

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
I.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECEITA
2015

RECEITA TRIBUTÁRIA

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	2.001.031,69	—
2013	1.688.049,00	(18,54) %
2014	1.580.662,49	(6,79) %
2015	1.667.598,92	5,21 %
2016	1.757.649,27	5,40 %
2017	1.852.562,33	5,40 %

RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	1.486.032,90	—
2013	1.728.979,00	14,05 %
2014	1.552.547,85	(11,36) %
2015	1.637.937,98	5,21 %
2016	1.726.386,63	5,40 %
2017	1.819.611,51	5,40 %

RECEITA PATRIMONIAL

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	80.844,76	—
2013	151.795,00	46,74 %
2014	99.640,67	(52,34) %
2015	105.120,91	5,21 %
2016	110.797,44	5,40 %
2017	116.780,50	5,40 %

RECEITA AGROPECUÁRIA

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	0,00	0,00 %
2014	0,00	0,00 %
2015	0,00	0,00 %
2016	0,00	0,00 %
2017	0,00	0,00 %

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
I.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECEITA
2015

RECEITA INDUSTRIAL

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	0,00	0,00 %
2014	0,00	0,00 %
2015	0,00	0,00 %
2016	0,00	0,00 %
2017	0,00	0,00 %

RECEITA DE SERVIÇOS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	845.174,22	—
2013	1.550.592,00	45,49 %
2014	2.087.584,72	25,72 %
2015	2.202.401,88	5,21 %
2016	2.321.331,58	5,40 %
2017	2.446.683,49	5,40 %

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	36.917.045,03	—
2013	40.215.914,00	8,20 %
2014	39.054.781,69	(2,97) %
2015	41.202.794,68	5,21 %
2016	43.427.745,59	5,40 %
2017	45.772.843,85	5,40 %

OUTRAS RECEITAS CORRENTES

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	19.132,71	—
2013	588.196,00	96,75 %
2014	194.782,41	(201,98) %
2015	205.495,44	5,21 %
2016	216.592,19	5,40 %
2017	228.288,17	5,40 %

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
I.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECEITA
2015

OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	0,00	0,00 %
2014	0,00	0,00 %
2015	0,00	0,00 %
2016	0,00	0,00 %
2017	0,00	0,00 %

ALIENAÇÃO DE BENS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	0,00	0,00 %
2014	0,00	0,00 %
2015	0,00	0,00 %
2016	0,00	0,00 %
2017	0,00	0,00 %

AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	0,00	0,00 %
2014	0,00	0,00 %
2015	0,00	0,00 %
2016	0,00	0,00 %
2017	0,00	0,00 %

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	563.566,97	—
2013	6.329.000,00	91,10 %
2014	7.500.000,00	15,61 %
2015	7.912.500,00	5,21 %
2016	8.339.775,00	5,40 %
2017	8.790.122,85	5,40 %

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
I.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECEITA
2015

OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	0,00	0,00 %
2014	0,00	0,00 %
2015	0,00	0,00 %
2016	0,00	0,00 %
2017	0,00	0,00 %

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	2.058.525,22	—
2013	2.388.923,00	13,83 %
2014	3.202.499,15	25,40 %
2015	3.378.636,60	5,21 %
2016	3.561.082,98	5,40 %
2017	3.753.381,46	5,40 %

RECEITAS DE CAPITAL - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	0,00	0,00 %
2014	0,00	0,00 %
2015	0,00	0,00 %
2016	0,00	0,00 %
2017	0,00	0,00 %

(R) DEDUÇÕES DA RECEITA

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	(3.821.640,22)	—
2013	(4.017.584,00)	4,88 %
2014	(3.851.868,53)	(4,30) %
2015	(4.063.721,30)	5,21 %
2016	(4.283.162,25)	5,40 %
2017	(4.514.453,01)	5,40 %

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
I.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECEITA
2015

FONTE:

Balanços contábeis para os exercícios referenciados anteriores ao ano de referência.

a) - A metodologia é a mesma utilizada no Demonstrativo de Metas Anuais I - Receitas

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
II.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS DESPESAS
2015

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	26.856.742,10	—
2013	27.210.485,00	1,30 %
2014	25.725.195,42	(5,77) %
2015	27.140.081,18	5,21 %
2016	28.632.785,64	5,50 %
2017	30.178.956,07	5,40 %

JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	5.706,00	100,00 %
2014	10.058,06	43,27 %
2015	10.611,25	5,21 %
2016	11.194,87	5,50 %
2017	11.799,40	5,40 %

OUTRAS DESPESAS CORRENTES

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	14.356.747,12	—
2013	14.501.967,00	1,00 %
2014	14.033.060,31	(3,34) %
2015	14.804.878,63	5,21 %
2016	15.619.146,95	5,50 %
2017	16.462.580,89	5,40 %

INVESTIMENTOS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	1.456.483,22	—
2013	7.632.995,00	80,92 %
2014	9.661.746,92	21,00 %
2015	10.193.143,00	5,21 %
2016	10.753.765,87	5,50 %
2017	11.334.469,22	5,40 %

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
II.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS DESPESAS
2015

INVERSÕES FINANCEIRAS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	716.590,00	100,00 %
2014	1.481.531,00	51,63 %
2015	1.563.015,20	5,21 %
2016	1.594.732,26	2,03 %
2017	1.680.847,82	5,40 %

AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	105.080,57	—
2013	468.150,00	77,55 %
2014	402.034,86	(16,45) %
2015	424.146,78	5,21 %
2016	447.474,85	5,50 %
2017	471.638,49	5,40 %

RESERVA DE CONTINGÊNCIA

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$	VARIAÇÃO %
2012	0,00	—
2013	10.488,00	100,00 %
2014	107.003,86	90,20 %
2015	112.889,07	5,21 %
2016	119.097,97	5,50 %
2017	125.529,26	5,40 %

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
II.a - METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS PRINCIPAIS DESPESAS
2015

FONTE:

Balanços contábeis para os exercícios referenciados anteriores a ano de referência.

a) - A metodologia é a mesma utilizada no Demonstrativo de Metas Anuais II - Despesas

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS METAS ANUAIS I - DESPESAS
2015

CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA	R\$		
	2015	2016	2017
DESPESAS CORRENTES (I)	41.955.571,06	44.263.127,47	46.653.336,35
Pessoal e Encargos Sociais	27.140.081,18	28.632.785,64	30.178.956,07
Juros e Encargos da Dívida	10.611,25	11.194,87	11.799,40
Outras Despesas Correntes	14.804.878,63	15.619.146,95	16.462.580,89
DESPESAS DE CAPITAL (II)	12.180.304,98	12.795.972,98	13.486.955,53
Investimentos	10.193.143,00	10.753.765,87	11.334.469,22
Inversões Financeiras	1.563.015,20	1.594.732,26	1.680.847,82
Amortização Financeira	424.146,78	447.474,85	471.638,49
RESERVA DE CONTIGÊNCIA (III)	112.889,07	119.097,97	125.529,26
TOTAL (IV) = (I + II + III)	54.248.765,11	57.178.198,42	60.265.821,14

FONTE:

Balanços contábeis para os exercícios referenciados anteriores ao ano de referência.

a) - A metodologia utilizada é a da série histórica de fixação das despesas no orçamento.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS METAS ANUAIS I - RECEITAS
2015

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO		
	2015	2016	2017
RECEITAS CORRENTES	46.336.265,11	48.838.423,42	51.475.698,29
Receita Tributária	1.667.598,92	1.757.649,27	1.852.562,33
Impostos	1.505.157,15	1.586.435,64	1.672.103,17
Taxas	162.441,77	171.213,63	180.459,16
Receita de Contribuições	1.637.937,98	1.726.386,63	1.819.611,51
Receita Patrimonial	105.120,91	110.797,44	116.780,50
Transferências Correntes	16.077.883,96	16.946.089,69	17.861.178,53
Transferências Intergovernamentais	16.077.883,96	16.946.089,69	17.861.178,53
Transferências da União	16.077.883,96	16.946.089,69	17.861.178,53
Cota-Parte do FPM	10.914.378,30	11.503.754,73	12.124.957,48
Transferências de Recursos do SUS - FMS	5.163.505,66	5.442.334,96	5.736.221,05
Outras Receitas Correntes	26.847.723,34	28.297.500,40	29.825.565,42
Multa e Juros de Mora	75.423,57	79.496,44	83.789,25
Receita da Dívida Ativa Tributária	3.455,10	3.641,67	3.838,32
Demais Receitas Correntes	26.768.844,67	28.214.362,28	29.737.937,85
RECEITAS DE CAPITAL	7.912.500,00	8.339.775,00	8.790.122,85
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	7.912.500,00	8.339.775,00	8.790.122,85
TOTAL	54.248.765,11	57.178.198,42	60.265.821,14

