

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS CONSOLIDADAS
METAS ANUAIS
2018

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

ESPECIFICAÇÃO	2018			2019			2020		
	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	254.554.000,00	222.584.000,00		267.282.000,00	222.584.000,00		280.645.000,00	222.584.000,00	
Receitas Primárias (I)	229.750.000,00	201.829.000,00		241.238.000,00	201.829.000,00		253.299.000,00	201.828.000,00	
Despesa Total	254.554.000,00	222.584.000,00		267.282.000,00	222.584.000,00		280.645.000,00	222.584.000,00	
Despesas Primárias (II)	249.169.000,00	217.776.000,00		261.628.000,00	217.776.000,00		274.708.000,00	217.776.000,00	
Resultado Primário (I - II)	-19.419.000,00	-15.947.000,00		-20.390.000,00	-15.947.000,00		-21.409.000,00	-15.948.000,00	
Resultado Nominal	-1.000.000,00	-892.857,14		-1.000.000,00	-850.340,14		-1.000.000,00	-809.847,75	
Dívida Pública Consolidada	10.972.671,04	9.797.027,71		9.972.671,04	8.480.162,45		8.972.671,04	7.266.497,44	
Dívida Consolidada Líquida	10.972.671,04	9.797.027,71		9.972.671,04	8.480.162,45		8.972.671,04	7.266.497,44	

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
2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2016 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2016 (b)	Variação	
				Valor (c)=(b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	175.014.000,00		227.061.560,79	52.047.561	29,74
Receitas Não Financeiras (I)	162.420.000,00		202.602.734,79	40.182.735	24,74
Despesa Total	175.014.000,00		195.418.581,67	20.404.582	11,66
Despesas Não Financeiras (II)	170.083.000,00		190.670.562,00	20.587.562	12,10
Resultado Primário (I - II)	-7.663.000,00		11.932.172,79	19.595.173	-255,71
Resultado Nominal	-1.000.000,00		6.322.246,81	7.322.247	-732,22
Dívida Pública Consolidada	15.348.372,74		11.972.671,04	-3.375.702	-21,99
Dívida Consolidada Líquida	15.348.372,74		-41.912.565,45	-57.260.938	-373,07

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
2017

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
Receita Total	155.182.000,00		175.014.000,00	12,78	201.337.000,00	15,04	254.554.000,00	26,43	267.282.000,00	5,00	280.645.000,00	5,00
Receita Não Financeira (I)	142.101.000,00		162.420.000,00	14,30	188.865.000,00	16,28	229.750.000,00	21,65	241.238.000,00	5,00	253.299.000,00	5,00
Despesa Total	155.182.000,00		175.014.000,00	12,78	201.337.000,00	15,04	254.554.000,00	26,43	267.282.000,00	5,00	280.645.000,00	5,00
Despesa Não Financeira (II)	150.688.000,00		170.083.000,00	12,87	196.021.000,00	15,25	249.169.000,00	27,11	261.628.000,00	5,00	274.708.000,00	5,00
Resultado Primário (I - II)	-8.587.000,00		-7.663.000,00	-10,76	-7.156.000,00	-6,62	-19.419.000,00	171,37	-20.390.000,00	5,00	-21.409.000,00	5,00
Resultado Nominal	-1.000.000,00		-1.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	100,00	-1.000.000,00	-50,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
Dívida Pública Consolidada	18.418.417,90		15.348.372,74	-16,67	10.282.195,08	-33,01	10.972.671,04	6,72	9.972.671,04	-9,11	8.972.671,04	-10,03
Dívida consolidada Líquida	18.418.417,90		15.348.372,74	-16,67	10.282.195,08	-33,01	10.972.671,04	6,72	9.972.671,04	-9,11	8.972.671,04	-10,03

