

**MUNICÍPIO DE RIO DAS ANTAS - SC
CONSOLIDADO**

1 - METAS DE RECEITA

As Metas fiscais de receita foram calculadas a partir de uma série histórica de arrecadação apurada no período de 2010, 2011 e 2012.

Utilizando o método estatístico de média simples de valores anuais corrigidos pelo IPCA, foram encontradas as estimativas das fontes de receita para o exercício de 2014. A partir desta projeção foi aferido um valor-base de estimativa, maior, igual ou menor ao valor projetado, em função de alterações com a modificação da legislação tributária, operações de crédito, alienação de ativos e assinaturas de convênios, entre outros.

A seguir demonstramos a evolução das receitas nos exercícios de 2010, 2011 e 2012, bem como a projeção para o exercício de 2014.

CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS			
		2010	2011	2012	Projeção/2014
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES (Com Intra-Orçamen	13.473.197,17	15.880.787,66	17.171.365,55	16.905.851,48
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	585.614,42	708.441,07	873.511,13	785.575,19
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	694.080,32	818.578,05	937.034,67	889.274,11
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	622.909,52	870.165,76	1.207.904,26	975.012,65
Div.Cf.Orç.	Receitas Imobiliárias Diversas	8.935,55	11.131,84	2.383,39	8.308,96
Div.Cf.Orç.	Remun.de Invest.do RPPS e/ou Outras Aplic.	613.973,97	859.033,92	1.205.520,87	966.703,69
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	19.333,34	6.704,80
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.113.516,13	12.568.750,44	13.436.062,73	13.498.052,03
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	60.262,21	358.312,13	114.250,19	193.881,28
7000.00.00	RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	396.814,57	556.540,21	583.269,23	557.351,42
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	1.734.193,79	818.868,98	3.367.373,96	2.128.332,28
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	1.249.900,00	433.465,32
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	103.950,00	15.050,00	323.848,96	157.413,77
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.630.243,79	803.818,98	1.793.625,00	1.537.453,19
	TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	15.207.390,96	16.699.656,64	20.538.739,51	19.034.183,76
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA FINANCEIRA	717.923,97	874.083,92	2.779.269,83	1.557.582,78
1325.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	613.973,97	859.033,92	1.205.520,87	966.703,69
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	1.249.900,00	433.465,32
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	103.950,00	15.050,00	323.848,96	157.413,77
	TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA FISCAL	14.489.466,99	15.825.572,72	17.759.469,68	17.476.600,98

Cabe destacar que para fins de apuração das mestas de resultado, as fontes de Receita foram separadas em Receitas Fiscais e Receitas Financeiras. As Receitas Fiscais correspondem àquelas que o Município poderá arrecadar em função do seu poder de tributar, Receita Tributária, Receita Agropecuária, Receita Industrial, Receita de Serviços, Transferências Correntes, Transferências Voluntárias (Convênios) e Outras Receitas Fiscais.

As Receitas Financeiras são oriundas de Aplicações Financeiras, Operações de Crédito e Alienação de Bens Móveis e Imóveis.

Sobre o valor-base apurado foi aplicado o Índice de Inflação projetado para 2013, 2014 e 2015. O Índice utilizado foi o IPCA, cujos valores correspondem a variação de 3,50% (três e meio por cento) para cada ano do período supra mencionado.

Assim, foram calculadas em valores correntes as seguintes Metas Fiscais de Receita:

INDICE UTILIZADO IPCA		3,50%	3,50%
RECEITA ORÇAMENTÁRIA EM VALORES CORRENTES			
CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS	
		2014	2015
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	18.905.724,00	19.567.424,34
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	1.179.382,50	1.220.660,89
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	951.993,00	985.312,76
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	595.435,50	616.275,74
1310.00.00	- Receita Imobiliária	6.727,50	6.962,96
1399.00.00	- Remuneração de depósitos bancários	588.708,00	609.312,78
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	517,50	535,61
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	105.052,50	108.729,34
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	15.144.637,50	15.674.699,81
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	226.872,00	234.812,52
7000.00.00	RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	701.833,50	726.397,67
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	208.449,00	215.744,72
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	207.517,50	214.780,61
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	931,50	964,10
	TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	19.114.173,00	19.783.169,06

	RECEITA ORÇAMENTÁRIA FINANCEIRA	796.225,50	824.093,39
1325.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	588.708,00	609.312,78
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	207.517,50	214.780,61
TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA FISCAL		18.317.947,50	18.959.075,66

A partir destes valores foram calculadas as seguintes metas de receitas em valores constantes, obtidas pela deflação dos valores correntes:

INDICE UTILIZADO IPCA		3,50%	3,50%
RECEITA ORÇAMENTÁRIA EM VALORES CONSTANTE			
CÓDIGO	E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS	
		2014	2015
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	18.244.023,66	18.882.564,49
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	1.138.104,11	1.177.937,76
1200.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	918.673,25	950.826,81
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	574.595,26	594.706,09
1310.00.00	- Receita Imobiliária	6.492,04	6.719,26
1399.00.00	- Remuneração de depósitos bancários	568.103,22	587.986,83
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA	499,39	516,87
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	101.375,66	104.923,81
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	14.614.575,19	15.126.085,32
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	218.931,48	226.594,08
7000.00.00	RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	677.269,33	700.973,75
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	201.153,29	208.193,65
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	200.254,39	207.263,29
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	898,90	930,36
TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		18.445.176,95	19.090.758,14
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA FINANCEIRA	768.357,61	795.250,12
1325.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	568.103,22	587.986,83
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS	200.254,39	207.263,29
TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA FISCAL		17.676.819,34	18.295.508,01