FONTE:

Balanços contábeis para os exercícios referenciados anteriores ao ano de referência.

a) - A metodologia utilizada é a da série histórica de arrecadação junto com o incremento do índice inflacionário determinado pelo Banco Central do Brasil.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS

2015

AMF - Tabela 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = (d Exercício Anterior) + (c)
2015	3.439.764,32	3.228.352,61	211.411,71	211.411,71
2016	3.651.065,46	3.339.909,36	311.156,10	522.567,81
2017	3.853.514,05	3.548.609,93	304.904,12	827.471,93
2018	4.047.948,24	3.729.241,57	318.706,67	1.146.178,60
2019	4.250.345,26	3.896.585,53	353.759,73	1.499.938,33
2020	4.423.997,73	4.154.005,00	269.992,73	1.769.931,06
2021	4.609.077,18	4.340.923,44	268.153,74	2.038.084,80
2022	4.801.555,62	4.505.501,34	296.054,28	2.334.139,08
2023	4.998.924,87	4.664.303,14	334.621,73	2.668.760,81
2024	5.198.314,45	4.802.333,75	395.980,70	3.064.741,51
2025	5.382.207,76	5.002.394,94	379.812,82	3.444.554,33
2026	5.512.143,97	5.409.171,99	102.971,98	3.547.526,31
2027	5.665.055,88	5.677.110,95	-12.055,07	3.535.471,24
2028	5.419.917,22	5.897.042,47	-477.125,25	3.058.345,99
2029	5.469.417,43	6.366.400,45	-896.983,02	2.161.362,97
2030	5.551.184,88	6.696.633,97	-1.145.449,09	1.015.913,88
2031	5.357.791,27	7.816.673,75	-2.458.882,48	-1.442.968,60
2032	5.470.840,00	8.151.965,80	-2.681.125,80	-4.124.094,40
2033	5.604.708,72	8.533.252,79	-2.928.544,07	-7.052.638,47
2034	5.641.036,66	9.152.022,20	-3.510.985,54	-10.563.624,01
2035	5.735.328,57	9.547.921,74	-3.812.593,17	-14.376.217,18
2036	5.853.824,02	9.854.676,08	-4.000.852,06	-18.377.069,24
2037	5.952.399,47	10.232.516,42	-4.280.116,95	-22.657.186,19
2038	6.053.153,89	10.585.115,68	-4.531.961,79	-27.189.147,98
2039	6.087.505,12	11.081.196,65	-4.993.691,53	-32.182.839,51
2040	6.155.236,95	11.503.733,37	-5.348.496,42	-37.531.335,93
2041	6.304.113,52	11.740.375,36	-5.436.261,84	-42.967.597,77
2042	6.437.543,85	11.975.171,70	-5.537.627,85	-48.505.225,62
2043	6.650.378,96	11.946.286,55	-5.295.907,59	-53.801.133,21
2044	6.863.214,06	11.932.153,99	-5.068.939,93	-58.870.073,14
2045	7.076.049,17	11.917.995,94	-4.841.946,77	-63.712.019,91
2046	7.288.884,27	11.903.814,23	-4.614.929,96	-68.326.949,87
2047	7.501.719,38	11.889.610,52	-4.387.891,14	-72.714.841,01
2048	265.325,82	11.875.386,30	-11.610.060,48	-84.324.901,49
2049	0,01	11.861.142,91	-11.861.142,90	-96.186.044,39
2050	0,01	11.846.883,31	-11.846.883,30	-108.032.927,69
2051	0,01	11.832.608,39	-11.832.608,38	-119.865.536,07
2052	0,01	11.818.319,00	-11.818.318,99	-131.683.855,06
2053	0,01	11.789.712,77	-11.789.712,76	-143.473.567,82
2054	0,01	11.761.080,44	-11.761.080,43	-155.234.648,25
2055	0,01	11.732.423,26	-11.732.423,25	-166.967.071,50
2056	0,01	11.703.744,95	-11.703.744,94	-178.670.816,44
2057	0,01	11.675.046,37	-11.675.046,36	-190.345.862,80
2058	0,01	11.646.328,31	-11.646.328,30	-201.992.191,10
2059	0,01	11.617.591,54	-11.617.591,53	-213.609.782,63
2060	0,01	11.588.836,76	-11.588.836,75	-225.198.619,38
2061	0,01	11.560.064,66	-11.560.064,65	-236.758.684,03
2062	0,01	11.531.275,88	-11.531.275,87	-248.289.959,90

