

**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 |