

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRANIO

ESTADO DE PERNAMBUCO

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXOS DE METAS FISCAIS

METAS ANUAIS

META FISCAL - RESULTADO PRIMÁRIO

Receita Tributária

Metas Anuais	Valor (R\$)	%
2012	R\$ 1.041.661,88	0%
2013	R\$ 1.186.824,35	13,94%
2014	R\$ 1.185.469,59	-0,11%
2015	R\$ 2.717.000,00	129,19%
2016	R\$ 3.225.935,29	18,73%
2017	R\$ 3.709.825,58	15,00%
2018	R\$ 4.266.299,42	15,00%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Receita Contribuições

Metas Anuais	Valor (R\$)	%
2012	R\$ 644.691,46	0%
2013	R\$ 992.844,33	54,00%
2014	R\$ 1.030.032,45	3,75%
2015	R\$ 1.511.000,00	46,69%
2016	R\$ 1.443.200,00	-4,49%
2017	R\$ 1.587.520,00	10,00%
2018	R\$ 1.746.272,00	10,00%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Receita Patrimonial

Metas Anuais	Valor (R\$)	%
2012	R\$ 1.171.797,03	0%
2013	R\$ 212.705,77	-81,85%
2014	R\$ 1.291.328,23	507,10%
2015	R\$ 1.916.000,00	48,37%
2016	R\$ 2.107.600,00	10,00%
2017	R\$ 2.529.120,00	20,00%
2018	R\$ 2.686.867,20	6,24%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Transferencias Correntes

tabela 2.4

Metas Anuais	Valor (R\$)	%
2012	R\$ 28.424.079,32	0%
2013	R\$ 33.008.783,03	16,13%
2014	R\$ 37.845.327,91	14,65%
2015	R\$ 44.221.000,00	16,85%

2016	R\$ 47.266.480,00	6,89%
2017	R\$ 49.629.804,00	5,00%
2018	R\$ 52.234.825,13	5,25%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Transferencia de Capital

tabela 2.5

Metas Anuais		
2012	R\$ 655.898,85	0%
2013	R\$ 3.088.219,39	370,84%
2014	R\$ 0,00	-100,00%
2015	R\$ 3.450.000,00	#DIV/0!
2016	R\$ 2.966.000,00	-14,03%
2017	R\$ 2.913.500,00	-1,77%
2018	R\$ 2.913.500,00	0,00%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Despesas de Pessoal e Encargos Sociais

Tabela 3.1

Metas Anuais		
2012	R\$ 15.119.624,80	0%
2013	R\$ 18.233.287,94	20,59%
2014	R\$ 22.166.873,72	21,57%
2015	R\$ 25.455.300,00	14,83%
2016	R\$ 25.964.406,00	2,00%
2017	R\$ 27.262.626,30	5,00%
2018	R\$ 28.680.282,87	5,20%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Outras Despesas Correntes

Metas Anuais		
2012	R\$ 11.082.706,52	0%
2013	R\$ 11.743.394,90	5,96%
2014	R\$ 12.769.898,20	8,74%
2015	R\$ 17.328.941,49	35,70%
2016	R\$ 18.195.388,56	5,00%
2017	R\$ 19.268.916,49	5,90%
2018	R\$ 20.251.631,23	5,10%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Despesas de Capital - Investimentos


Ano	Valor (R\$)	%
2012	R\$ 2.069.761,48	0%
2013	R\$ 2.725.132,60	31,66%
2014	R\$ 2.311.835,56	-15,17%
2015	R\$ 5.487.000,00	137,34%
2016	R\$ 5.487.000,00	0,00%
2017	R\$ 5.552.844,00	1,20%
2018	R\$ 5.608.372,44	1,00%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.