2 - METAS DE DESPESAS

O Cálculo das Metas Fiscais de Despesas tiveram por base o valor empenhado nos Exercícios de 2009, 2010 e 2011, a partir do qual foi base de estimativa, maior, igual e ou menor ao valor projetado, em função das ações governamentais previstas para o exercício e demonstramos a evolução da Despesa no referido período, conforme tabela a seguir:

E S P E C I F I C A Ç Ã O	EXERCÍCIOS			
	2010	2011	2012	Projeção/2014
I - DESPESAS CORRENTES	11.853.446,37	13.695.623,42	15.333.436,28	14.938.486,91
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	6.055.010,40	6.999.233,54	8.336.470,31	7.810.038,29
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.708.002,48	6.594.940,70	6.896.860,15	7.021.557,46
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	90.433,49	101.449,18	100.105,82	106.891,15
II - DESPESAS DE CAPITAL	2.825.279,22	1.303.341,90	4.762.619,89	3.230.510,69
INVESTIMENTOS	2.473.887,36	1.048.270,37	4.594.044,19	2.944.194,19
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	351.391,86	255.071,53	168.575,70	286.316,50
III - DESPESAS FINANCEIRAS	441.825,35	356.520,71	268.681,52	393.207,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	90.433,49	101.449,18	100.105,82	106.891,15
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	351.391,86	255.071,53	168.575,70	286.316,50
V - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-
TOTAL GERAL	14.678.725,59	14.998.965,32	20.096.056,17	18.168.997,60

As Despesas foram separadas, como se verifica em 04 (quatro) grupos.

A partir do valor-base e mediante aplicação dos mesmo índice utilizado para as Metas de Receitas o IPCA, foram encontradas os valores correntes de 2010 e 2011, como se demonstra a seguir:

EM VALORES CORRENTES			
INDICE UTILIZADO IPCA		3,50%	3,50%
E S P E C I F I C A Ç Ã O		EXERCÍCIOS	
		2014	2015
I - DESPESAS CORRENTES		18.181.017,00	18.817.352,60
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		10.314.189,00	10.675.185,62
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		7.804.728,00	8.077.893,48
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		62.100,00	64.273,50

II - DESPESAS DE CAPITAL	924.876,00	957.246,66
INVESTIMENTOS	600.921,00	621.953,24
INVERSÕES FINANCEIRAS	10.350,00	10.712,25
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	313.605,00	324.581,18
III - DESPESAS FINANCEIRAS	375.705,00	388.854,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	62.100,00	64.273,50
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	313.605,00	324.581,18
IV - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	8.280,00	8.569,80
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	8.280,00	8.569,80
TOTAL GERAL	19.114.173,00	19.783.169,06

Fazendo a deflação dos valores correntes, foram obtidos os seguintes valores constantes:

EM VALORES CONSTANTES		
INDICE UTILIZADO PARA A DEFLAÇÃO	3,50%	3,50%
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIOS	
	2014	2015
I - DESPESAS CORRENTES	17.544.681,41	18.158.745,25
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.953.192,39	10.301.554,12
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.531.562,52	7.795.167,21
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	59.926,50	62.023,93
II - DESPESAS DE CAPITAL	892.505,34	923.743,03
INVESTIMENTOS	579.888,77	600.184,87
INVERSÕES FINANCEIRAS	9.987,75	10.337,32
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	302.628,83	313.220,83
III - DESPESAS FINANCEIRAS	362.555,33	375.244,76
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	59.926,50	62.023,93
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	302.628,83	313.220,83
IV - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	7.990,20	8.269,86
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	7.990,20	8.269,86
TOTAL GERAL	18.445.176,95	19.090.758,14

Rio das Antas , 07 de Outubro de 2013

de receitas para o
os fatos previstos,

VALOR BASE 2014
18.266.400,00
1.139.500,00
919.800,00
575.300,00
6.500,00
568.800,00
500,00
101.500,00
14.632.500,00
219.200,00
678.100,00
201.400,00
-
200.500,00
900,00
18.467.800,00
769.300,00
568.800,00
-
200.500,00
17.698.500,00

tas Financeira. As
de Contribuições,
s Receitas Correr

valores de projeção

3,50%

2016
20.252.284,19
1.263.384,02
1.019.798,70
637.845,39
7.206,67
630.638,73
554,36
112.534,86
16.223.314,31
243.030,96
751.821,59
223.295,78
-
222.297,93
997,85
20.475.579,97

852.936,66
630.638,73
-
222.297,93
19.622.643,31

3,50%

2016
19.543.454,25
1.219.165,58
984.105,75
615.520,80
6.954,43
608.566,37
534,96
108.596,14
15.655.498,31
234.524,87
725.507,84
215.480,43
-
214.517,51
962,92
19.758.934,67
823.083,88
608.566,37
-
214.517,51
18.935.850,79

oi aferido um valor-
le 2013. A seguir

VALOR BASE 2014
17.566.200,00
9.965.400,00
7.540.800,00
60.000,00
893.600,00
580.600,00
10.000,00
303.000,00
363.000,00
60.000,00
303.000,00
8.000,00
8.000,00
18.467.800,00

rentes para 2009,

3,50%

2016
19.475.959,94
11.048.817,11
8.360.619,75
66.523,07

990.750,29
643.721,60
11.087,18
335.941,52
402.464,59
66.523,07
335.941,52
8.869,74
8.869,74
20.475.579,97
3,50%
2016
18.794.301,34
10.662.108,51
8.067.998,06
64.194,76
956.074,03
621.191,34
10.699,13
324.183,56
388.378,33
64.194,76
324.183,56
8.559,30
8.559,30
19.758.934,67