

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 ESTADO DO PARANÁ
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS CONSOLIDADAS
METAS ANUAIS
 2014

AMF – Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º)

ESPECIFICAÇÃO	2014			2015			2016		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a/%PIB) X 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b/%PIB) X 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c/%PIB) X 100
Receita Total	135.776.000,00	129.310.000,00		142.568.000,00	129.313.000,00		149.698.000,00	129.316.000,00	
Receitas Primárias (I)	126.174.000,00	120.165.000,00		132.487.000,00	120.169.000,00		139.115.000,00	120.176.000,00	
Despesa Total	135.776.000,00	129.310.000,00		142.568.000,00	129.313.000,00		149.698.000,00	129.316.000,00	
Despesas Primárias (II)	130.600.000,00	124.380.000,00		137.280.000,00	124.517.000,00		144.023.000,00	124.415.000,00	
Resultado Primário (I - II)	-4.426.000,00	-4.215.000,00		-4.793.000,00	-4.348.000,00		-4.908.000,00	-4.239.000,00	
Resultado Nominal	-500.000,00	-476.000,00		-1.000.000,00	-907.000,00		-1.000.000,00	-864.000,00	
Dívida Pública Consolidada	20.353.087,07	19.383.892,45		19.353.087,07	17.553.820,47		18.353.087,07	15.854.429,05	
Dívida Consolidada Líquida	20.353.087,07	19.383.892,45		19.353.087,07	17.553.820,42		18.353.087,07	15.854.429,05	

R\$ 1,00

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DE CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR CONSOLIDADAS
2014

AMF – Demonstrativo 2 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso I)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2012 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2012 (b)	Variação	
				Valor (c)=(b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	104.461.000,00		127.100.561,56	22.639.562	21,67
Receitas Não Financeiras (I)	99.144.000,00		118.076.198,65	18.932.199	19,10
Despesa Total	104.461.000,00		119.517.245,27	15.056.245	14,41
Despesas Não Financeiras (II)	101.017.000,00		115.542.082,88	14.525.083	14,38
Resultado Primário (I - II)	-1.873.000,00		2.534.115,77	4.407.116	-235,30
Resultado Nominal	-1.000.000,00		-269.687,42	730.313	-73,03
Dívida Pública Consolidada	23.562.000,00		20.853.087,07	-2.708.913	-11,50
Dívida Consolidada Líquida	23.562.000,00		-5.215.023,74	-28.777.024	-122,13

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA

ESTADO DO PARANÁ

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES CONSOLIDADAS

2014

AMF - Demonstrativo 3 (LRF, ART. 4º, §2º, INCISO II)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
Receita Total	107.110.000,00		104.461.000,00	-2,47	112.091.000,00	7,30	113.360.000,00	1,13	119.032.000,00	5,00	124.986.000,00	5,00
Receita Não Financeira (I)	94.872.000,00		99.144.000,00	4,50	108.834.000,00	9,77	111.566.000,00	2,51	117.149.000,00	5,00	123.011.000,00	5,00
Despesa Total	107.110.000,00		104.461.000,00	-2,47	112.091.000,00	7,30	113.360.000,00	1,13	119.032.000,00	5,00	124.986.000,00	5,00
Despesa Não Financeira (II)	103.743.000,00		101.017.000,00	-2,63	107.441.000,00	6,36	108.184.000,00	0,69	113.744.000,00	5,14	119.311.000,00	4,89
Resultado Primário (I - II)	-8.871.000,00		-1.873.000,00	-78,89	1.393.000,00	-174,37	3.382.000,00	142,79	3.405.000,00	0,68	3.700.000,00	8,66
Resultado Nominal	-1.390.000,00		-1.000.000,00	-28,06	-500.000,00	-50,00	-500.000,00	0,00	-1.000.000,00	100,00	-1.000.000,00	0,00
Dívida Pública Consolidada	26.276.000,00		23.562.000,00	-10,33	22.900.340,14	-2,81	20.353.087,07	-11,12	19.353.087,07	-4,91	18.353.087,07	-5,17
Dívida consolidada Líquida	26.276.000,00		23.562.000,00	-10,33	22.900.340,14	-2,81	20.353.087,07	-11,12	19.353.087,07	-4,91	18.353.087,07	-5,17