ESPECIFICAÇÃO	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
Receita Total	150.976.000,00		156.387.000,00	3,58	175.015.000,00	11,91	222.584.000,00	27,18	222.584.000,00	0,00	222.584.000,00	0,00
Receita Não Financeira (I)	138.400.000,00		144.870.000,00	4,67	163.763.000,00	13,04	201.829.000,00	23,24	201.829.000,00	0,00	201.828.000,00	0,00
Despesa Total	150.976.000,00		156.387.000,00	3,58	175.015.000,00	11,91	222.584.000,00	27,18	222.584.000,00	0,00	222.584.000,00	0,00
Despesa Não Financeira (II)	146.587.000,00		152.031.000,00	3,71	170.464.000,00	12,12	217.776.000,00	27,75	217.776.000,00	0,00	217.776.000,00	0,00
Resultado Primário (I - II)	-8.187.000,00		-7.161.000,00	-12,53	-6.701.000,00	-6,42	-15.947.000,00	137,98	-15.947.000,00	0,00	-15.948.000,00	0,01
Resultado Nominal	-976.000,00		-883.000,00	-9,53	-1.553.277,42	75,91	-892.857,14	-42,52	-850.340,14	-4,76	-809.847,75	-4,76
Dívida Pública Consolidada	17.986.736,23		13.557.435,51	-24,63	8.804.002,98	-35,06	9.797.027,71	11,28	8.480.162,45	-13,44	7.266.497,44	-14,31
Dívida consolidada Líquida	17.986.736,23		13.557.435,51	-24,63	8.804.002,98	-35,06	9.797.027,71	11,28	8.480.162,45	-13,44	7.266.497,44	-14,31

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
2018

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

ESPECIFICAÇÃO	2018			2019			2020		
	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	200.200.000,00	178.750.000,00		210.210.000,00	178.750.000,00		220.720.000,00	178.750.000,00	
Receitas Primárias (I)	191.496.000,00	170.979.000,00		201.071.000,00	170.979.000,00		211.124.000,00	170.978.000,00	
Despesa Total	200.200.000,00	178.750.000,00		210.210.000,00	178.750.000,00		220.720.000,00	178.750.000,00	
Despesas Primárias (II)	194.815.000,00	173.942.000,00		204.556.000,00	173.942.000,00		214.783.000,00	173.942.000,00	
Resultado Primário (I - II)	-3.319.000,00	-2.963.392,86		-3.485.000,00	-2.963.435,37		-3.659.000,00	-2.963.232,91	
Resultado Nominal	-1.000.000,00	-892.857,14		-1.000.000,00	-850.340,14		-1.000.000,00	-809.847,75	
Dívida Pública Consolidada	10.972.671,04	9.797.027,71		9.972.671,04	8.480.162,45		8.972.671,04	7.266.497,44	
Dívida Consolidada Líquida	10.972.671,04	9.797.027,71		9.972.671,04	8.480.162,45		8.972.671,04	7.266.497,44	

R\$ 1,00

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	2018	2019	2020
	Valor Corrente	Valor Corrente	Valor Corrente
Receita Total	200.200.000,00	210.210.000,00	220.720.000,00

VARIAVEIS	2018	2019	2020
Taxa Média de Variação de Crescimento de Receita Correntes/ Base-2016	12,00	5,00	5,00
Taxa média (% anual) para Receitas Correntes, projetada com base em meta oficial de inflação (Bacen) + Receitas de Capital	5,00	5,00	5,00

Índice de Deflação 2018

1+ (taxa de variação 2018/100)

1+(12,00 / 100) =

1+(0,1200) = **1,1200**

Receita Total 2018 / Índice de Deflação

200.200.000,00/ 1,1200 178.750.000,0000

Índice de Deflação 2019

1+ (tx de variação 2019/100 X Índice Deflação 2018)

