

MUNICÍPIO DE TIMBÉ DO SUL - SC
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I – METAS FISCAIS
2015

AMF – Demonstrativo I – Metas Anuais

LRF, art. 4º, § 1º R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2013 (Realizado)			2014 (Orçado)			2015 (Estimado)		
	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente	Valor Constante	% PIB (NA)	Valor Corrente	Valor Constante	% PIB (NA)
Receita Total	13.456.786	11.792.819		15.700.000	13.171.141		17.550.000	14.723.154	
Receita Não-Financeira (I)	12.638.324	11.075.562		15.365.720	12.890.705		17.107.000	14.351.510	
Despesa Total	12.775.029	11.195.363		15.700.000	13.171.141		17.550.000	14.723.154	
Despesa Não-Financeira(II)	12.575.394	11.020.414		15.300.000	12.835.570		17.140.020	14.379.211	
Resultado Primário (I-II)	62.931	55.149		65.720	55.134		-33.020	-27.701	
Resultado Nominal	213.612	187.198		-880.000	-738.255		-29.264	-24.550	
Dívida Pública Consolidada	601.865	527.443		2.100.000	1.761.745		500.000	419.463	
Dívida Consolidada Líquida	398.189	348.952		1.220.000	1.023.490		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 do exercício de 2013, o valor orçado para 2014 e o valor previsto para 2015, 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 2013), 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						
	2012	2013	%	2014	%	2015	%
Receita Total	13.100.000	13.620.000	3,97	15.700.000	15,27	17.550.000	11,78
Receita Não-Financeira (I)	12.393.000	13.538.000	9,24	15.365.720	13,50	17.107.000	11,33
Despesa Total	13.100.000	13.620.000	3,97	15.700.000	15,27	17.550.000	11,78
Despesa Não-Financeira (II)	13.035.650	13.536.070	3,84	15.300.000	13,03	17.140.020	12,03
Resultado Primário (I-II)	-642.650	1.930	-100,30	65.720	3.305,18	-33.020	-150,24
Resultado Nominal	-81.382	-29.264	-64,04	-880.000	2.907,11	-29.264	-96,67
Dívida Pública Consolidada	29.553	500.000	1.591,88	2.100.000	320,00	500.000	-76,19
Dívida Consolidada Líquida	-528.511	0	-100,00	1.220.000	0,00	0	-100,00

ESPECIFICAÇÃO	Valores a Preços Constantes						
	2012	2013	%	2014	%	2015	%
Receita Total	13.100.000	14.232.900	8,65	14.377.289	1,01	14.723.154	2,41
Receita Não-Financeira (I)	12.393.000	14.147.210	14,15	14.071.172	-0,54	14.351.510	1,99
Despesa Total	13.100.000	14.232.900	8,65	14.377.289	1,01	14.723.154	2,41
Despesa Não-Financeira (II)	13.035.650	14.145.193	8,51	14.010.989	-0,95	14.379.211	2,63
Resultado Primário (I-II)	-642.650	2.017	-100,31	60.183	2.884,02	-27.701	-146,03
Resultado Nominal	-81.382	-30.581	-62,42	-805.861	2.535,18	-24.550	-96,95
Dívida Pública Consolidada	29.553	522.500	1.668,01	1.923.077	268,05	419.463	-78,19
Dívida Consolidada Líquida	-528.511	0	-100,00	1.117.216	0,00	0	-100,00

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

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	2011	2012	%	2013	%
Patrimônio/Capital	4.332.653	6.348.446	46,53	7.762.926	22,28
Reservas	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-
TOTAL	4.332.653	6.348.446	46,53	7.762.926	22,28
REGIME PREVIDENCIÁRIO PRÓPRIO					
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2011	2012	%	2013	%
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 nos exercícios de 2012 e 2013 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	2013 (a)	2012 (a)	2011 (a)
RECEITAS DE CAPITAL (I)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	201.750,00	52.650,00	67.473,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
TOTAL	201.750,00	52.650,00	67.473,10

DESPESAS LIQUIDADAS Consolidado	2013 (b)	2012 (b)	2011 (b)
DESPESAS DE CAPITAL	1.263.693,34	2.818.692,35	1.872.264,08
Investimentos	1.114.225,72	2.716.529,93	1.814.914,88
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	149.467,62	102.162,42	57.349,18
TOTAL	1.263.693,34	2.818.692,35	1.872.264,08

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	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2013	2014	2015	
IPTU e Taxas Agregadas	Desconto	Pagamento cota única	8.731	9.000	9.000	Dispensado conf. Art. 14, I da Lrf
IPTU e Taxas Agregadas	Isenção	Aposentados e Pensionistas	1.527	1.600	1.600	Idem
IPTU e Taxas Agregadas	Desconto	Loteamentos urbanos	2.013	2.050	2.050	Idem
TOTAL			11.743	12.650	12.650	

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 2013	PROJETADAS EXERCÍCIO 2014	EXPANSÃO R\$
Despesa Pessoal e Encargos	6.745.625	7.383.152	627.527
Outras Despesas de Custeio	4.715.542	6.130.776	1.415.234
Juros e Encargos da dívida	50.167	120.000	68.833
TOTAIS	11.511.334	13.633.928	2.122.594

Timbé do Sul, 11 setembro de 2014.

ECLAIR ALVES COELHO
Prefeito Municipal