2063	0,01	11.502.473,00	-11.502.472,99	-259.792.432,89
2064	0,01	11.473.656,45	-11.473.656,44	-271.266.089,33
2065	0,01	11.444.826,66	-11.444.826,65	-282.710.915,98
2066	0,01	11.415.984,02	-11.415.984,01	-294.126.899,99
2067	0,01	11.387.128,91	-11.387.128,90	-305.514.028,89
2068	0,01	11.358.261,70	-11.358.261,69	-316.872.290,58
2069	0,01	11.329.382,74	-11.329.382,73	-328.201.673,31
2070	0,01	11.300.493,98	-11.300.493,97	-339.502.167,28
2071	0,01	11.271.595,65	-11.271.595,64	-350.773.762,92
2072	0,01	11.242.687,98	-11.242.687,97	-362.016.450,89
2073	0,01	11.213.771,17	-11.213.771,16	-373.230.222,05
2074	0,01	11.184.845,45	-11.184.845,44	-384.415.067,49
2075	0,01	11.155.911,02	-11.155.911,01	-395.570.978,50
2076	0,01	11.126.968,07	-11.126.968,06	-406.697.946,56
2077	0,01	11.098.016,80	-11.098.016,79	-417.795.963,35
2078	0,01	11.069.057,39	-11.069.057,38	-428.865.020,73
2079	0,01	11.040.091,33	-11.040.091,32	-439.905.112,05
2080	0,01	11.011.118,74	-11.011.118,73	-450.916.230,78
2081	0,01	10.982.139,73	-10.982.139,72	-461.898.370,50
2082	0,01	10.953.154,42	-10.953.154,41	-472.851.524,91
2083	0,01	10.924.162,92	-10.924.162,91	-483.775.687,82
2084	0,01	10.895.165,32	-10.895.165,31	-494.670.853,13
2085	0,01	10.866.161,74	-10.866.161,73	-505.537.014,86
2086	0,01	10.822.647,54	-10.822.647,53	-516.359.662,39
2087	0,01	10.779.124,64	-10.779.124,63	-527.138.787,02

FONTE:

Ministério da Previdência Social - Último cálculo inserido.

a) - As projeções aqui calculadas são de inteira responsabilidade do atuário que assina o Parecer Atuarial.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO

Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DA RECEITA
2015

AMF - Tabela 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2015	2016	2017	
TOTAL			0,00	0,00	0,00	—

FONTE:

Administração

a) - Não houve estimativa de renuncia de receita para os períodos referenciados.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
2015

AMF - Tabela 4 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2013	%	2012	%	2011	%
PATRIMÔNIO / CAPITAL	-5.942.962,77	11,94	-3.617.680,94	60,87	-3.074.346,06	84,98
RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ACUMULADO	-43.809.072,16	88,06	-2.325.281,83	39,13	-543.334,88	15,02
TOTAL	-49.752.034,93	100,00	-5.942.962,77	100,00	-3.617.680,94	100,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2013	%	2012	%	2011	%
PATRIMÔNIO /CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ACUMULADO	-42.408.565,82	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	-42.408.565,82	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- FONTE:
Balancos Gerais dos exercícios em referência.
- a) - O aumento significativo do passivo real descoberto se deu a partir do registro da provisão matemática do RPPS.
b) - Não foram entregues a Contabilidade Geral os Balancos do RPPS dos exercícios de 2011 e 2012 de responsabilidade da gestão anterior.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS ORBITGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO

2015

AMF - Tabela 9 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

EVENTOS	Valor Previsto para 2015
Aumento Permanente da Receita	0,00
(-) Transferências Constitucionais	0,00
(-) Transferências ao FUNDEB	0,00
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	0,00
Redução Permanente de Despesa (II)	500.000,00
Margem Bruta (III) = (I + II)	500.000,00
Saldo Utilizado na Margem Bruta (IV)	0,00
Novas DOCC	0,00
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III - IV)	500.000,00

FONTE:

ADMINISTRAÇÃO

- a) - Com fulcro no artigo 17 da LRF, não houve aumento permanente da receita proveniente da elevação de alíquotas, ampliação da base de cálculo, majoração ou criação de tributos ou contribuições de competência deste município.
- b) - Margem criada através da redução permanente, se necessário, de despesas menos prioritárias.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
2015