ESPECIFICAÇÃO	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
Receita Total	97.928.000,00		107.105.000,00	9,37	104.464.000,00	-2,47	107.962.000,00	3,35	107.965.000,00	0,00	107.968.000,00	0,00
Receita Não Financeira (I)	86.747.000,00		101.720.000,00	17,26	101.404.000,00	-0,31	106.253.000,00	4,78	106.257.000,00	0,00	106.264.000,00	0,01
Despesa Total	97.928.000,00		107.105.000,00	9,37	104.464.000,00	-2,47	107.962.000,00	3,35	107.965.000,00	0,00	107.968.000,00	0,00
Despesa Não Financeira (II)	94.864.000,00		103.530.000,00	9,14	100.143.000,00	-3,27	103.032.000,00	2,88	103.169.000,00	0,13	103.067.000,00	-0,10
Resultado Primário (I - II)	-8.117.000,00		-1.810.000,00	-77,70	1.261.000,00	-169,67	3.221.000,00	155,43	3.088.000,00	-4,13	3.197.000,00	3,53
Resultado Nominal	-1.265.000,00		-1.035.000,00	-18,18	-464.000,00	-55,17	-476.000,00	2,59	-907.000,00	90,55	-864.000,00	-4,74
Dívida Pública Consolidada	23.911.000,00		24.391.000,00	2,01	21.280.866,22	-12,75	19.383.892,45	-8,91	17.553.820,42	-9,44	15.854.429,05	-9,68
Dívida consolidada Líquida	23.911.000,00		24.391.000,00	2,01	21.280.866,22	-12,75	19.383.892,45	-8,91	17.553.820,42	-9,44	15.854.429,05	-9,68

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 ESTADO DO PARANÁ
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 2014

R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2012	%	2011	%	2010	%
Patrimônio/Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00		0,00		0,00	
Resultado Acumulado	306.872.249,25	100,00	163.572.988,31	100,00	85.126.633,48	100,00
TOTAL	306.872.249,25	100,00	163.572.988,31	100,00	85.126.633,48	100,00

Fonte: Sistema Contábil

8.332,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2012	%	2011	%	2010	%
Patrimônio/Capital						
Reservas						
Resultado Acumulado	-39.299.429,83	100,00	23.867.476,92	100,00	16.499.251,81	100,00
TOTAL	-39.299.429,83	100,00	23.867.476,92	100,00	16.499.251,81	100,00

Fonte: Fundo Previdenciário do Município de Telêmaco Borba

Nota:

Memória de Cálculo

Discriminação	2010	2011	2012
Saldo Patrimonial Início do Exercício	78.877.053,13	85.126.633,48	163.572.988,31
Resultado Orçamentário	1.058.565,93	13.692.478,40	-1.624.767,66
Mutações/Variações Ativas	23.509.483,14	87.594.653,09	191.140.283,82
Mutações/Variações Passivas	18.318.468,72	22.840.776,66	46.216.255,22
Saldo Patrimonial Final do Exercício	163.572.988,31	163.572.988,31	306.872.249,25

Memória de Cálculo FUNPREV

Discriminação	2010	2011	2012
Saldo Patrimonial Início do Exercício	10.414.139,10	16.499.326,04	23.867.476,92
Resultado Orçamentário	5.214.428,70	7.365.754,88	12.836.420,80
Mutações/Variações Ativas	1.371.626,05	2.396,00	-32.598.353,14
Mutações/Variações Passivas	500.867,81	0,00	43.404.974,41
Saldo Patrimonial Final do Exercício	16.499.326,04	23.867.476,92	-39.299.429,83

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
2014

R\$ 1,00

AMF - Demonstrativo 5 (LRF, art.4º, §2º, inciso III)

RECEITAS REALIZADAS	2012 (a)	2011 (d)	2010
RECEITAS DE CAPITAL			
ALIENAÇÃO DE ATIVOS			
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	
Alienação de Bens Imóveis	21.499,00	41.399,37	102.511,53
TOTAL	21.499,00	41.399,37	102.511,53
DESPESAS LIQUIDADAS	2012 (b)	2011 (e)	2010
APLICAÇÕES DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS			
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	16.119,26
Investimentos	0,00		16.119,26
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVD.	0,00	0,00	0,00
Regime Geral de Previdência Social			
Regime Próprio dos Servidores Públicos			
TOTAL	0,00	0,00	16.119,26
	(c)=(a -b)+f	(f)=(d -e)+g	(g)
SALDO FINANCEIRO	148.238,31	126.739,31	85.339,94

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS
2014

R\$ 1,00

AMF – Demonstrativo 6 (LRF, art.4o, § 2o, inciso IV, alínea "a")