Amortização da Dívida Fundada Interna

Ano	Valor (R\$)	%
2012	R\$ 669.020,27	0%
2013	R\$ 553.858,38	-17,21%
2014	R\$ 398.001,83	-28,14%
2015	R\$ 805.000,00	102,26%
2016	R\$ 845.250,00	5,00%
2017	R\$ 1.102.629,56	30,45%
2018	R\$ 1.157.761,04	5,00%

Fonte: Balanços do Município de 2012 a 2014, Previsão Orçamentária para o Exercício de 2015 e projeção considerando dados históricos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRÂNIO
ESTADO DO PERNAMBUCO
ANEXOS DE METAS FISCAIS

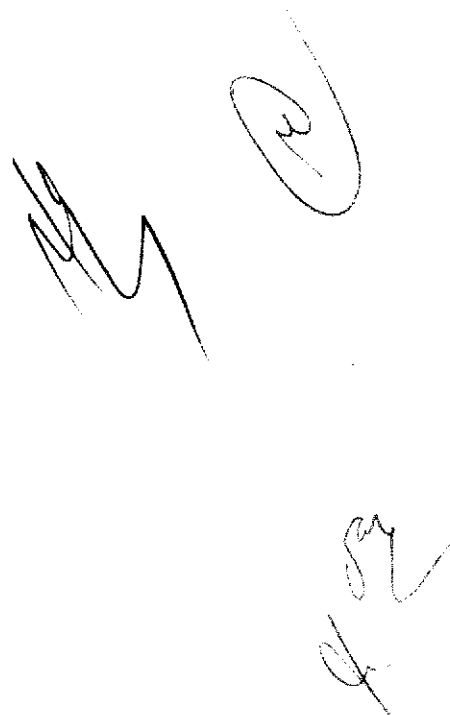
O cálculo das metas foi realizado considerando-se o seguinte Cenário macroeconômico:

PARAMETROS MACROECONÔMICOS

Tabela 1.1

PIB - valor e, R\$ bilhões correntes	4.838.984,00	4.910.601,00	5.014.706,00	5.131.549,00
PIB - VARIACÃO REAL M %	-0,26	1,48	2,12	2,33
IPCA - variação acumulada em %	7,25	5,59	5,23	5,08
IGP-Di - variação acumulada em %	5,83	5,45	5,19	5,07
INPC - variação acumulada em %	6,78	5,29	5,14	5,03
Salário Mínimo - R\$	788,00	854	901,74	948,9
Taxa de Câmbio - (R\$/US\$) - final de dezembro	2,57	2,40	2,45	2,45
Massa Salarial Nominal - variação média em %	10,69	10,37	10,62	10,62
Taxa de Juros Selic Efetiva - Média em %	12,71	11,62	10,76	10,31

Fontes: Banco Central - FOCUS SÉRIES EM: 13/02/2015



PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRANIO

ESTADO DE PERNAMBUCO

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXOS DE METAS FISCAIS

METAS ANUAIS

Tabela 2

TOTAL DA RECEITA PREVISTA

<i>Receita Tributária</i>	3.225.935,29	3.709.825,58	4.266.299,42
<i> IPTU</i>	7.500,00	8.625,00	9.918,75
<i> IRRF</i>	1.200.000,00	1.380.000,00	1.587.000,00
<i> ISSQN</i>	1.800.000,00	2.070.000,00	2.380.500,00
<i> TAXAS</i>	182.400,00	209.760,00	241.224,00
<i> ITBI</i>	36.035,29	41.440,58	47.656,67
<i> Outras Receitas Tributária</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contribuições</i>	1.443.200,00	1.587.520,00	1.746.272,00
<i> Contribuições para RPPS</i>	1.093.200,00	1.202.520,00	1.322.772,00
<i> Contribuições Economicas</i>	350.000,00	385.000,00	423.500,00
<i>Receita Patrimonial</i>	2.107.600,00	2.529.120,00	2.686.867,20
<i> Aplicações Financeiras</i>	2.107.600,00	2.529.120,00	2.680.867,20
<i> Outras Receitas Patrimoniais</i>	0,00	0,00	6.000,00
<i>Receita de Serviços</i>	1.000,00	1.080,00	1.166,40
<i> Receita de Serviços</i>	1.000,00	1.080,00	1.166,40
<i>Transferências Correntes</i>	47.266.480,00	49.629.804,00	52.234.825,13
<i> FPM</i>	18.480.000,00	19.404.000,00	20.393.604,00
<i> Transferências do SUS</i>	3.512.300,00	3.687.915,00	3.909.189,90
<i> Transferências do Fundeb</i>	14.074.680,00	14.778.414,00	15.517.334,70
<i> Transferências do ICMS - Estado</i>	3.675.000,00	3.858.750,00	4.047.828,75
<i> Outras Transferências Correntes</i>	7.524.500,00	7.900.725,00	8.366.867,78
<i>Outras Receitas Correntes</i>	1.122.110,00	1.178.215,50	1.237.126,28
<i>Receitas Intra-orçamentárias</i>	2.966.746,44	3.115.083,76	3.270.837,95
<i>Dedução para Formação do FUNDEB</i>	-4.413.096,00	-5.119.191,36	-5.887.070,06
<i>Operações de créditos</i>	400.000,00	400.000,00	400.000,00
<i> Amortização de Empréstimo</i>	0,00	0,00	0,00
<i> Alienação de Ativos</i>	105.000,00	52.500,00	52.500,00
<i> Transferências de Capital</i>	1.391.000,00	1.391.000,00	1.391.000,00
<i> Outras Transferências de Capital</i>	1.070.000,00	1.070.000,00	1.070.000,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRANIO

ESTADO DE PERNAMBUCO

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXOS DE METAS FISCAIS

METAS ANUAIS

Tabela 3

<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	25.964.406,00	27.262.626,30	28.680.282,87
<i>Juros e Encargos da Dívida</i>	85.850,00	85.850,00	90.228,35
<i>Outras Despesas Correntes</i>	18.195.388,56	19.268.916,49	20.251.631,23
<i>Investimentos</i>	5.487.000,00	5.552.844,00	5.608.372,44
<i>Inversões Financeiras</i>	75.285,00	90.342,00	94.859,10
<i>Amortização da Dívida</i>	845.250,00	1.102.629,56	1.157.761,04
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	3.121.134,05	3.433.247,45	3.467.579,93

META FISCAL - RESULTADO PRIMÁRIO

Receita Tributária	1.041.661,88	1.186.824,35	1.185.469,59	2.717.000,00	3.725.935,29	3.709.825,58	4.266.299,42
IPTU	11.716,50	3.209,62	12.448,64	5.000,00	7.500,00	8.625,00	9.918,75
IRRF	537.762,39	626.558,85	531.958,30	1.000.000,00	1.200.000,00	1.380.000,00	1.587.000,00
ISSQN	459.162,55	476.246,17	557.050,20	1.500.000,00	1.800.000,00	2.070.000,00	2.380.500,00
TAXAS	14.128,04	76.862,76	63.408,28	152.000,00	182.400,00	209.760,00	241.224,00
ITBI	18.892,40	3.946,95	20.604,17	50.000,00	36.035,29	41.440,58	47.656,67
Outras Receitas Tributárias	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições	644.691,46	992.844,33	1.030.032,45	1.511.000,00	1.443.200,00	1.587.520,00	1.746.272,00
Contribuições para RPPS	644.691,46	780.947,18	749.866,87	911.000,00	1.093.200,00	1.202.520,00	1.322.772,00
Contribuições Econômicas	0,00	211.897,15	280.165,58	600.000,00	350.000,00	385.000,00	423.500,00
Receita Patrimonial	1.171.797,03	212.705,77	1.291.328,23	1.916.000,00	2.107.500,00	2.529.120,00	2.686.867,20
Aplicações Financeiras (II)	1.170.818,03	212.705,77	1.291.328,23	1.916.000,00	2.107.500,00	2.529.120,00	2.680.867,20
Outras Receitas Patrimoniais	979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Receita de Serviços	334.099,99	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.080,00	1.166,40
Receita de Serviços	334.099,99	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.080,00	1.166,40
Transferências Correntes	28.424.079,32	33.008.783,03	37.845.327,91	44.221.000,00	47.266.480,00	49.629.804,00	52.234.825,13
FPM	12.525.756,23	15.096.194,92	14.481.974,59	16.800.000,00	18.480.000,00	19.404.000,00	20.393.604,00
Transferências do SUS	1.683.218,27	2.407.209,53	2.985.128,25	3.193.000,00	3.512.300,00	3.687.915,00	3.909.189,90
Transferências do Fundeb	8.411.706,54	9.498.777,05	11.021.152,46	13.278.000,00	14.074.680,00	14.778.414,00	15.517.334,70
Transferências do ICMS - Estado	3.119.991,74	2.942.588,08	3.170.121,67	3.500.000,00	3.675.000,00	3.858.750,00	4.047.828,75
Outras Transferências Correntes	2.683.406,54	3.064.013,45	6.186.950,94	7.450.000,00	7.524.500,00	7.900.725,00	8.366.867,78
Outras Receitas Correntes	235.995,88	787.562,42	2.812.240,87	1.111.000,00	1.122.110,00	1.178.215,50	1.237.126,28
Receitas Intra-orçamentárias	0,00	1.441.167,73	1.465.770,06	1.483.373,22	2.966.746,44	3.115.083,76	3.270.837,95