AMF - Tabela 1 (LRF, art. 4º, § 1º)

<u>ESPECIFICAÇÃO</u>	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	54.248.765,11	51.420.630,43	139,613	57.178.198,42	51.420.630,43	134,483	60.265.821,14	51.420.630,43	138,667 %
Receitas Primárias (I)	54.145.524,45	51.322.771,99	139,347	57.069.382,77	51.322.771,99	134,228	60.151.129,44	51.322.771,99	138,403 %
Despesa Total	54.248.765,11	51.420.630,44	139,613	57.178.198,42	51.420.630,43	134,483	60.265.821,14	51.420.630,44	138,667 %
Despesas Primárias (II)	53.814.007,08	51.008.537,52	138,494	56.719.528,69	51.008.146,53	133,405	59.782.383,26	51.008.146,54	137,555 %
Resultado Primário (III) = (I - II)	331.517,37	314.234,47	0,853%	349.854,08	314.625,46	0,823 %	368.746,18	314.625,45	0,848 %
Resultado Nominal	-175.218,95	-166.084,31	-0,451%	-794.658,47	-714.640,21	-1,869 %	-208.373,50	-177.790,60	-0,479 %
Dívida Pública Consolidada	9.378.946,87	8.889.997,03	24,137%	8.978.465,84	8.074.377,76	21,117 %	8.595.085,35	7.333.588,08	19,777 %
Dívida Consolidada Líquida	8.940.667,68	8.474.566,53	23,009%	8.146.009,21	7.325.745,49	19,159 %	7.937.635,72	6.772.632,07	18,264 %

FONTE:

Nota: O cálculo das metas foi realizado considerando-se o seguinte cenário macroeconômico:

VARIÁVEIS	2015	2016	2017
PIB real (crescimento % anual)	2,22 %	2,22 %	2,22 %
Taxa real de juro implícito sobre a dívida líquida do Governo (média % anual)	10,75 %	10,75 %	10,75 %
Câmbio (R\$/US\$ – Final do Ano)	2,35	2,35	2,35
Inflação Média (% anual) projetada com base em índice oficial de inflação	5,50 %	5,40 %	5,40 %
Projeção do PIB do Estado – R\$	38.856.613,00	42.516.906,00	43.460.781,31

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS METAS ANUAIS V - Motante da Dívida Pública
2015

ESPECIFICAÇÃO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	10.668.237,02	10.563.156,45	10.234.295,63	9.797.291,21	9.378.946,87	8.978.465,84	8.595.085,35
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	10.668.237,02	10.563.156,45	10.234.295,63	9.797.291,21	9.378.946,87	8.978.465,84	8.595.085,35
DEDUÇÕES (II)	1.437.725,42	0,00	8.813.109,28	681.404,57	438.279,19	832.456,63	657.449,63
Ativo Disponível	2.435.006,04	131.776,27	2.307.604,99	1.624.795,77	1.354.725,68	1.762.375,48	1.580.632,31
Haveres Financeiros	223.819,05	304.088,63	6.505.504,29	263.953,84	284.021,23	273.987,53	279.004,38
(-) Restos a Pagar Processados	1.221.099,67	1.193.590,42	0,00	1.207.345,04	1.200.467,73	1.203.906,39	1.202.187,06
DCL (III) = (I - II)	9.230.511,60	10.563.156,45	1.421.186,35	9.115.886,64	8.940.667,68	8.146.009,21	7.937.635,72

FONTES:

Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO dos exercícios de referência realizados

a) - O cálculo leva em consideração a média histórica de realização.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS METAS ANUAIS IV - Resultado Nominal
2015

ESPECIFICAÇÃO	2012 (b)	2013 (c)	2014 (d)	2015 (e)	2016 (f)	2017 (g)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	10.563.156,45	10.234.295,63	9.797.291,21	9.378.946,87	8.978.465,84	8.595.085,35
DEDUÇÕES (II)	0,00	8.813.109,28	681.404,57	438.279,18	832.456,62	657.449,63
Ativo Disponível	131.776,27	2.307.604,99	1.624.795,77	1.354.725,68	1.762.375,48	1.580.632,31
Haveres Financeiros	304.088,63	6.505.504,29	263.953,84	284.021,23	273.987,53	279.004,38
(-) Restos a Pagar Processados	1.193.590,42	0,00	1.207.345,04	1.200.467,73	1.203.906,39	1.202.187,06
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	10.563.156,45	1.421.186,35	9.115.886,64	8.940.667,69	8.146.009,22	7.937.635,72
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV + V)	10.563.156,45	1.421.186,35	9.115.886,64	8.940.667,69	8.146.009,22	7.937.635,72
RESULTADO NOMINAL	(b - a*)	(c - b)	(d - c)	(e - d)	(f - e)	(g - f)
	1.332.644,85	(9.141.970,10)	7.694.700,29	(175.218,95)	(794.658,47)	(208.373,50)