RECEITAS	2010	2011	2012
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	5.008.080,91	7.237.559,80	11.244.697,55
RECEITAS CORRENTES	5.008.080,91	7.237.559,80	11.244.697,55
Receita de Contribuições dos Segurados	2.618.888,16	3.027.575,51	3.711.169,69
Pessoal Civil	2.618.888,16	3.027.575,51	3.711.169,69
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	2.027.759,81	3.561.271,34	7.082.312,01
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	361.432,94	648.712,95	451.215,85
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	361.001,40	648.712,95	451.215,85
Demais Receitas Correntes	431,54	0,00	0,00
RECEITAS DE 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
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	5.695.486,70	6.409.477,81	9.088.070,90
RECEITAS CORRENTES	5.695.486,70	6.409.477,81	9.088.070,90
Receita de Contribuições	5.695.486,70	6.409.477,81	9.088.070,90
Patronal	5.695.486,70	6.409.477,81	9.088.070,90
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 Parcelamentos	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 DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I + II)	10.703.567,61	13.647.037,61	20.332.768,45

DESPESAS	2010	2011	2012
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	5.489.138,91	6.281.282,53	7.496.347,65
ADMINISTRAÇÃO	409.957,99	451.488,84	458.089,36
Despesas Correntes	407.983,99	449.092,84	455.931,36
Despesas de Capital	1.974,00	2.396,00	2.158,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	5.079.180,92	5.829.793,69	7.038.258,29
Pessoal Civil	5.079.180,92	5.829.793,69	7.038.258,29
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	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
RESERVA DO RPPS			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (II)	5.489.138,91	6.281.282,53	7.496.347,65
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (III) - (I - II)	5.214.428,70	7.365.755,08	12.836.420,80

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR	2010	2011	2012
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00
Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00
Recurso para Cobertura de Insuficiências Financeiras	0,00	0,00	0,00

Recurso 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
Recurso para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00	0,00	0,00
Recurso 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	5.214.428,70	7.365.755,08	12.836.420,80
BENS E DIREITOS DO RPPS	16.105.384,44	29.558.772,46	42.403.321,06

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
2012 a 2086

R\$ 1,00

AMF – Demonstrativo 6 (LRF, art.4o, § 2o, inciso IV, alínea a)

