

MUNICÍPIO DE TIMBÉ DO SUL - SC
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I – METAS FISCAIS
2014

AMF – Demonstrativo I – Metas Anuais

LRF, art. 4º, § 1º

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2012 (Realizado)			2013 (Orçado)			2014 (Estimado)		
	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente	Valor Constante	% PIB (NA)
Receita Total	13.134.416	11.510.311		13.620.000	11.426.174		15.700.000	13.171.141	
Receita Não-Financeira (I)	13.008.199	11.399.701		13.448.000	11.281.879		15.365.720	12.890.705	
Despesa Total	13.638.972	11.952.478		13.620.000	11.426.174		15.700.000	13.171.141	
Despesa Não-Financeira(II)	13.517.024	11.845.609		13.536.070	11.355.763		15.300.000	12.835.570	
Resultado Primário (I-II)	-508.825	-445.907		-88.070	-73.884		65.720	55.134	
Resultado Nominal		0		-113.177	-94.947		-880.000	-738.255	
Dívida Pública Consolidada	97.008	85.013		550.000	461.409		2.100.000	1.761.745	
Dívida Consolidada Líquida		0		-80.000	-67.114		1.220.000	1.023.490	

Fonte: Departamento de Contabilidade do Município 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 do exercício de 2012, o valor orçado para 2013 e o valor previsto para 2014, conforme memória e metodologia de cálculo adiante.

- Os valores a preços constantes estão deflacionados à razão de 5,5% ao ano como expectativa de inflação média anual.

Demonstrativo II – Avaliação do Cumprimento das metas Fiscais do Exercício Anterior (último exercício encerrado 2012), na forma do art. 4º, § 2º, inciso I da LRF: **demonstrado** em planilha anexa (**AMF Demonstrativo I Metas Anuais**), com base nos registros documentais do Departamento de Contabilidade da Prefeitura Municipal de Timbé do Sul

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										
	2009	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%
Receita Total	7.882.754	10.803.045	37,05	11.288.913	4,50	13.100.000	16,04	13.620.000	3,97	15.700.000	15,27
Receita Não-Financeira (I)	7.851.794	10.797.129	37,51	11.282.321	4,49	12.393.000	9,84	13.538.000	9,24	15.365.720	13,50
Despesa Total	8.015.924	10.803.045	34,77	11.288.913	4,50	13.100.000	16,04	13.620.000	3,97	15.700.000	15,27
Despesa Não-Financeira (II)	7.954.834	10.739.695	35,01	11.225.063	4,52	13.035.650	16,13	13.536.070	3,84	15.300.000	13,03
Resultado Primário (I-II)	-103.040	57.434	-155,74	57.258	-0,31	-642.650	-1.222,38	1.930	-100,30	65.720	3.305,18
Resultado Nominal	-391.731	-321.547	-17,92	-424.845	32,13	-81.382	-80,84	29.264	-135,96	-880.000	-3.107,11
Dívida Pública Consolidada	190.368	144.153	-24,28	75.670	-47,51	29.553	-60,94	500.000	1.591,88	2.100.000	320,00
Dívida Consolidada Líquida	(204.457)	-366.883	79,44	-962.944	162,47	-528.511	-45,12	0	-100,00	1.220.000	0,00

ESPECIFICAÇÃO	Valores a Preços Constantes										
	2009	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%
Receita Total	8.347.836	10.803.045	29,41	10.802.788	0,00	11.996.337	11,05	12.472.527	3,97	14.377.289	15,27
Receita Não-Financeira (I)	8.315.050	10.797.129	29,85	10.796.479	-0,01	11.348.901	5,12	12.397.436	9,24	14.071.172	13,50
Despesa Total	8.488.864	10.803.045	27,26	10.802.788	0,00	11.996.337	11,05	12.472.527	3,97	14.377.289	15,27
Despesa Não-Financeira (II)	8.424.169	10.739.695	27,49	10.741.687	0,02	11.937.408	11,13	12.395.668	3,84	14.010.989	13,03
Resultado Primário (I-II)	-109.119	57.434	-152,63	54.792	-4,60	-588.507	-1.174,07	1.767	-100,30	60.183	3.305,18
Resultado Nominal	-414.843	-321.547	-22,49	-406.550	26,44	-74.526	-81,67	26.799	-135,96	-805.861	-3.107,11
Dívida Pública Consolidada	201.600	144.153	-28,50	72.412	-49,77	27.063	-62,63	457.875	1.591,88	1.923.077	320,00
Dívida Consolidada Líquida	-216.520	-366.883	69,45	-921.478	151,16	-483.984	-47,48	0	-100,00	1.117.216	0,00

