquida	0	0		0	0		0	0	

Fonte: Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul

Nota:

- NA = Não se aplica
- Os valores a preços correntes das receitas estão projetados pela análise de tendência, utilizando-se um modelo linear, tomando-se por base a arrecadação de cada receita nos exercícios de 2003 a 2005 e o valor previsto para 2006, conforme memória e metodologia de cálculo adiante.
- Os valores a preços constantes estão deflacionados à razão de 4,5% ao ano como expectativa de inflação média anual. Ex. 2007 = 6.932.359/1,045; 2008 = 7.562.926/1,092 (1,045 x 1,045); 2009 = 8.298.815/1,1411 (1,045 x 1,045 x 1,045)

Demonstrativo II – Avaliação do Cumprimento das metas Fiscais do Exercício Anterior

LRF, art. 4º, § 2º, inciso I R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2005 (a)	% PIB (NA)	Metas realizadas em 2005 (b)	% PIB (NA)	VARIACÃO	
					Valor (c)=(b-a)	% (c/a)x100
Receita Total	5.709.087		5.582.680		-126.407	(2,21)
Receita Não-Financeira (I)	5.696.757		5.517.449		-179.308	(3,15)
Despesa Total	5.708.087		5.687.930		-20.157	(0,35)
Despesa Não-Financeira (II)	5.695.587		5.604.885		-90.702	(1,59)
Resultado Primário (I-II)	1.170		-87.436		-88.606	(7.573,16)
Resultado Nominal	18.693		-62.465		68.449	366,17
Dívida Pública Consolidada	121.004		116.050		-159.151	(131,53)
Diívida Consolidada Líquida	-		-		-	-

Fonte: Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul

Notas:

- A Receita realizada foi inferior a meta prevista em razão de não realização da receita oriunda de Convênios com o Governo Federal e Estadual.

Criado pela Lei n.º 1069 de 11/05/67	Instalado em 23/09/67	Pertence a Comarca de Turvo	Área Territorial 347 Km2	População – Censo de 2000- 5.322	Altitude: Max: 1210 Média: 210 Mínima: 50
--------------------------------------	-----------------------	-----------------------------	--------------------------	----------------------------------	-------------------------------------------------



**ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE TIMBÉ DO SUL**

- Pela Mesma razão, a Despesa realizada também foi inferior à estimada, mantendo-se o equilíbrio financeiro.
- O Resultado Primário foi inferior a meta prevista em razão da exclusão da Receita Financeira resultante da Alienação de Bens, no valor de R\$ 45.340,00 e do déficit orçamentário, absorvido pelo superávit financeiro do exercício anterior.
- O Resultado Nominal negativo é resultado bom. Portanto a meta foi ultrapassada em razão do ativo financeiro resultar maior que o esperado.
- A dívida Consolidada Líquida resultou negativa, portanto inexistente. Isto porque, o ativo disponível é maior que a dívida consolidada.

Demonstrativo III – Das Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Fixadas nos Três Exercícios Anteriores

LRF art. 4º, §2º, inciso II

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Valores a Preços Correntes										
	2004	2005	%	2006	%	2007	%	2008	%	2009	%
Receita Total	4.705.720	5.582.680	18,64	6.243.095	11,83	6.932.359	11,04	7.562.926	9,10	8.297.815	9,72
Receita Não-Financeira (I)	4.623.409	5.517.449	19,34	6.238.055	13,06	6.930.048	11,09	7.560.669	9,10	8.295.595	9,72
Despesa Total	4.803.488	5.687.930	18,41	6.243.095	9,76	6.926.106	10,94	7.555.757	9,09	8.289.841	9,72
Despesa Não-Financeira (II)	4.790.739	5.604.885	16,99	6.210.095	10,80	6.915.759	11,36	7.545.161	9,10	8.279.251	9,73
Resultado Primário (I-II)	-167.330	-87.436	-47,75	27.960	-131,98	14.289	-48,89	15.508	8,53	16.344	5,39
Resultado Nominal	134.120	-62.465	-146,57	-34.603	-44,60	-46.560	34,55	-21.146	-54,58	-22.834	7,98
Dívida Pública Consolidada	96.767	116.050	19,93	96.009	-17,27	84.654	-11,83	72.083	-14,85	58.210	-19,25
Dívida Consolidada Líquida	0	0	#DIV/0!								

ESPECIFICAÇÃO	Valores a Preços Constantes										
	2004	2005	%	2006	%	2007	%	2008	%	2009	%
Receita Total	5.300.523	5.844.508	10,26	6.243.095	6,82	6.633.836	6,26	6.925.756	4,40	7.271.768	5,00
Receita Não-Financeira (I)	5.207.808	5.776.217	10,91	6.238.055	8,00	6.631.625	6,31	6.923.690	4,40	7.269.823	5,00
Despesa Total	5.410.649	5.954.694	10,06	6.243.095	4,84	6.627.853	6,16	6.919.191	4,40	7.264.780	4,99
Despesa Não-Financeira (II)	5.396.288	5.867.754	8,74	6.210.095	5,83	6.617.951	6,57	6.909.488	4,41	7.255.500	5,01
Resultado Primário (I-II)	-188.481	-91.537	-51,43	27.960	-130,55	13.674	-51,10	14.201	3,86	14.323	0,86
Resultado Nominal	151.073	-65.395	-143,29	-34.603	-47,09	-44.555	28,76	-19.364	-56,54	-20.011	3,34
Dívida Pública Consolidada	108.998	121.493	11,46	96.009	-20,98	81.009	-15,62	66.010	-18,51	51.012	-22,72
Dívida Consolidada Líquida	0	0	#DIV/0!								