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exerc. Anterior) + (c)
2012	9.548.184,72	5.501.690,51	4.046.494,21	35.160.988,81
2013	10.036.520,89	5.542.063,97	4.494.456,92	42.034.772,47
2014	10.512.335,18	5.643.191,55	4.869.143,63	49.718.151,07
2015	10.969.678,62	5.740.572,90	5.229.105,72	58.244.092,20
2016	11.044.516,40	5.897.888,06	5.146.628,34	67.194.163,77
2017	10.911.850,03	5.970.159,10	4.941.690,93	76.464.005,98
2018	10.784.590,45	6.122.880,56	4.661.709,89	85.993.258,83
2019	10.619.098,76	6.331.758,89	4.287.339,87	95.697.434,62
2020	10.424.404,63	9.174.592,24	1.249.812,39	102.764.081,82
2021	10.284.224,80	9.791.572,55	492.652,25	109.452.138,12
2022	10.096.397,66	10.494.075,13	-397.677,47	115.597.728,28
2023	9.804.105,97	11.168.561,77	-1.364.455,80	121.087.268,82
2024	9.537.610,16	11.972.612,11	-2.435.001,95	125.771.402,89
2025	9.312.992,00	16.026.122,02	-6.713.130,02	126.201.769,25
2026	9.070.362,29	16.880.293,73	-7.809.931,44	125.495.348,08
2027	8.711.249,81	17.781.806,39	-9.070.556,58	123.410.278,99
2028	8.477.873,35	18.571.876,93	-10.094.003,58	120.115.251,94
2029	8.029.326,26	19.601.084,46	-11.571.758,20	115.056.103,36
2030	7.643.812,74	22.277.448,87	-14.633.636,13	106.447.815,26
2031	7.261.119,57	23.178.954,39	-15.917.834,82	95.961.779,27
2032	6.934.816,80	23.774.218,54	-16.839.401,74	83.869.720,18
2033	6.544.097,19	24.361.544,67	-17.817.447,48	70.015.409,06
2034	6.335.783,09	24.621.138,71	-18.285.355,62	54.833.856,64
2035	6.107.340,93	24.852.832,90	-18.745.491,97	38.253.666,54
2036	5.808.806,64	25.289.739,15	-19.480.932,51	19.899.098,07
2037	5.585.907,71	25.448.739,88	-19.862.832,17	38.441,86
2038	5.409.922,26	25.412.193,85	-20.002.271,59	-19.963.829,73
2039	5.137.226,61	25.507.056,06	-20.369.829,45	-40.333.659,18
2040	4.873.813,98	25.448.833,29	-20.575.019,31	-60.908.678,49
2041	4.619.686,80	25.451.494,62	-20.831.807,82	-81.740.486,30
2042	4.485.135,79	25.216.378,67	-20.731.242,88	-102.471.729,19
2043	4.353.026,41	24.940.584,63	-20.587.558,22	-123.059.287,41
2044	4.235.900,02	24.603.194,85	-20.367.294,83	-143.426.582,24
2045	4.173.906,80	24.135.361,82	-19.961.455,02	-163.388.037,26
2046	208.896,81	23.645.941,34	-23.437.044,53	-186.825.081,79
2047	166.631,95	23.085.017,59	-22.918.385,64	-209.743.467,43
2048	153.822,39	22.452.343,89	-22.298.521,50	-232.041.988,94
2049	101.513,18	21.856.373,62	-21.754.860,44	-253.796.849,37
2050	63.757,72	21.207.679,21	-21.143.921,49	-274.940.770,86
2051	38.852,56	20.517.502,40	-20.478.649,84	-295.419.420,70
2052	25.631,96	19.782.343,42	-19.756.711,46	-315.176.132,16
2053	15.054,30	19.021.255,05	-19.006.200,75	-334.182.332,91
2054	20,29	18.244.055,45	-18.244.035,16	-352.426.368,08
2055	18,43	17.423.880,77	-17.423.862,34	-369.850.230,42
2056	16,85	16.585.943,55	-16.585.926,70	-386.436.157,11
2057	15,50	15.732.389,75	-15.732.374,25	-402.168.531,36
2058	14,36	14.866.555,31	-14.866.540,95	-417.035.072,31
2059	13,35	13.992.183,13	-13.992.169,78	-431.027.242,09
2060	12,59	13.113.102,79	-13.113.090,20	-444.140.332,28
2061	11,88	12.233.540,12	-12.233.528,24	-456.373.860,53
2062	11,21	11.358.157,17	-11.358.145,96	-467.732.006,48
2063	10,57	10.491.538,36	-10.491.527,79	-478.223.534,26
2064	9,98	9.639.470,26	-9.639.460,28	-487.862.994,55
2065	9,41	8.807.194,19	-8.807.184,78	-496.670.179,33
2066	8,88	8.000.101,87	-8.000.092,99	-504.670.272,32
2067	8,38	7.057.650,89	-7.057.642,51	-511.727.914,82
2068	7,90	6.480.605,31	-6.480.597,41	-518.208.512,23
2069	7,45	5.777.060,66	-5.777.053,21	-523.985.565,43
2070	7,03	5.115.790,42	-5.115.783,39	-529.101.348,82
2071	6,63	4.499.715,91	-4.499.709,28	-533.601.058,10
2072	6,26	3.931.043,77	-3.931.037,51	-537.532.095,60
2073	5,90	3.408.460,36	-3.408.454,46	-540.940.550,05
2074	5,57	2.940.333,00	-2.940.327,43	-543.880.877,49
2075	5,26	2.518.177,02	-2.518.171,76	-546.399.049,25
2076	4,96	2.143.722,20	-2.143.717,24	-548.542.766,49
2077	4,68	1.815.096,48	-1.815.091,80	-550.357.858,30
2078	4,41	1.530.182,75	-1.530.178,34	-551.888.036,64
2079	4,16	1.284.480,22	-1.284.476,06	-553.172.512,70
2080	3,93	1.076.209,21	-1.076.205,28	-554.248.717,98
2081	3,70	901.300,72	-901.297,02	-555.150.015,00
2082	3,49	756.174,10	-756.170,61	-555.906.185,61
2083	3,30	637.397,26	-637.393,96	-556.543.579,57

Continua 1/2

2084	3,11	541.250,09	-541.246,98	-557.084.826,55
2085	2,93	464.745,94	-464.743,01	-557.549.569,56
2086	2,77	404.545,16	-404.542,39	-557.954.111,94

FONTES: Cálculo Atuarial - Luciano Lemes - MIBA 1.497/RJ

Notas:

1. Projeção atuarial elaborada em 31/03/2012 e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social - MPS.

2. Este Demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

Taxa de Juros Real = 6,00%; Taxa Real de Crescimento do Salário por Mérito = 1,00; Projeção de Crescimento Real do Salário por Produtividade = 1,00; Projeção de Crescimento Real de Benefícios do Plano = 1,00; Fator de Determinação do valor real ao longo do tempo dos Salários = 100,00; Fator de Determinação do valor real ao longo do tempo dos Benefícios = 100,00;

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
2014

R\$ 1,00

AMF –Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

TRIBUTOS	MODALIDADE	SETORES/PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2014	2015	2016	
NÃO HÁ PREVISÃO DE ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DE RENÚNCIA DE RECEITA						
TOTAL			-	-	-	-

Fonte: Sistema Conábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
2014

AMF - Demonstrativo 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

EVENTOS	Valor Previsto para 2014
Aumento Permanente da Receita	300.000,00
(-) Transferências Constitucionais	-
(-) Transferências ao FUNDEB	-
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	300.000,00
Redução Permanente de Despesa (II)	-
Margem Bruta (III) = (I+II)	300.000,00
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	-
Novas DOCC	-
Novas DOCC geradas por PPP's	-
Margem Líquida de Expansão de DOCC (III-IV)	300.000,00

Fonte: Sistema Conábil

OBS.- O aumento permanente se refere a atualização de valores da Planta Genérica do Cadastro Imobiliário e a alteração de alíquotas do IPTU, a ser realizado por lei específica.

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
2014

R\$ 1,00

ARF (LRF, art 4º, § 3º)

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Sentenças Judiciais de pequeno valor	250.000,00	Abertura de créditos adicionais a partir da Reserva de Contingência	250.000,00

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
2014

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2014			2015			2016		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a/%PIB) X 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b/%PIB) X 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c/%PIB) X 100
	Receita Total	113.360.000,00	107.962.000,00		119.032.000,00	107.965.000,00		124.986.000,00	107.968.000,00
Receitas Primárias (I)	111.566.000,00	106.253.000,00		117.149.000,00	106.257.000,00		123.011.000,00	106.264.000,00	
Despesa Total	113.360.000,00	107.962.000,00		119.032.000,00	107.965.000,00		124.986.000,00	107.968.000,00	
Despesas Primárias (II)	108.184.000,00	103.032.000,00		113.744.000,00	103.169.000,00		119.311.000,00	103.067.000,00	
Resultado Primário (I - II)	3.382.000,00	3.221.000,00		3.405.000,00	3.088.000,00		3.700.000,00	3.197.000,00	
Resultado Nominal	-500.000,00	-476.000,00		-1.000.000,00	-907.000,00		-1.000.000,00	-864.000,00	
Dívida Pública Consolidada	20.353.087,07	19.383.892,45		19.353.087,07	17.553.820,47		18.353.087,07	15.854.429,05	
Dívida Consolidada Líquida	20.353.087,07	19.383.892,45		19.353.087,07	17.553.820,42		18.353.087,07	15.854.429,05	

Fonte: Sistema Contábil

Nota: Para o cálculo dos valores constantes utilizou-se do Índice de Deflação, obtido a partir da metodologia e memória de cálculo do exemplo a seguir:

Metodologia e Memória de Cálculo dos Valores Constantes

ESPECIFICAÇÃO	2014		2015		2016	
	Valor Corrente	Valor Constante	Valor Corrente	Valor Constante	Valor Corrente	Valor Constante
Receita Total	113.360.000,00	119.032.000,00	119.032.000,00	124.986.000,00	124.986.000,00	124.986.000,00

VARIÁVEIS	2014		2015		2016	
	Taxa média de variação de					
Crescimento de Receita e Despesa	4,50		4,50	4,50	4,50	4,50
Taxa média (% anual) projetada com base em meta oficial de inflação (Bacen)	5,00		5,00	5,00	5,00	5,00

Índice de Deflação 2014
 $1 + (\text{taxa de variação } 2014/100)$
 $1 + (5,00 / 100) =$ **1,0500**
 $1 + (0,0500) =$ **1,0500**
 Receita Total 2014 / Índice de Deflação
 $113.360.000,00 / 1,0500 = 107.961.904,7619$

