Estância Velha, 30 de junho de 2016.

Audiência Pública
LDO 2017

Secretaria da Fazenda
Contabilidade

Audiência Pública
LDO 2017

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as Receitas

Audiência Pública
LDO 2017

ESPECIFICAÇÃO - Portaria STN 248/2003	PREVISÃO - R$		
	2017	2018	2019
RECEITAS CORRENTES	141.351.719,26	151.593.038,26	163.095.767,13
Receita Tributária	22.329.416,51	24.566.747,69	27.530.925,96
Impostos	19.638.721,82	21.606.454,59	24.213.449,38
Taxas	2.690.694,69	2.960.293,10	3.317.476,58
Outras Receitas Tributárias	-	-	-
Receita de Contribuições	6.182.338,58	6.530.147,14	6.890.028,16
Receita de Contribuições FAP	4.143.553,48	4.347.416,31	4.552.614,36
Receita de Contribuições PM	2.038.785,09	2.182.730,82	2.337.413,80
Receita Patrimonial	14.517.945,50	15.232.228,42	15.951.189,60
Receita Patrimonial - FAP	13.289.220,00	13.943.049,62	14.601.161,57
Receita Patrimonial - outros	1.228.725,50	1.289.178,79	1.350.028,03
Receita de Serviços	571.028,92	611.345,67	654.669,73
Transferências Correntes	93.010.597,39	99.577.487,85	106.634.217,80
Outras Transferências Correntes	4.740.392,35	5.075.081,50	5.434.735,87
Outras Transf Correntes - FAP	1.672.496,84	1.790.581,27	1.917.473,90
Outras Transf Correntes - PM	3.067.895,51	3.284.500,22	3.517.261,98

Audiência Pública
LDO 2017

RECEITAS DE CAPITAL	555.600,06	594.827,47	636.980,94
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	-
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS	-	-	-
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	220.683,93	236.265,03	253.008,35
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	334.916,13	358.562,45	383.972,59
Receitas Intra Orçamentárias - RPPS	7.066.490,00	7.414.161,31	7.764.109,72
DEDUÇÕES DA RECEITA	(10.981.653,26)	(11.756.998,39)	(12.590.178,31)
TOTAL	137.992.156,06	147.845.028,64	158.906.679,49

Audiência Pública
LDO 2017

Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Fontes de Receita

Audiência Pública
LDO 2017

Receita Tributária

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	15.610.605,39	-
2014	17.453.831,99	12%
2015	18.269.163,08	5%
2016	20.270.459,72	11%
2017	22.273.177,31	10%
2018	24.439.050,50	10%
2019	27.298.330,98	12%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura.

Audiência Pública
LDO 2017

Cota-Parte do FPM – Fundo de Participação dos Municípios

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	17.608.418,02	-
2014	21.041.786,97	19%
2015	23.414.192,00	11%
2016	24.528.000,00	5%
2017	26.117.414,40	6%
2018	27.935.186,44	7%
2019	29.904.617,09	7%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura.

Audiência Pública
LDO 2017

Transferências de Recursos do SUS

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	2.789.421,03	-
2014	2.988.342,69	7%
2015	2.686.869,03	-10%
2016	2.884.500,00	7%
2017	3.071.415,60	6%
2018	3.285.186,13	7%
2019	3.516.791,75	7%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015 correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura.

Audiência Pública
LDO 2017

Cota-Parte ICMS

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	14.800.748,73	-
2014	15.881.074,41	7%
2015	16.902.287,01	6%
2016	18.343.963,56	9%
2017	19.532.652,40	6%
2018	20.892.125,01	7%
2019	22.365.019,82	7%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura.

Audiência Pública
LDO 2017

Cota-Parte IPVA

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	4.644.111,81	-
2014	4.779.658,30	3%
2015	5.021.795,10	5%
2016	5.940.722,00	18%
2017	6.325.680,79	6%
2018	6.765.948,17	7%
2019	7.242.947,51	7%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura.

Audiência Pública
LDO 2017

Cota-Parte FUNDEB

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	19.243.927,72	-
2014	21.771.764,69	13%
2015	22.721.835,69	4%
2016	26.610.163,20	17%
2017	28.334.501,78	6%
2018	30.306.583,10	7%
2019	32.443.197,21	7%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura, e com base nos atuais índices de rateio do recurso conforme o número de matrículas em cada fase da educação básica.

Audiência Pública
LDO 2017

Outras Receitas Correntes

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	3.915.447,80	-
2014	3.885.900,37	-1%
2015	4.461.798,84	15%
2016	4.449.600,00	0%
2017	4.692.993,12	5%
2018	4.923.888,38	5%
2019	5.159.742,63	5%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura.

Audiência Pública
LDO 2017

Dedução para Formação do FUNDEB

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	7.331.731,00	-
2014	8.246.932,66	12%
2015	8.708.309,96	6%
2016	10.225.896,00	17%
2017	10.888.534,06	6%
2018	11.646.376,03	7%
2019	12.467.445,54	7%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura.