Fonte: Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul

Metodologia de Cálculo dos Valores Constantes

INDICADORES DE INFLAÇÃO					
2004	2005	2006*	2007*	2008*	2009*
7,60	4,69	4,5	4,5	4,5	4,5

* Inflação Média (% anual) projetada com base no Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo – IPCA, divulgado pelo IBGE.

2004x1,1264 (1,1264 = 1,0469 x 1,0760);
 2005x1,0469;
 2006x1,000;
 2007 / 1,045;
 2008 / 1,092 (1,092 = 1.045 x 1,045);
 2009 / 1,1411 (1,141 = 1,045 x 1,045 x 1,045)

2/4

Criado pela Lei n.º 1069 de 11/05/67	Instalado em 23/09/67	Pertence a Comarca de Turvo	Área Territorial 347 Km2	População – Censo de 2000- 5.322	Altitude: Max: 1210 Média: 210 Mínima: 50
--------------------------------------------	--------------------------	--------------------------------	-----------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------------------



ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE TIMBÉ DO SUL

Demonstrativo IV – Evolução do Patrimônio Líquido

LRF, art. 4º, § 2º, inciso III R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2003	%	2004	%	2005	%
Patrimônio/Capital	1.698.093	17,53	1.608.391	(5,28)	1.857.293	15,48
Reservas	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.700.096	17,53	1.610.395	(5,28)	1.859.298	15,46

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2003	%	2004	%	2005	%
Patrimônio/Capital	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-

Fonte: Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul

Notas: A expressiva elevação no montante do Patrimônio Líquido da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul verificado no exercício de 2005 em relação a 2004 se deve, principalmente, a incorporação pela aquisição de bens móveis e construção de bens imóveis e a inscrição de dívida ativa.

Demonstrativo V – Origem e Aplicação dos Recursos Obtidos com a Alienação de Ativos

LRF, art. 4º, § 2º, inciso III R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2005 (a)	2004 (d)	2003
RECEITA DE CAPITAL			
Receita de Alienação de Ativos			
Alienação de Bens Móveis	48.340	80.000	
Alienação de Bens Imóveis			
TOTAL (I)	48.340	80.000	

DESPESAS LIQUIDADAS	2005 (b)	2004 (e)	2003
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS			
Investimentos	48.340	80.000	
Inversões Financeiras			
Amortização/Refinanciamento da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DO RPPS			
TOTAL (II)	48.340	80.000	
SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)	(c) = (a-b)+(f)	(f) = (d-e)+(g)	(g)
	0,00	0,00	0,00

Fonte: Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul

Demonstrativo VI – Avaliação da Situação Financeira e Atuarial do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos

Art. 4º, § 2º, IV da LRF

Nota: O Município não possui regime próprio de Previdência.

3/4

Criado pela Lei n.º 1069 de 11/05/67	Instalado em 23/09/67	Pertence a Comarca de Turvo	Área Territorial 347 Km2	População – Censo de 2000- 5.322	Altitude: Max: 1210 Média: 210 Mínima: 50
--------------------------------------	-----------------------	-----------------------------	--------------------------	----------------------------------	-------------------------------------------------



ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE TIMBÉ DO SUL

Demonstrativo VII – Estimativa e Compensação da Renúncia de Receitas

LRF, art. 4º, § 2º, inciso V

R\$ 1,00

SETOR/PROGRAMA/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO	
	Tributo/Contribuição	2007	2008		2009
Desconto pagamento cota única	IPTU e taxas agregadas	6.424	6.942	7.502	Dispensado conforme art. 14,I, da LRF
Aposentados e Pensionistas	IPTU e taxas agregadas	1.008	1.089	1.177	Idem
Loteamentos Urbanos	IPTU e taxas agregadas	1.482	1.602	1.731	Idem
TOTAL		8.914	9.633	10.410	

Fonte: Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul

Demonstrativo VIII – Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado

LRF, art. 4º, § 2º, inciso

R\$ 1,00

EVENTOS	VALOR PREVISTO PARA 2007
Aumento Permanente da Receita - APR (I)	989.602
Redução Permanente da Despesa (II)	Zero
Margem Bruta de Expansão (III = I + II)	989.602
Expansão Prevista das DOCC - EP DOCC (IV)	443.441
Margem Líquida de Expansão de DOCC (III - IV)	546.161

APR de 2007 = RCL de 2007 – RCL de 2006

APR de 2007 = 5.883.859 – 4.894.257

APR de 2007 = 989.602

EP DOCC de 2007 = DOCC de 2007 – DOCC de 2006

EP DOCC de 2007 = 3.199.513 - 2.756.072

EP DOCC de 2007 = 443,441

Timbé do Sul, 17 de outubro de 2006

NAILOR BIAVA
Prefeito Municipal

4/4

Criado pela Lei n.º 1069 de 11/05/67	Instalado em 23/09/67	Pertence a Comarca de Turvo	Área Territorial 347 Km2	População – Censo de 2000- 5.322	Altitude: Max: 1210 Média: 210 Mínima: 50
--------------------------------------------	--------------------------	--------------------------------	-----------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------------------

Rua Prefeito Aristides José Bom, 215 – Centro – CEP 88940-000 – Timbé do Sul – Santa Catarina – CNPJ 82.915.232/0001-34

Fone (048) 536 1133 – Fone/Fax (0**48) 536 1144**

E-mail: pmts@contato.net