Dedução para Formação do FUNDEB	-3.061.855,45	-2.259.664,94	-2.777.100,38	-4.086.200,00	-4.413.096,00	-5.119.191,36	-5.887.070,06
RECEITA DE CAPITAL (IV)	655.898,85	3.088.219,39	0,00	3.450.000,00	2.966.000,00	2.913.500,00	2.913.500,00
Operações de créditos (V)	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Amortização de Empréstimo (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos (VII)	0,00	0,00	0,00	100.000,00	105.000,00	52.500,00	52.500,00
Transferências de Capital	655.898,85	3.088.219,39	0,00	1.300.000,00	1.391.000,00	1.391.000,00	1.391.000,00
Outras Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.070.000,00	1.070.000,00	1.070.000,00
DESPESAS CORRENTES (X)	26.205.164,71	29.977.272,54	34.937.595,90	42.869.241,49	44.245.644,56	46.617.392,79	49.022.142,45
Pessoal e Encargos Sociais	15.119.624,80	18.233.287,94	22.166.873,72	25.455.300,00	25.964.406,00	27.262.626,30	28.680.282,87
Juros e Encargos da Dívida (XI)	2.833,39	589,70	823,98	85.000,00	85.850,00	85.850,00	90.228,35
Outras Despesas Correntes	11.082.706,52	11.743.394,90	12.769.898,20	17.328.941,49	18.195.388,56	19.268.916,49	20.251.631,23
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	2.738.781,75	3.467.390,98	2.767.337,39	6.363.700,00	6.407.535,00	6.745.815,56	6.860.992,58
Investimentos	2.069.761,48	2.725.132,60	2.311.835,56	5.487.000,00	5.487.000,00	5.552.844,00	5.608.372,44
Inversões Financeiras	0,00	188.400,00	57.500,00	71.700,00	75.285,00	90.342,00	94.859,10

[Handwritten signature]

Amortização da Dívida (XIV)	669.020,27	553.858,38	398.001,83	805.000,00	845.250,00	1.102.629,56	1.157.761,04
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)	0,00	0,00	0,00	3.090.231,73	3.121.134,05	3.433.247,45	3.467.579,93

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

2016

AMF - Demonstrativo II (LRF, art. 4º, § 2º, Inciso I)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Prevista para 2014			Metas Realizadas em 2014		
	Valor	Valor	% PIB	Valor	Valor	% PIB
	Corrente	Constante	(a / PIB)	Corrente	Constante	(c / PIB)
	(a)		x 100	(b)		x 100
Receita Total	54.988.444,88	52.369.947,50	0,11256%	42.853.068,73	40.812.446,41	0,09105%
Receitas Primárias (I)	53.896.444,88	51.329.947,50	0,11032%	41.561.740,50	39.582.610,00	0,08831%
Despesa Total	54.987.944,88	52.369.471,31	0,11256%	37.704.933,29	35.909.460,28	0,08011%
Despesas Primárias (II)	54.097.944,88	51.521.852,27	0,11073%	37.306.107,48	35.529.626,17	0,07926%
Resultado Primário (III) = (I - II)	-201.500,00	-191.904,76	-0,00041%	4.255.633,02	4.052.983,83	0,00904%
Resultado Nominal	-83.978,92	-79.979,92	-0,00017%	-5.356.195,24	-5.101.138,32	-0,01138%
Dívida Pública Consolidada	2.951.527,52	2.810.978,59	0,00604%	2.553.525,69	2.431.929,23	0,00543%
Dívida Consolidada Líquida	-3.385.814,00	-3.224.584,76	-0,00693%	-8.742.009,24	-8.325.723,08	-0,01857%

Fonte: Balanços Anuais 2012 e 2014 Orçamento do Exercício Financeiro 2015 e Projeções de Crescimento conforme dados Macroeconômicos divulgados pelo Governo Federal.