1+(5,00 / 100) x 1,1200 =

1,0500x1,11200=**1,1760**

Receita Total 2019/ Índice de Deflação

210.210.000,00 /1,1760 = 178.750.000,0000

Índice de Deflação 2020

1+ (tx variação 2020/100) x Ind Def 2019 x Ind Def 2018

1+(5,00 / 100) x 1,0500 x 1,1200 =

1,0500x1,0500x1,1200 = **1,2348**

Receita Total 2020 / Índice de Deflação

220.720.000,00 /1,2348 = 178.749.595,0761

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DE CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2016 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2016 (b)	Variação	
				Valor (c)=(b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	149.032.000,00		183.227.695,05	34.195.695	22,95
Receitas Não Financeiras (I)	142.118.000,00		171.752.428,26	29.634.428	20,85
Despesa Total	149.032.000,00		180.066.748,23	31.034.748	20,82
Despesas Não Financeiras (II)	144.101.000,00		175.318.728,56	31.217.729	21,66
Resultado Primário (I - II)	-1.983.000,00		-3.566.300,30	-1.583.300	79,84
Resultado Nominal	-1.000.000,00		6.322.246,81	7.322.247	-732,22
Dívida Pública Consolidada	15.348.372,74		11.972.671,04	-3.375.702	-21,99
Dívida Consolidada Líquida	15.348.372,74		-41.912.565,45	-57.260.938	-373,07

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
2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
Receita Total	131.646.000,00		149.032.000,00	13,21	174.056.000,00	16,79	200.200.000,00	15,02	210.210.000,00	5,00	220.720.000,00	5,00
Receita Não Financeira (I)	126.763.000,00		142.118.000,00	12,11	167.548.000,00	17,89	191.496.000,00	14,29	201.071.000,00	5,00	211.124.000,00	5,00
Despesa Total	131.646.000,00		149.032.000,00	13,21	174.056.000,00	16,79	200.200.000,00	15,02	210.210.000,00	5,00	220.720.000,00	5,00
Despesa Não Financeira (II)	127.152.000,00		144.101.000,00	13,33	168.740.000,00	17,10	194.815.000,00	15,45	204.556.000,00	5,00	214.783.000,00	5,00
Resultado Primário (I - II)	-389.000,00		-1.983.000,00	409,77	-1.192.000,00	-39,89	-3.319.000,00	178,44	-3.485.000,00	5,00	-3.659.000,00	0,00
Resultado Nominal	-1.000.000,00		-1.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	100,00	-1.000.000,00	-50,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
Dívida Pública Consolidada	18.418.417,90		15.348.372,74	-16,67	10.282.195,08	-33,01	10.972.671,04	6,72	9.972.671,04	-9,11	8.972.671,04	-10,03
Dívida consolidada Líquida	18.418.417,90		15.348.372,74	-16,67	10.282.195,08	-33,01	10.972.671,04	6,72	9.972.671,04	-9,11	8.972.671,04	-10,03

ESPECIFICAÇÃO	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
Receita Total	128.561.000,00		131.642.000,00	2,40	149.033.000,00	13,21	178.750.000,00	19,94	178.750.000,00	0,00	178.750.000,00	0,00
Receita Não Financeira (I)	123.792.000,00		125.535.000,00	1,41	143.461.000,00	14,28	170.979.000,00	19,18	170.979.000,00	0,00	170.979.000,00	0,00
Despesa Total	128.561.000,00		131.342.000,00	2,16	149.033.000,00	13,47	178.750.000,00	19,94	178.750.000,00	0,00	178.750.000,00	0,00
Despesa Não Financeira (II)	124.172.000,00		127.286.000,00	2,51	144.482.000,00	13,51	173.942.000,00	20,39	173.942.000,00	0,00	173.942.000,00	0,00
Resultado Primário (I - II)	-380.000,00		-1.751.000,00	360,79	-1.021.000,00	-41,69	-2.963.000,00	190,21	-2.963.000,00	0,00	-2.963.000,00	0,00
Resultado Nominal	-976.000,00		-883.000,00	-9,53	-1.553.277,42	75,91	-892.857,14	-42,52	-850.340,14	-4,76	-809.847,75	-4,76
Dívida Pública Consolidada	17.986.736,23		13.557.435,51	-24,63	8.804.002,98	-35,06	9.797.027,71	11,28	8.480.162,45	-13,44	7.266.497,44	-14,31
Dívida consolidada Líquida	17.986.736,23		13.557.435,51	-24,63	8.804.002,98	-35,06	9.797.027,71	11,28	8.480.162,45	-13,44	7.266.497,44	-14,31