Índice de Deflação 2015
 $1 + (\text{tx de variação } 2015/100 \times \text{Índice Deflação } 2014)$
 $1 + (5,0 / 100) \times 1,0500 =$
 $1,0500 \times 1,0500 = 1,1025$
 Receita Total 2015 / Índice de Deflação
 $119.032.000,00 / 1,1025 = 107.965.532,8798$

Índice de Deflação 2016
 $1 + (\text{tx variação } 2016/100) \times \text{Ind Def } 2015 \times \text{Ind Def } 2014$
 $1 + (5,0 / 100) \times 1,0500 \times 1,0500 =$
 $1,0500 \times 1,0500 \times 1,0500 =$ **1,1576**
 Receita Total 2015 / Índice de Deflação
 $124.986.000,00 / 1,1576 = 107.967.606,0901$

Nota: As receitas correntes e as despesas correntes consideram o índice de inflação de 5,0% para o triênio.

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DE CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2014

R\$ 1,00

AMF – Demonstrativo 2 (LRF, art. 4o, § 2o, inciso I)

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2012 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2012 (b)	Variação	
				Valor (c)=(b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	94.045.000,00		106.767.793,11	12.722.793	13,53
Receitas Não Financeiras (I)	89.928.000,00		104.825.742,21	14.897.742	16,57
Despesa Total	94.045.000,00		112.020.897,62	17.975.898	19,11
Despesas Não Financeiras (II)	90.601.000,00		108.045.735,23	17.444.735	19,25
Resultado Primário (I - II)	-673.000,00		-3.219.993,02	-2.546.993	378,45
Resultado Nominal	-1.000.000,00		-269.687,42	730.313	-73,03
Dívida Pública Consolidada	23.562.000,00		20.853.087,07	-2.708.913	-11,50
Dívida Consolidada Líquida	23.562.000,00		-5.215.023,74	-28.777.024	-122,13

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA

ESTADO DO PARANÁ

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES

2014

R\$ 1,00

AMF - Demonstrativo 3 (LRF, ART. 4º, §2º, INCISO II)

ESPECIFICAÇÃO	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
Receita Total	97.360.000,00		94.045.000,00	-3,40	101.206.000,00	7,61	113.360.000,00	12,01	119.032.000,00	5,00	124.986.000,00	5,00
Receita Não Financeira (I)	86.053.000,00		89.928.000,00	4,50	99.203.000,00	10,31	111.566.000,00	12,46	117.149.000,00	5,00	123.011.000,00	5,00
Despesa Total	97.360.000,00		94.045.000,00	-3,40	101.206.000,00	7,61	113.360.000,00	12,01	119.032.000,00	5,00	124.986.000,00	5,00
Despesa Não Financeira (II)	93.993.000,00		90.601.000,00	-3,61	96.556.000,00	6,57	108.184.000,00	12,04	113.744.000,00	5,14	119.311.000,00	4,89
Resultado Primário (I - II)	-7.940.000,00		-673.000,00	-91,52	2.647.000,00	-493,31	3.382.000,00	27,77	3.405.000,00	0,68	3.700.000,00	8,66
Resultado Nominal	-1.390.000,00		-1.000.000,00	-28,06	-500.000,00	-50,00	-500.000,00	0,00	-1.000.000,00	100,00	-1.000.000,00	0,00
Dívida Pública Consolidada	26.276.000,00		23.562.000,00	-10,33	22.900.340,14	-2,81	20.353.087,07	-11,12	19.353.087,07	-4,91	18.353.087,07	-5,17
Dívida consolidada Líquida	26.276.000,00		23.562.000,00	-10,33	22.900.340,14	-2,81	20.353.087,07	-11,12	19.353.087,07	-4,91	18.353.087,07	-5,17