Previsão do PIB Nacional para 2015	4.885.362.000.000,00
Valor Efetivo (realizado) do PIB Nacional em 2013	4.706.515.000.000,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE AFRANIO

ESTADO DE PERNAMBUCO
ANEXOS DE METAS FISCAIS

2016

10540671,32

AMF - Demonstrativo 4 (L.R.F, art.4º, §2º, inciso III)

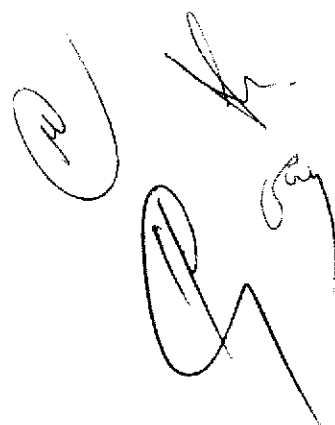
R\$ 1,00

MUNICÍPIO DE AFRANIO

Patrimônio/Capital	10.540.671,32	100%	8.050.219,83	100%	3.845.001,94	100%
Reservas	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Resultado Acumulado	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
TOTAL:	10.540.671,32	100%	8.050.219,83	100%	3.845.001,94	100%

REGIME PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DE AFRANIO

Patrimônio/Capital	2.434.788,53	100%	1.618.271,99	100%	1.270.920,48	100%
Reservas	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Resultado Acumulado	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
TOTAL:	2.434.788,53	100%	1.618.271,99	100%	1.270.920,48	100%





PREFEITURA MUNICIPAL
AFRÂNIO

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS DE RECEITAS E DESPESAS.

1 – Resultado Primário e Resultado Nominal.

As projeções das metas anuais para a LDO 2016 e para os anos subseqüentes foram estabelecidas em função das expectativas quanto ao desempenho das atividades econômicas do país, das projeções para outros indicadores macroeconômicos, além dos desempenhos esperados para algumas categorias de receitas e de principais categorias de despesas, tendo como referência os parâmetros Macroeconômicos.

Principais Parâmetros Macroeconômicos

Os principais parâmetros para as projeções coincidem com os do cenário macroeconômico que compõe o Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias da União para 2016, cujos valores estão descritos na tabela 1.1. Anexo

As projeções anuais de Receitas do Município de Afrânio, Estado de Pernambuco, calculadas a partir das variáveis mencionadas, são apresentadas na tabela 2 para o período de 2016 a 2018: Anexo.

As metas anuais de Despesas para o Município de Afrânio foram projetadas com base nos valores realizados nos anos anteriores.

Os valores das principais categorias de despesas previstos para o Município no período de 2016 a 2018 estão consolidados na tabela 3.1. Anexo



PREFEITURA MUNICIPAL AFRÂNIO

A metodologia e a memória de cálculo do Resultado Nominal têm como referência o artigo 4º, § 2º, inciso II da Lei de Responsabilidade Fiscal. Os valores ocorridos no exercício de 2014, o fixado para 2015 e os projetados para 2016 a 2018, estão apresentados na tabela 5.1. Anexo

Os resultados nominais esperados para 2016 a 2018 resultam das estimativas de receitas e de despesas indicadas nos itens anteriores, bem como da projeção que se fez para a evolução da dívida consolidada líquida.

A projeção de amortização da dívida foi projetada em conformidade com a planilha 5.1, tomando como base o exercício de 2014, os valores fixados para o exercício de 2015 e a projeção do crescimento do país bem como a projeção do Ativo Disponível.

A evolução do patrimônio em conformidade com a planilha 6.1, tomando como base o exercício de 2012, os valores fixados no exercício de 2013 e 2014.

[Handwritten signature]
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

[Handwritten signature]
COORD. CONTROLE INTERNO
CRC-PE Nº 9.923/0-5
CPF: 409.888.184-70
Antonio Luiz S. da Silva