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
2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2018			2019			2020		
	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	54.354.000,00	43.834.000,00		57.072.000,00	43.834.000,00		59.925.000,00	43.834.000,00	
Receitas Primárias (I)	38.254.000,00	30.850.000,00		40.167.000,00	30.850.000,00		42.175.000,00	30.850.000,00	
Despesa Total	54.354.000,00	43.834.000,00		57.072.000,00	43.834.000,00		59.925.000,00	43.834.000,00	
Despesas Primárias (II)	54.354.000,00	43.834.000,00		57.072.000,00	43.834.000,00		59.925.000,00	43.834.000,00	
Resultado Primário (I - II)	-16.100.000,00	-12.984.000,00		-16.905.000,00	-12.984.000,00		-17.750.000,00	-12.984.000,00	
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:

Metodologia e Memória de Cálculo dos Valores Constantes

ESPECIFICAÇÃO	2018	2019	2020
	Valor Corrente	Valor Corrente	Valor Corrente
Receita Total	54.354.000,00	57.072.000,00	59.925.000,00

Taxa Média de Variação de Crescimento de Receita e Despesa

VARIÁVEIS	2016	2017	2018
Taxa média (% anual) projetada com base em índice oficial de inflação	24,00	5,00	5,00
Taxa média (% anual) projetada com base em índice oficial de inflação e índice histórico.	5,00	5,00	5,00

Índice de Deflação 2018

1+ (taxa de variação 2018/100)

1+(24,0 / 100) =

1+0,2400 = **1,2400**

Receita Total 2018 / Índice de Deflação

27.281.000,00/ 1,0500= 25.981.904,7619

Índice de Deflação 2019

1+ (tx de variação 2019/100 X Índice Deflação 2018)

1+(5,0 / 100) x 1,0500=

1,0500x1,2400 = **1,3020**

Receita Total 2019 / Índice de Deflação

52.072.000,00/1,3020 = 43.834.101,3825

Índice de Deflação 2020

1+ (tx variação 2020/100) x Tx Var 2019 x Ind Def 2018

1+5,0 / 100) x 1,0500 x 1,12400 =

1,0500x1,0500x1,2400 = **1,3671**

Receita Total 2020 / Índice de Deflação

59.925.000,00 / 1,3671 = 43.833.662,4973

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
2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2016 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2016 (b)	Variação	
				Valor (c)=(b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	25.982.000,00		43.833.865,74	17.851.865,74	68,71
Receitas Não Financeiras (I)	20.302.000,00		30.850.306,53	10.548.306,53	51,96
Despesa Total	25.982.000,00		15.351.833,44	-10.630.166,56	-40,91
Despesas Não Financeiras (II)	25.982.000,00		15.351.833,44	-10.630.166,56	-40,91
Resultado Primário (I - II)	-5.680.000,00		15.498.473,09	21.178.473,09	-372,86
Resultado Nominal	0,00		0,00	0,00	
Dívida Pública Consolidada	0,00		0,00	0,00	
Dívida Consolidada Líquida	0,00		0,00	0,00	

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
2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	R\$ 1,00											
	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
Receita Total	23.536.000,00		25.982.000,00	10,39	27.281.000,00	5,00	54.357.000,00	99,25	57.072.000,00	4,99	59.925.000,00	5,00
Receita Não Financeira (I)	15.338.000,00		20.302.000,00	32,36	21.317.000,00	5,00	38.254.000,00	79,45	40.167.000,00	5,00	42.175.000,00	5,00
Despesa Total	23.536.000,00		25.982.000,00	10,39	27.281.000,00	5,00	54.354.000,00	99,24	57.072.000,00	5,00	59.925.000,00	5,00
Despesa Não Financeira (II)	23.536.000,00		25.982.000,00	10,39	27.281.000,00	5,00	54.354.000,00	99,24	57.072.000,00	5,00	59.925.000,00	5,00
Resultado Primário (I - II)	-8.198.000,00		-5.680.000,00	-30,71	-5.984.000,00	5,00	-16.100.000,00	169,95	-16.905.000,00	5,00	-17.750.000,00	5,00
Resultado Nominal												
Dívida Pública Consolidada												
Dívida consolidada Líquida												