Fonte: Departamento de Contabilidade do Município de Timbé do Sul

Metodologia de Cálculo dos Valores Constantes

INDICADORES DE INFLAÇÃO					
2009	2010*	2011*	2012*	2013*	2014*
4,5	4,5	4,5	6,5	5,5	5,5

* Inflação Média (% anual) projetada com base no IPCA, divulgado pelo IBGE.

2008 = valor constante x 1,0590

2009 = valor constante x 1,00

2010 = valor constante x 1,045

2011 = valor constante / 1,092 (1,092 = 1,045 x 1,045);

2012 = valor constante / 1,141 (1,141 = 1,045 x 1,045 x 1,045)

2013 = valor constante / 1,192 (1,045 X 1,045 X 1,045, 1,045)

Demonstrativo IV – Evolução do Patrimônio Líquido

LRF, art. 4º, § 2º, inciso III

R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2010	2011	%	2012	%
Patrimônio/Capital	3.873.388	4.332.653	11,86	6.348.446	46,53
Reservas	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-
TOTAL	3.873.388	4.332.653	11,86	6.348.446	46,53
REGIME PREVIDENCIÁRIO PRÓPRIO					
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2010	2011	%	2012	%
Patrimônio/Capital	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

Fonte: Departamento de Contabilidade do Município de Timbé do Sul

Notas: O crescimento do montante do Patrimônio Líquido verificado nos exercícios de 2011 e 2012 se deveu, principalmente, ao acréscimo patrimonial oriundo da incorporação de Bens adquiridos e/ou construídos e da incorporação de Dívida Ativa.

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

LRF, art. 4º, § 2º, inciso III

RECEITAS REALIZADAS Consolidado	2012 (a)	2011 (a)	2010 (a)
RECEITAS DE CAPITAL (I)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	52.650,00	67.473,10	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
TOTAL	52.650,00	67.473,10	0,00

DESPESAS LIQUIDADAS Consolidado	2012 (b)	2011 (b)	2010 (b)
DESPESAS DE CAPITAL	2.818.692,35	1.872.264,08	938.924,90
Investimentos	2.716.529,93	1.814.914,88	881.575,72
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00	1.745,22
Amortização da Dívida	102.162,42	57.349,20	57.349,18
TOTAL	2.818.692,35	1.872.264,08	938.924,90

Fonte: Departamento de Contabilidade do Município 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: Não se aplica. O Município não possui regime próprio de Previdência.

Demonstrativo VII – Estimativa e Compensação da Renúncia de Receitas

LRF, art. 4º, § 2º, inciso V

R\$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETOR/ PROGRAMA/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2012	2013	2014	
IPTU e Taxas Agregadas	Desconto	Pagamento cota única	8.355	8.731	9.000	Dispensado conf. Art. 14, I da Lrf
IPTU e Taxas Agregadas	Isenção	Aposentados e Pensionistas	1.461	1.527	1.600	Idem
IPTU e Taxas Agregadas	Desconto	Loteamentos urbanos	1.927	2.013	2.050	Idem
TOTAL			11.237	11.743	12.650	

Fonte: Departamento de Contabilidade do Município de Timbé do Sul

Demonstrativo VIII – Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuada (excluída a Câmara de Vereadores)

LRF, art. 4º, § 2º,

ESPECIFICAÇÃO	EXECUTADAS EXERCÍCIO 2012	PROJETADAS EXERCÍCIO 2013	EXPANSÃO R\$
Despesa Pessoal e Encargos	5.701.143,50	5.576.500	0,00
Outras Despesas de Custeio	4.650.081,74	6.146.500	1.496.418
Juros e Encargos da dívida	19.785,83	50.000	30.214
TOTAIS	10.820.279,98	11.773.000	1.526.632

Timbé do Sul, 15 de outubro de 2013.

ECLAIR ALVES COELHO
Prefeito Municipal