

ANEXO II DA LEI Nº 316/2010
MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS - 2011

Demonstrativo I - LRF, art. 4º, § 1

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2011			2012			2013		
	Valor	Valor	% PIB	Valor	Valor	% PIB	Valor	Valor	% PIB
	Corrente	Constante	(a) / PIB	Corrente	Constante	(b) / PIB	Corrente	Constante	(c) / PIB
	(a)		x 100	(b)		x 100	(c)		x 100
Receita Total	27.000.000,00	25.862.068,97	0,040	28.100.000,00	25.798.751,38	0,039	29.300.000,00	22.712.167,78	0,039
Receitas Primárias (I)	22.700.000,00	21.743.295,02	0,033	23.700.000,00	21.759.089,24	0,033	24.700.000,00	19.155.814,10	0,033
Despesa Total	27.000.000,00	25.862.068,97	0,040	28.100.000,00	25.798.751,38	0,039	29.300.000,00	22.712.167,78	0,039
Despesas Primárias (II)	22.400.000,00	21.455.938,70	0,033	23.300.000,00	21.391.847,23	0,033	24.200.000,00	18.832.509,22	0,033
Resultado Primário (I - II)	300.000,00	287.356,32	0,000	400.000,00	367.242,01	0,001	500.000,00	323.304,88	0,001
Resultado Nominal	800.000,00	766.283,52	0,001	700.000,00	642.673,52	0,001	400.000,00	565.783,54	0,001
Dívida Pública Consolidada	4.500.000,00	4.310.344,83	0,007	4.400.000,00	4.039.662,14	0,006	4.300.000,00	3.556.353,67	0,006
Dívida Consolidada Líquida	1.200.000,00	1.149.425,29	0,002	1.100.000,00	1.009.915,53	0,002	900.000,00	889.088,42	0,001
Receitas Primárias Advindas de PPP (IV)	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
Despesas Primárias geradas por PPP (V)	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
Impacto do Saldo das PPP (VI) = (IV - V)	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000

Nota: O Cálculo das metas acima descritas foi realizado considerando-se o seguinte cenário macroeconômico;

VARIÁVEIS	2011	2012	2013
PIB real (crescimento % anual)	4,13	4,28	4,21
Taxa real de juros implícito sobre a dívida líquida do Governo (média % anual)	12,20	11,60	11,60
Câmbio (R\$/US\$ - Final do Ano)	1,84	1,87	1,88
Inflação Média (% anual) projetada com base em índices oficiais de inflação	4,40	4,33	4,29
Projeção do PIB do Estado em - R\$ milhares	68.352.000.000,00	71.278.000.000,00	74.279.000.000,00

Metodologia de Cálculo dos Valores Constantes:

2001	2012	2013
Valor Corrente/1,0440	Valor Corrente/1,0892	Valor Corrente/1,1359

FONTE:Secretaria Municipal de Finanças da Prefeitura Municipal de Alfredo Chaves-ES

MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2011

Demonstrativo II
 LRF, art. 4º, §2º, inciso I

1,00

ESPECIFICAÇÃO	I-Metas Previstas em 2009 (a)	% PIB	II-Metas Realizadas em 2009 (b)	% PIB	Variação	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	26.500.000,00	0,048	25.627.013,99	0,045	-872.986,01	-3,29
Receita Primária (I)	21.200.000,00	0,045	25.437.774,50	0,043	4.237.774,50	19,99
Despesa Total	26.500.000,00	0,048	27.451.161,36	0,046	951.161,36	3,59
Despesa Primária (II)	20.800.000,00	0,046	24.370.372,48	0,043	3.570.372,48	17,17
Resultado Primário (I-II)	400.000,00	0,000	1.067.402,02	0,001	667.402,02	166,85
Resultado Nominal	1.100.000,00	0,000	-362.245,30	0,002	-1.462.245,30	-132,93
Dívida Pública Consolidada	4.900.000,00	0,006	3.796.521,17	0,006	-1.103.478,83	-22,52
Dívida Consolidada Líquida	1.700.000,00	0,006	-227.210,51	0,000	-1.927.210,51	-113,37

FONTE:

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
2011

Demonstrativo III - LRF, art.4º, §2º, inciso II

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2008	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%
Receita Total	23.280.000,00	26.500.000,00	13,832	27.000.000,00	1,887	27.000.000,00	0,000	28.100.000,00	4,074	29.300.000,00	4,270
Receitas Primária (I)	22.500.000,00	21.200.000,00	-5,778	22.700.000,00	7,075	22.700.000,00	0,000	23.700.000,00	4,405	24.700.000,00	4,219
Despesa Total	23.280.000,00	26.500.000,00	13,832	27.000.000,00	1,887	27.000.000,00	0,000	28.100.000,00	4,074	29.300.000,00	4,270
Despesas Primária (II)	21.460.000,00	20.800.000,00	-3,075	21.900.000,00	5,288	22.400.000,00	2,283	23.300.000,00	4,018	24.200.000,00	3,863
Resultado Primário (I – II)	1.040.000,00	400.000,00	-61,538	800.000,00	100,000	300.000,00	-62,500	400.000,00	33,333	500.000,00	25,000
Resultado Nominal	-1.495.471,86	1.100.000,00	-173,555	1.100.000,00	0,000	800.000,00	-27,273	700.000,00	-12,500	400.000,00	-42,857
Dívida Pública Consolidada	3.234.308,20	4.900.000,00	51,501	4.500.000,00	-8,163	4.500.000,00	0,000	4.400.000,00	-2,222	4.300.000,00	-2,273
Dívida Consolidada Líquida	3.231.033,72	1.700.000,00	-47,385	1.600.000,00	-5,882	1.200.000,00	-25,000	1.100.000,00	-8,333	900.000,00	-18,182

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2008	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%
Receita Total	25.310.016,00	27.642.150,00	9,214	27.000.000,00	-2,323	28.188.000,00	4,400	30.606.520,00	8,580	33.281.870,00	8,741
Receitas Primária (I)	24.462.000,00	22.113.720,00	-9,600	22.700.000,00	2,651	23.698.800,00	4,400	25.814.040,00	8,926	28.056.730,00	8,688
Despesa Total	25.310.016,00	27.642.150,00	9,214	27.000.000,00	-2,323	28.188.000,00	4,400	30.606.520,00	8,580	33.281.870,00	8,741
Despesas Primária (II)	23.331.312,00	21.696.480,00	-7,007	21.900.000,00	0,938	23.385.600,00	6,784	25.378.360,00	8,521	27.488.780,00	8,316
Resultado Primário (I – II)	1.130.688,00	417.240,00	-63,099	800.000,00	91,736	313.200,00	-60,850	435.680,00	39,106	567.950,00	30,359
Resultado Nominal	-1.625.877,01	1.147.410,00	-170,572	1.100.000,00	-4,132	835.200,00	-24,073	762.440,00	-8,712	454.360,00	-40,407
Dívida Pública Consolidada	3.516.339,88	5.111.190,00	45,355	4.500.000,00	-11,958	4.698.000,00	4,400	4.792.480,00	2,011	4.884.370,00	1,917
Dívida Consolidada Líquida	3.512.779,86	1.773.270,00	-49,519	1.600.000,00	-9,771	1.252.800,00	-21,700	1.198.120,00	-4,365	1.022.310,00	-14,674

Nota:

Metodologia de Cálculo dos Valores Constantes

Exercícios	ÍNDICES DE INFLAÇÃO					
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Índices	5,90	4,23	4,31	4,40	4,33	4,29
Valor Corrente x (Valor Referência)	VALORES DE REFERÊNCIA					
	1,0872	1,0431	1,0000	1,0440	1,0892	1,1359

Inflação Média (% anual) projetada com base no Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo - IPCA, divulgado pelo IBGE.

FONTE: Secretaria Municipal de Finanças da Prefeitura Municipal de Alfredo Chaves-ES

ANEXO V DA LEI ORDINÁRIA Nº 316/2010
MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES

**LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
2011**

Demonstrativo IV

PREFEITURA-CONSOLIDADO						
LRF, art.4º, §2º, inciso III						R\$ 1,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2009	%	2008	%	2007	%
Patrimônio/Capital-ARL	15.476.398,58	100,00	14.070.111,99	100,00	8.412.866,48	100,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Acumulado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	15.476.398,58	100,00	14.070.111,99	100,00	8.412.866,48	100,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2009	%	2008	%	2007	%
Passivo Real a Descoberto	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Demonstrativos das PCA's (Prestações de Contas Anuais do Município de Alfredo Chaves)

ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
2011

Demonstrativo V
 LRF, art.4º, §2º, inciso III

R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2009 (a)	2008 (d)	2007
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	77.400,00	0,00
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	77.400,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	77.400,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	77.400,00	0,00

DESPESAS LIQUIDADAS	2009 (b)	2008 (e)	2007
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	77.400,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	77.400,00	0,00
Investimentos	0,00	77.400,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00
Regime Geral de Previdência Social	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00
TOTAL (II)	0,00	77.400,00	0,00
	(c) = (a-b)+(f)	(f) = (d-e)+(g)	(g)
SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Demonstrativos das PCA's (Prestações de Contas Anuais do Município de Alfredo Chaves)

ANEXO VII DA LEI Nº 316/2010
 MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS

**AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA
DOS SERVIDORES PÚBLICOS-RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS
2011**