Audiência Pública
LDO 2017

Receitas Intra-Orçamentárias RPPS

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	3.628.100,32	-
2014	5.082.645,19	40%
2015	5.992.027,13	18%
2016	6.700.000,00	12%
2017	7.066.490,00	5%
2018	7.414.161,31	5%
2019	7.769.299,63	5%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseadas na atual conjuntura. Em 2016 será quitado o parcelamento concedido a prefeitura por isto a redução projetada para 2017.

Audiência Pública
LDO 2017

Receita de Capital

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	2.377.879,34	-
2014	1.784.638,12	-25%
2015	1.685.851,24	-6%
2016	1.821.517,60	8%
2017	555.600,06	-69%
2018	594.827,47	7%
2019	636.980,94	7%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual de arrecadação dessa receita, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas. Mas a essência desta receita é o esforço em buscar recurso federal disponível para aplicação em determinadas áreas.

Audiência Pública
LDO 2017

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as Despesas

As Metas Anuais foram calculadas a partir das Despesas Orçamentárias

Audiência Pública
LDO 2017

CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DA DESPESA	PREVISÃO - R$		
	2017	2018	2019
DESPESAS CORRENTES (I)	112.299.905,96	120.279.752,79	128.613.815,34
Pessoal e Encargos	58.097.621,82	62.985.860,44	68.155.220,86
Juros e Encargos da Dívida	142.167,23	165.360,84	191.400,24
Outras Despesas Correntes	42.250.754,65	44.329.491,78	46.421.843,79
Aposent.,Benefícios E Desp Pagos p RPPS	11.809.362,26	12.799.039,73	13.845.350,45
DESPESAS DE CAPITAL (II)	10.882.349,97	12.244.010,63	13.691.806,48
Investimentos	10.730.597,92	11.821.470,51	12.998.416,11
Amortização Financeira	151.752,05	422.540,12	693.390,37
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	455.254,11	633.636,55	1.620.438,93
RESERVA DO RPPS	14.354.646,02	14.687.628,67	14.980.618,73
TOTAL	**137.992.156,06**	**147.845.028,64**	**158.906.679,49**

Audiência Pública
LDO 2017

Metodologia e Memória de Cálculo das Principais Despesas

Audiência Pública
LDO 2017

Pessoal e Encargos Sociais

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	42.886.706,80	-
2014	46.373.651,50	8%
2015	49.415.025,59	7%
2016	53.309.300,00	8%
2017	58.097.621,82	9%
2018	62.985.860,44	8%
2019	68.155.220,86	8%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão no atual dessa despesa, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, prevendo reposição da inflação aos salários dos servidores.

Audiência Pública
LDO 2017

Outras Despesas Correntes

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	29.478.465,20	-
2014	37.874.243,86	28%
2015	37.087.520,08	-2%
2016	40.166.500,00	8%
2017	42.363.607,55	5%
2018	44.447.897,04	5%
2019	46.545.837,78	5%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão no atual dessa despesa, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, prevendo o custeio da máquina pública municipal.

Audiência Pública
LDO 2017

Aposentadorias e Benefícios pagos pelo RPPS

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	6.870.849,90	-
2014	8.196.394,46	19%
2015	10.217.792,74	25%
2016	10.732.500,00	5%
2017	11.696.509,36	9%
2018	12.680.634,47	8%
2019	13.721.356,46	8%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão no atual dessa despesa, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, prevendo o custeio do RPPS, com a previsão dos novos benefícios a serem concedidos.

Audiência Pública
LDO 2017

Investimentos

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	3.852.732,03	-
2014	3.323.301,89	-14%
2015	4.042.097,77	22%
2016	9.696.596,16	140%
2017	10.738.349,97	11%
2018	11.830.010,63	10%
2019	13.007.806,48	10%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente arrecadados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão no atual dessa despesa, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, baseados no Plano Plurianual.

Audiência Pública
LDO 2017

Amortização da Dívida Pública

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	1.151.887,66	-
2014	1.017.140,88	-12%
2015	1.002.385,36	-1%
2016	904.000,00	-10%
2017	144.000,00	-84%
2018	414.000,00	188%
2019	684.000,00	65%

Nota: Os dados relativos do período 2013 a 2015, correspondem aos valores efetivamente aplicados. Já os dados do exercícios de 2016, referem-se a previsão atual dessa despesa, sendo que os valores dos demais anos, são estimativas realizadas pela Secretaria da Fazenda, prevendo o pagamento das dívidas oriundas de contratos já firmados bem como a liquidação dos precatórios expedidos pelo TJ do Estado. Os principais contratos a serem amortizados no exercício de 2016 são os decorrentes do parcelamento do PASEP, Fundo FAP, Pimes e precatórios judiciais.

Audiência Pública
LDO 2017

Reserva do RPPS

Metas Anuais	Valor	Variação %
2013	4.292.350,00	-
2014	6.730.000,00	57%
2015	10.022.560,03	49%
2016	13.952.056,00	39%
2017	14.354.646,02	3%
2018	14.687.628,67	2%
2019	14.980.618,73	2%

Nota: A reserva do RPPS representa a diferença entre as receitas e as despesas e é uma espécie de fundo de capitalização para que se possa suportar as despesas quando as receitas forem menores que as despesas.