ESPECIFICAÇÃO	2015		2016		2017		2018		2019		2020	
		%		%		%		%		%		%
Receita Total	22.415.000,00		24.745.000,00	10,39	25.982.000,00	5,00	43.834.000,00	68,71	43.834.000,00	0,00	43.834.000,00	0,00
Receita Não Financeira (I)	14.608.000,00		19.335.000,00	32,36	20.302.000,00	5,00	30.850.000,00	51,96	30.850.000,00	0,00	30.850.000,00	0,00
Despesa Total	22.415.000,00		24.745.000,00	10,39	25.982.000,00	5,00	43.834.000,00	68,71	43.834.000,00	0,00	43.834.000,00	0,00
Despesa Não Financeira (II)	22.415.000,00		24.745.000,00	10,39	25.982.000,00	5,00	43.834.000,00	68,71	43.834.000,00	0,00	43.834.000,00	0,00
Resultado Primário (I - II)	-7.807.000,00		-5.410.000,00	-30,70	-5.680.000,00	4,99	-12.984.000,00	128,59	-12.984.000,00	0,00	-12.984.000,00	0,00
Resultado Nominal												
Dívida Pública Consolidada												
Dívida consolidada Líquida												

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA

ESTADO DO PARANÁ

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

2018

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

	2016	%	2015	%	2014	%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Patrimônio/Capital	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	407.571.717,51	100,00	368.976.609,70	100,00	369.501.010,11	100,00
TOTAL	407.571.717,51	100,00	368.976.609,70	100,00	334.151.497,63	100,00

R\$ 1,00

Fonte: Sistema Contábil

REGIME PREVIDENCIÁRIO

	2016	%	2015	%	2014	%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Patrimônio/Capital						
Reservas						
Resultado Acumulado	30.091.278,96	100,00	-119.505.598,43	100,00	-132.082.628,89	100,00
TOTAL	30.091.278,96	100,00	-119.505.598,43	100,00	-132.082.628,89	100,00

Fonte: Fundo Previdenciário do Município de Telêmaco Borba

Nota:

Memória de Cálculo

Discriminação	2014	2015	2016
Saldo Patrimonial Início do Exercício	334.151.497,63	370.364.568,67	391.387.268,55
Variação Patrimonial Aumentativa	145.475.130,57	154.882.365,54	176.243.164,13
Variação Patrimonial Diminutiva	114.100.046,64	133.859.665,66	160.070.670,21
Resultado do Exercício	31.375.083,93	21.022.699,88	16.172.493,92
Ajustes de Exercícios Anteriores	4.837.987,11	0,00	11.955,04
Saldo Patrimonial Final do Exercício	370.364.568,67	391.387.268,55	407.571.717,51

Memória de Cálculo FUNPREV

Discriminação	2014	2015	2016
Saldo Patrimonial Início do Exercício	-93.761.472,28	-132.082.628,89	-119.505.598,43
Variação Patrimonial Aumentativa	24.744.787,55	47.653.913,17	183.482.481,82
Variação Patrimonial Diminutiva	-63.065.944,16	35.076.882,71	33.885.604,43
Resultado do Exercício	-38.321.156,61	12.577.030,46	149.596.877,39
Saldo Patrimonial Final do Exercício	-132.082.628,89	-119.505.598,43	30.091.278,96