Fonte:

Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO dos exercícios de referência realizados

* Refere-se ao valor previsto da Dívida Consolidada Líquida do exercício orçamentário anterior ao exercício de 2012.

Nota: O cálculo das Metas Anuais relativas ao Resultado Nominal foi efetuado em conformidade com a metodologia estabelecida pelo Governo Federal, normatizada pela STN.

a) - O cálculo leva em consideração a média histórica de realização.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS METAS ANUAIS III - Resultado Primário
2015

ESPECIFICAÇÃO	2012	2013	2014	2015	2016	2017
RECEITAS CORRENTES (I)	39.586.146,31	44.294.864,00	43.920.630,43	46.336.265,11	48.838.423,42	51.475.698,29
Receita Tributária	2.001.031,69	1.688.049,00	1.580.662,49	1.667.598,92	1.757.649,27	1.852.562,33
Receita de Contribuição	1.486.032,90	1.728.979,00	1.552.547,85	1.637.937,98	1.726.386,63	1.819.611,51
Receita Patrimonial	80.844,76	151.795,00	99.640,67	105.120,91	110.797,44	116.780,50
Aplicações Financeiras (II)	79.367,00	146.570,00	97.858,44	103.240,66	108.815,65	114.691,70
Outras Receitas Patrimoniais	1.477,76	5.225,00	1.782,23	1.880,25	1.981,78	2.088,80
Transferências Correntes	33.095.404,81	36.198.330,00	35.202.913,16	37.139.073,38	39.144.583,34	41.258.390,84
Demais Receitas Correntes	2.922.832,15	4.527.711,00	5.484.866,27	5.786.533,92	6.099.006,75	6.428.353,11
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (III) = (I - II)	39.506.779,31	44.148.294,00	43.822.771,99	46.233.024,45	48.729.607,77	51.361.006,59
RECEITAS DE CAPITAL (IV)	563.566,97	6.329.000,00	7.500.000,00	7.912.500,00	8.339.775,00	8.790.122,85
Operações de Crédito (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	563.566,97	6.329.000,00	7.500.000,00	7.912.500,00	8.339.775,00	8.790.122,85
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VIII) = (IV - V - VI - VII)	563.566,97	6.329.000,00	7.500.000,00	7.912.500,00	8.339.775,00	8.790.122,85
RECEITAS PRIMÁRIAS (IX) = (III + VIII)	40.070.346,28	50.477.294,00	51.322.771,99	54.145.524,45	57.069.382,77	60.151.129,44

ESPECIFICAÇÃO	2012	2013	2014	2015	2016	2017
DESPEAS CORRENTES (X)	41.213.489,22	41.718.158,00	39.768.313,79	41.955.571,06	44.263.127,47	46.653.336,35
Pessoal e Encargos Sociais	26.856.742,10	27.210.485,00	25.725.195,42	27.140.081,18	28.632.785,64	30.178.956,07
Juros e Encargos da Dívida (XI)	0,00	5.706,00	10.058,06	10.611,25	11.194,87	11.799,40
Outras Despesas Correntes	14.356.747,12	14.501.967,00	14.033.060,31	14.804.878,63	15.619.146,95	16.462.580,89
DESPEAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X - XI)	41.213.489,22	41.712.452,00	39.758.255,73	41.944.959,81	44.251.932,59	46.641.536,96
DESPEAS DE CAPITAL (XIII)	1.561.563,79	8.817.735,00	11.545.312,78	12.180.304,98	12.795.972,98	13.486.955,53
Investimentos	1.456.483,22	7.632.995,00	9.661.746,92	10.193.143,00	10.753.765,87	11.334.469,22
Inversões Financeiras	0,00	716.590,00	1.481.531,00	1.563.015,20	1.594.732,26	1.680.847,82
Amortização da Dívida (XIV)	105.080,57	468.150,00	402.034,86	424.146,78	447.474,85	471.638,49
DESPEAS FISCAIS DE CAPITAL (XV) = (XIII - XIV)	1.456.483,22	8.349.585,00	11.143.277,92	11.756.158,21	12.348.498,13	13.015.317,04
RESERVA DE CONTIGÊNCIA (XVI)	0,00	10.488,00	107.003,86	112.889,07	119.097,97	125.529,26
DESPEAS PRIMÁRIAS (XVII) = (XII + XV + XVI)	42.669.972,44	50.072.525,00	51.008.537,51	53.814.007,08	56.719.528,69	59.782.383,26

