MUNICÍPIO DE TIMBÉ DO SUL - SC
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I – METAS FISCAIS
2016

AMF – Demonstrativo I – Metas Anuais

LRF, art. 4º, § 1º — R$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2014 (Realizado)			2015 (Orçado)			2016 (Estimado)	
	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente	Valor Constante
Receita Total	16.176.501	14.813.646		17.550.000	14.723.154		20.200.000	18.498.168
Receita Não-Financeira (I)	15.824.420	14.491.228		17.107.000	14.351.510		19.916.000	18.238.095
Despesa Total	15.096.478	13.824.614		17.550.000	14.723.154		20.200.000	18.498.168
Despesa Não-Financeira(II)	15.061.581	13.792.657		17.140.020	14.379.211		19.730.000	18.067.766
Resultado Primário (I-II)	762.840	698.571		-33.020	-27.701		186.000	170.330
Resultado Nominal	-1.986.454	-1.819.097		-29.264	-24.550		-600.000	-549.451
Dívida Pública Consolidada	447.105	409.437		500.000	419.463		350.000	320.513

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 tomando-se por base a arrecadação do exercício de 2014, o valor orçado para 2015 e o valor previsto para 2016, conforme memória e metodologia de cálculo adiante.

Os valores a preços constantes estão deflacionados à razão de 6,5% ao ano como expectativa de inflação média anual, com acréscimos do crescimento real do montante das receitas e despesas.

Demonstrativo II – Avaliação do Cumprimento das metas Fiscais do Exercício Anterior (último exercício encerrado 2014), 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						
	2013	2014	%	2015	%	2016	%
Receita Total	13.620.000	15.700.000	15,27	17.550.000	11,78	20.200.000	15,10
Receita Não-Financeira (I)	13.538.000	15.365.720	13,50	17.107.000	11,33	19.916.000	16,42
Despesa Total	13.620.000	15.700.000	15,27	17.550.000	11,78	20.200.000	15,10
Despesa Não-Financeira (II)	13.536.070	15.300.000	13,03	17.140.020	12,03	19.730.000	15,11
Resultado Primário (I-II)	1.930	65.720	3.305,18	-33.020	-150,24	186.000	-663,29
Resultado Nominal	-29.264	-880.000	2.907,11	-29.264	-96,67	-600.000	1.950,30
Dívida Pública Consolidada	500.000	2.100.000	320,00	500.000	-76,19	350.000	-30,00
Diívida Consolidada Líquida	0	1.220.000	#DIV/0!	0	0,00	0	#DIV/0!

ESPECIFICAÇÃO	Valores a Preços Constantes						
	2013	2014	%	2015	%	2016	%
Receita Total	14.232.900	16.406.500	15,27	16.071.429	-2,04	18.498.168	15,10
Receita Não-Financeira (I)	14.147.210	16.057.177	13,50	15.665.751	-2,44	18.238.095	16,42
Despesa Total	14.232.900	16.406.500	15,27	16.071.429	-2,04	18.498.168	15,10
Despesa Não-Financeira (II)	14.145.193	15.988.500	13,03	15.695.989	-1,83	18.067.766	15,11
Resultado Primário (I-II)	2.017	68.677	3.305,18	-30.238	-144,03	170.330	-663,29
Resultado Nominal	-30.581	-919.600	2.907,11	-26.799	-97,09	-549.451	1.950,30
Dívida Pública Consolidada	522.500	2.194.500	320,00	457.875	-79,14	320.513	-30,00
Diívida Consolidada Líquida	0	1.274.900	#DIV/0!	0	0,00	0	#DIV/0!

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

Metodologia de Cálculo dos Valores Constantes

INDICADORES DE INFLAÇÃO					
2010	2011*	2012*	2013*	2013*	2015*
4,5	4,5	6,5	5,5	5,5	6,5

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

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	2012	2013	%	2014	%
Patrimônio/Capital	6.348.446	7.762.926	22,28	10.507.466	22,28
Reservas	-	-	-	-	
Resultado Acumulado	-	-	-	-	
TOTAL	6.348.446	7.762.926	22,28	10.507.466	35,35
REGIME PREVIDENCIÁRIO PRÓPRIO					
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2012	2013	%	2014	%
Patrimônio/Capital	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

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

Notas: O crescimento do montante do Patrimônio Líquido verificado no exercício de 2014 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	2014 (a)	2013 (a)	2012 (a)
RECEITAS DE CAPITAL (I)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Alienação de Ativos	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	178.640,00	201.750,00	52.650,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**201.750,00**	**52.650,00**	**67.473,10**

DESPESAS LIQUIDADAS Consolidado	2014 (b)	2013 (b)	2012 (b)
DESPESAS DE CAPITAL	**2.704.994,53**	**1.263.693,34**	**2.818.692,35**
Investimentos	2.550.235,21	1.114.225,72	2.716.529,93
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	154.759,32	149.467,62	102.162,42
TOTAL	**2.704.994,53**	**1.263.693,34**	**2.818.692,35**

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: 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	RENÙNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2014	2015	2016	
IPTU e Taxas Agregadas	Desconto	Pagamento cota única	9.000	9.000	10.000	Dispensado conf. Art. 14,I da Lrf
IPTU e Taxas Agregadas	Isenção	Aposentados e Pensionistas	1.600	1.600	2.0000	Idem
IPTU e Taxas Agregadas	Desconto	Loteamentos urbanos	2.050	2.050	2.000	Idem
TOTAL			**11.743**	**12.650**	**14.000**	**14.000**

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

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

LRF, art. 4º, § 2º,

ESPECIFICAÇÃO	EXECUTADAS EXERCÍCIO 2014	PROJETADAS EXERCÍCIO 2015	EXPANSÃO R$
Despesa Pessoal e Encargos	7.012.940,30	8.375.467,00	1.362.526,70
Outras Despesas de Custeio	5.343.646,07	5.796.980,00	453.333,93
Juros e Encargos da dívida	34.897,50	46.000	11.102,50
TOTAIS	**12.391.483,87**	**14.218.447,00**	**1.826.963,13**

Timbé do Sul, 30 de setembro de 2015.

ECLAIR ALVES COELHO
Prefeito Municipal