ESPECIFICAÇÃO	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
Receita Total	88.598.000,00		97.355.000,00	9,88	94.048.000,00	-3,40	107.962.000,00	14,79	107.965.000,00	0,00	107.968.000,00	0,00
Receita Não Financeira (I)	78.308.000,00		93.093.000,00	18,88	92.187.000,00	-0,97	106.253.000,00	15,26	106.257.000,00	0,00	106.264.000,00	0,01
Despesa Total	88.598.000,00		97.355.000,00	9,88	94.048.000,00	-3,40	107.962.000,00	14,79	107.965.000,00	0,00	107.968.000,00	0,00
Despesa Não Financeira (II)	85.534.000,00		93.780.000,00	9,64	89.727.000,00	-4,32	103.032.000,00	14,83	103.169.000,00	0,13	103.067.000,00	-0,10
Resultado Primário (I - II)	-7.226.000,00		-687.000,00	-90,49	2.460.000,00	-458,08	3.221.000,00	30,93	3.088.000,00	-4,13	3.197.000,00	3,53
Resultado Nominal	-1.265.000,00		-1.035.000,00	-18,18	-464.000,00	-55,17	-476.000,00	2,59	-907.000,00	90,55	-864.000,00	-4,74
Dívida Pública Consolidada	23.911.000,00		24.391.000,00	2,01	21.280.866,22	-12,75	19.383.892,45	-8,91	17.553.820,42	-9,44	15.854.429,05	-9,68
Dívida consolidada Líquida	23.911.000,00		24.391.000,00	2,01	21.280.866,22	-12,75	19.383.892,45	-8,91	17.553.820,42	-9,44	15.854.429,05	-9,68

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 ESTADO DO PARANÁ
FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
 2014

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2014			2015			2016		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a/%PIB) X 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b/%PIB) X 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c/%PIB) X 100
Receita Total	22.416.000,00	21.348.000,00		23.536.000,00	21.348.000,00		24.712.000,00	21.348.000,00	
Receitas Primárias (I)	14.608.000,00	13.912.000,00		15.338.000,00	13.912.000,00		16.104.000,00	13.912.000,00	
Despesa Total	22.416.000,00	21.348.000,00		23.536.000,00	21.348.000,00		24.712.000,00	21.348.000,00	
Despesas Primárias (II)	22.416.000,00	21.348.000,00		23.536.000,00	21.348.000,00		24.712.000,00	21.348.000,00	
Resultado Primário (I - II)	-7.808.000,00	-7.436.000,00		-8.198.000,00	-7.436.000,00		-8.608.000,00	-7.436.000,00	
Resultado Nominal									
Dívida Pública Consolidada									
Dívida Consolidada Líquida									

Fonte: Sistema Contábil

Nota: Para o cálculo dos valores constantes utilizou-se do Índice de Deflação, obtido a partir da metodologia e memória de cálculo do exemplo a seguir:

ESPECIFICAÇÃO	2013		2014		2015	
	Valor Corrente	Valor Constante	Valor Corrente	Valor Constante	Valor Corrente	Valor Constante
Receita Total	22.416.000,00	23.536.000,00	23.536.000,00	24.712.000,00	24.712.000,00	24.712.000,00

Taxa Média de Variação de Crescimento de Receita e Despesa

VARIÁVEIS	2013	2014	2015
Taxa média (% anual) projetada com base em índice oficial de inflação	4,5	4,5	4,5
Taxa média (% anual) projetada com base em índice oficial de inflação e índice histórico.	5,00	5,00	5,00

Índice de Deflação 2014
 1+ (taxa de variação 2013/100)
 $1+(5,0 / 100) =$
 $1+0,0500 = \mathbf{1,0500}$
 Receita Total 2013 / Índice de Deflação
 $22.416.000,00 / 1,0500 = 21.348.571,4286$

Índice de Deflação 2014
 1+ (tx de variação 2014/100 X Índice Deflação 2013)
 $1+(5,0 / 100) \times 1,0500 =$
 $1,0500 \times 1,0500 = \mathbf{1,1025}$
 Receita Total 2014 / Índice de Deflação
 $23.536.000,00 / 1,1025 = 21.347.845,8050$

Índice de Deflação 2015
 1+ (tx variação 2015/100) x Ind Def 2014 x Ind Def 2013
 $1+5,0 / 100) \times 1,1025 \times 1,0500 =$
 $1,0500 \times 1,0500 \times 1,1025 = \mathbf{1,1576}$
 Receita Total 2015 / Índice de Deflação
 $24.712.000,00 / 1,1576 = 21.347.615,7567$

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 ESTADO DO PARANÁ
FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DE CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
 2014

R\$ 1,00

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

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2012 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2012 (b)	Variação	
				Valor (c)=(b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	10.885.000,00		20.332.768,45	9.447.768	86,80
Receitas Não Financeiras (I)	9.631.000,00		13.250.456,44	3.619.456	37,58
Despesa Total	10.885.000,00		7.496.347,65	-3.388.652	-31,13
Despesas Não Financeiras (II)	10.885.000,00		7.496.347,65	-3.388.652	-31,13
Resultado Primário (I - II)	-1.254.000,00		5.754.108,79	7.008.109	-558,86
Resultado Nominal	0,00		0,00	0	
Dívida Pública Consolidada	0,00		0,00	0	
Dívida Consolidada Líquida	0,00		0,00	0	