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULOS DAS METAS ANUAIS III - Resultado Primário
2015

RESULTADO PRIMÁRIO (IX - XVII)	-2.599.626,16	404.769,00	314.234,48	331.517,37	349.854,08	368.746,18
---------------------------------------	----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

FONTE:

Balanços contábeis para os exercícios referenciados anteriores ao ano de referência. Consolidação .

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
2015

ARF (LRF, art. 4º, § 3º)

R\$ 1,00

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Frustração da arrecadação de receitas.	100.000,00	Abertura de créditos adicionais através da Reserva de Contingência.	100.000,00
Aumento do serviço da dívida pública.	800.000,00	Abertura de crédito adicional a partir da anulação de dotações de despesas discricionárias.	800.000,00
Eventos de epidemias, enchentes e outras situações de calamidade pública.	1.300.000,00	Abertura de créditos adicionais extraordinários.	1.300.000,00
TOTAL	2.200.000,00	TOTAL	2.200.000,00

FONTE:
Secretarias de Administração e Infra-Estrutura.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS
2015

AMF – Tabela 6 (LRF, art.4º, § 2º, inciso IV, alínea "a")

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	2011	2012	2013
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	1.264.592,96	1.159.268,88	1.164.053,00
RECEITAS CORRENTES	1.264.592,96	1.159.268,88	1.164.053,00
Receita de Contribuições	1.264.592,96	1.152.966,52	1.164.053,00
Pessoal Civil	1.264.592,96	1.152.966,52	1.164.053,00
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	1.477,36	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	4.825,00	0,00
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	4.825,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	1.635.089,24	2.058.525,22	2.165.822,29
RECEITAS CORRENTES	1.635.089,24	2.058.525,22	2.165.822,29
Receita de Contribuições	1.635.089,24	2.058.525,22	2.165.822,29
Pessoal Civil	1.635.089,24	2.058.525,22	2.118.705,56
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Contribuição Previdenciária para Cobertura de Déficit Atuarial	0,00	0,00	47.116,73
Contribuição Previdenciária em Regime de Débitos e Parcelamentos	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
REPASSES PREVIDENCIÁRIOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - RPPS	0,00	0,00	0,00
REPASSES PREVIDENCIÁRIOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT FINANCEIRO - RPPS	0,00	0,00	0,00
OUTROS APORTES AO RPPS	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)	2.899.682,20	3.217.794,10	3.329.875,29

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	2011	2012	2013
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	2.882.464,31	3.368.296,70	3.395.471,48
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	242.580,26
Despesas Correntes	0,00	0,00	242.580,26
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.882.464,31	3.368.296,70	3.152.891,22
Pessoal Civil	2.530.178,82	3.099.583,61	3.152.891,22
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	352.285,49	268.713,09	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	352.285,49	268.713,09	0,00
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS
2015

Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (II)	2.882.464,31	3.368.296,70	3.395.471,48
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (III) = (I - II)	17.217,89	-150.502,60	-65.596,19
SALDO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E INVESTIMENTOS DO RPPS	5.469,97	4.472,84	23.871,64

FONTE:

Sistema de coleta de dados Contábeis Nacional - SISTN

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA LAJE
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

2015

AMF - Tabela 5 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2013 (a)	2012 (d)	2011
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

DESPESAS REALIZADAS	2013 (b)	2012 (e)	2011
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	0,00	0,00	0,00
Regime Geral de Previdência Social	0,00	0,00	0,00
Regimes Próprios dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANCEIRO	(c) = (a - b) + (f)	(f) = (d - e) + (g)	(g)
	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Balanços Gerais dos exercícios em referência

Não houve alienação nos períodos evidenciados.

BRUNO RODRIGO VALENÇA DE ARAÚJO
Prefeito