Demonstrativo VI - LRF, art.4º, §2º, inciso IV, alínea a

R\$ 1,00

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	2007	2008	2009
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS(Exceto Intra-Orçam.) = (I)	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00	0,00
Pessoal Civil	0,00	0,00	0,00
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Contribuições	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
RECEITAS 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
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (Intra-Orçamentária) = (II)	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00
Patronal	0,00	0,00	0,00
Pessoal Civil	0,00	0,00	0,00
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Para Cobertura de Déficit Atuarial	0,00	0,00	0,00
Em Regime de Débitos e Parcelamento	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CAPITAL	0,00	0,00	0,00
(-)Dedução da Receita	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I+II)	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	2007	2008	2009
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS =RPPS (Exceto Intra-Orçamentária) = (IV)	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00

Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	0,00
Pessoal Civil	0,00	0,00	0,00
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Compensação Previd. do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS-RPPS (Intra-Orçamentária) = (V)	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI) = (IV = V)	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	0,00	0,00	0,00

APORTE DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	2007	2008	2009
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00
Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00
Recursos para Cobertura de Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00	0,00	0,00
Outros Aportes para o RPPS	0,00	0,00	0,00
Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeira	0,00	0,00	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial	0,00	0,00	0,00
Outros Aportes para o RPPS	0,00	0,00	0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00	0,00	0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Demonstrativos das PCA's da Prefeitura Municipal de Alfredo Chaves/ES

OBS.: O Município não dispõe de REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA.

MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS
2011

LRF, art.4º, §2º, inciso IV, alínea a

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d)=(d exercício anterior) + C
	Valor (a)	Valor (b)	Valor (c)=(a-b)	
NADA A DECLARAR	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte:

Demonstrativos das PCA's da Prefeitura Municipal de Alfredo Chaves/ES

ANEXO VIII DO PROJETO DE LEI ORDINÁRIA Nº. 043/2010
MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
2011

Demonstrativo VII LRF, art. 4º, § 2º, inciso V

R\$ 1,00

SETORES/PROGRAMAS/ /BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO	
	Tributo/Contribuição	2011	2012		2013
	IPTU	0,00	0,00	0,00	
	ITBI	0,00	0,00	0,00	
	ISS	0,00	0,00	0,00	
	Taxas	0,00	0,00	0,00	
	Cont. de Melhoria	0,00	0,00	0,00	
	Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	
TOTAL		0,00	0,00	0,00	

FONTE:

Informamos que a Prefeitura Municipal de Alfredo Chaves, atendendo ao disposto no art. 4 § 2º, Inciso V, da LRF Lei de Responsabilidade Fiscal, não pretende efetivar nenhum tipo de renúncia de receita compreendida como incentivos fiscais, anistias, remissão, subsídio, crédito presumido, concessão de isenção em caráter geral, alteração de alíquota ou modificação de base de cálculo que implique redução discriminada de tributos ou contribuições.

ANEXO IX DA LEI Nº 316/2010
MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
2011

Demonstrativo VIII -

R\$ 1,00

EVENTO	Valor Previsto 2010
Aumento Permanente da Receita	1.372.986,01
(-) Transferências constitucionais	0,00
(-) Transferências ao FUNDEB	680.000,00
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	692.986,01
Redução Permanente de Despesa (II)	0,00
Margem Bruta (III) = (I+II)	692.986,01
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	0,00
Impacto de Novas DOCC	0,00
Margem Líquida de Expansão de DOCC (III-IV)	692.986,01

FONTE: Secretaria Municipal da Fazenda da Prefeitura Municipal de Alfredo Chaves/ES

ANEXO X DA LEI Nº 316/2010
MUNICÍPIO DE ALFREDO CHAVES/ES
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
2011

LRF, art 4º, § 3º

R\$ 1,00

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
*Aumento do Salário Mínimo e correção da Tabela Padrão da Prefeitura.	600.000,00	*Abertura de Créditos adicionais a partir do cancelamento de dotações de despesas discricionárias.	600.000,00
*Despesas com Pagamento de Juros da Dívida Fundada.	210.000,00	*Abertura de Créditos adicionais utilizando como fonte de recurso o superávit financeiro apurado em exercícios anteriores.	210.000,00
TOTAL	810.000,00	TOTAL	810.000,00

Nota Explicativa: O aumento do salário mínimo federal, implicará negativamente nas contas públicas do município, uma vez que irá atingir uma faixa maior da tabela padrão salarial da Prefeitura Municipal. Além disso, a possibilidade de correção da tabela de padrão salarial da prefeitura irá aumentar as despesas correntes do município, apesar de não ultrapassarem o limite de gastos com pessoal estabelecido pelos art. 19 e 20 da Lei 101/00.