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 ESTADO DO PARANÁ
FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
 2014

R\$ 1,00

AMF - Demonstrativo III (LRF, art. 4º, §2º, INCISO II)

ESPECIFICAÇÃO	2011		2012		2013		2014		2015		2016	
		%		%		%		%		%		%
Receita Total	9.750.000,00		10.416.000,00	6,83	10.885.000,00	4,50	22.416.000,00	105,93	23.536.000,00	5,00	24.712.000,00	5,00
Receita Não Financeira (I)	8.819.000,00		9.216.000,00	4,50	9.631.000,00	4,50	14.608.000,00	51,68	15.338.000,00	5,00	16.104.000,00	4,99
Despesa Total	9.750.000,00		10.416.000,00	6,83	10.885.000,00	4,50	22.416.000,00	105,93	23.536.000,00	5,00	24.712.000,00	5,00
Despesa Não Financeira (II)	9.750.000,00		10.416.000,00	6,83	10.885.000,00	4,50	22.416.000,00	105,93	23.536.000,00	5,00	24.712.000,00	5,00
Resultado Primário (I - II)	-931.000,00		-1.200.000,00	28,89	-1.254.000,00	4,50	-7.808.000,00	522,65	-8.198.000,00	4,99	-8.608.000,00	5,00
Resultado Nominal												
Dívida Pública Consolidada												
Dívida consolidada Líquida												

ESPECIFICAÇÃO	2011		2012		2013		2014		2015		2016	
		%		%		%		%		%		%
Receita Total	9.330.000,00		9.750.000,00	4,50	10.416.000,00	6,83	21.348.000,00	104,95	21.348.000,00	0,00	21.348.000,00	0,00
Receita Não Financeira (I)	8.439.000,00		8.627.000,00	2,23	9.217.000,00	6,84	13.912.000,00	50,94	13.912.000,00	0,00	13.912.000,00	0,00
Despesa Total	9.330.000,00		9.750.000,00	4,50	10.416.000,00	6,83	21.348.000,00	104,95	21.348.000,00	0,00	21.348.000,00	0,00
Despesa Não Financeira (II)	9.330.000,00		9.750.000,00	4,50	10.416.000,00	6,83	21.348.000,00	104,95	21.348.000,00	0,00	21.348.000,00	0,00
Resultado Primário (I - II)	-891.000,00		-1.123.000,00	26,04	-1.199.000,00	6,77	-7.436.000,00	520,18	-7.436.000,00	0,00	-7.436.000,00	0,00
Resultado Nominal												
Dívida Pública Consolidada												
Dívida consolidada Líquida												

Fonte: Sistema Contábil

QUADRO DEMONSTRATIVO DAS OBRAS EM ANDAMENTO

ABRIL DE 2013

(Artigo 45, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101/2000)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

BAIRRO	OBRA	SITUAÇÃO	ÓRGÃO RESPONSÁVEL	% EXECUTADA	MEDIDO R\$	SALDO R\$
Distrito Industrial	Fechamento de um Barracão Pré moldado	Andamento	Planejamento Urbano	80,92	200.874,59	32.339,79
Área 06	Posto de Saúde	Andamento	Planejamento Urbano	83,85	408.665,87	78.610,01
Rodovia	Portal da cidade	Aguardando autorização DER	Planejamento Urbano	0	0,00	200.233,24
Macopa	Cmei Clarice Linspector	Andamento	Planejamento Urbano	100	957.160,76	452.696,14
Centro	Fechamento gradil Terminal Rodoviário	Andamento	Planejamento Urbano	100	83.855,76	0,00
Jd Alegre	Cobertura Centro Comunitário	Andamento	Planejamento Urbano	100	134.698,10	20.398,00 Aditivo
Centro	Desmontagem e Montagem Barracão Rodoviária	Andamento	Planejamento Urbano	90	95.000,00	0,00
Jd Alegre	Cmei Henriqueta Lisboa	Paralisada	Planejamento Urbano	0	0,00	909.445,92
Diversos Bairros	Extensão de rede para iluminação Pública	Andamento	Planejamento Urbano	0	0,00	1.205.056,01
Diversas Ruas	Pavimentação Asfáltica em CBUQ Contrato 2953/2012 AGFPR	Andamento	Planejamento Urbano	27,96	544.640,39	1.403.472,98