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
2018

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

R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2016 (a)	2015 (d)	2014
RECEITAS DE CAPITAL			
ALINAÇÃO DE ATIVOS			
Alienação de Bens Móveis	17.079,28	34.390,85	362.412,77
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
TOTAL	17.079,28	34.390,85	362.412,77
DESPESAS LIQUIDADAS	2016 (b)	2015 (e)	2014
APLICAÇÕES DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS			
DESPESAS DE CAPITAL	117.900,00	184.900,00	46.264,40
Investimentos	117.900,00	184.900,00	46.264,40
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	117.900,00	184.900,00	46.264,40
	(c)=(a -b)+f	(f)=(d -e)+g	(g)
SALDO FINANCEIRO	215.357,58	316.178,30	466.687,45

Fonte: Sistema Contábil

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS
2018

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

R\$ 1,00

RECEITAS	2014	2015	2016
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	10.858.551,74	14.725.596,89	21.135.724,97
RECEITAS CORRENTES	10.858.551,74	14.725.596,89	21.135.724,97
Receita de Contribuições dos Segurados	4.886.497,52	5.541.886,77	6.445.503,73
Pessoal Civil	4.886.497,52	5.541.886,77	6.445.503,73
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	5.409.396,83	8.764.528,54	12.983.559,21
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	562.657,39	419.181,58	1.706.662,03
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	562.657,39	419.181,58	1.706.662,03
Demais Receitas Correntes	0,00	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)	13.886.235,81	19.391.975,06	22.698.140,77
RECEITAS CORRENTES	13.886.235,81	19.391.975,06	22.698.140,77
Receita de Contribuições Patronal	13.886.235,81	19.391.975,06	22.698.140,77
Pessoal Civil	13.886.235,81	19.391.975,06	22.698.140,77
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)	24.744.787,55	34.117.571,95	43.833.865,74

DESPESAS	2014	2015	2016
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	10.342.605,58	13.135.830,73	15.351.833,44
ADMINISTRAÇÃO	500.861,94	615.643,24	2.516.085,59
Despesas Correntes	496.731,94	615.643,24	2.516.085,59
Despesas de Capital	4.130,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	9.841.743,64	12.520.187,49	12.835.747,85
Pessoal Civil	9.841.743,64	12.520.187,49	12.835.747,85
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)	10.342.605,58	13.135.830,73	15.351.833,44
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (III) - (I - II)	14.402.181,97	20.981.741,22	28.482.032,30

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR	2014	2015	2016
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	14.402.181,97	20.981.741,22	28.482.032,30
BENS E DIREITOS DO RPPS	63.139.087,57	84.120.828,79	112.602.861,09

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
2015 a 2088

RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exerc. Anterior) + (c)
2015	11.896.818,69	9.300.119,38	2.596.699,31	65.735.786,88
2016	11.941.208,08	10.157.759,18	1.783.448,90	67.519.235,78
2017	12.110.915,02	10.599.929,60	1.510.985,42	69.030.221,20
2018	12.254.790,30	11.140.924,94	1.113.865,36	70.144.086,56
2019	12.408.007,41	11.660.274,12	747.733,28	70.891.819,84
2020	12.317.583,77	13.018.068,70	-700.484,93	70.191.334,91
2021	12.298.861,01	14.135.202,59	-1.836.341,58	68.354.993,33
2022	12.332.584,02	15.077.229,31	-2.744.645,29	65.610.348,04
2023	12.355.102,06	16.059.345,57	-3.704.243,51	61.906.104,52
2024	12.349.228,76	17.137.394,16	-4.788.165,39	57.117.939,13
2025	11.864.233,50	19.840.649,98	-7.976.416,48	49.141.522,66
2026	11.344.789,64	22.647.095,59	-11.302.305,94	37.839.216,71
2027	11.094.748,28	24.522.380,27	-13.427.631,99	24.411.584,72
2028	10.839.783,04	26.396.936,12	-15.557.153,08	8.854.431,64
2029	10.461.801,43	28.671.938,99	-18.210.137,56	-9.355.705,91
2030	9.904.492,23	31.528.795,21	-21.624.302,98	-30.980.008,90
2031	8.811.418,27	36.178.435,93	-27.367.017,67	-58.347.026,56
2032	8.034.037,50	39.709.023,09	-31.674.985,58	-90.022.012,15
2033	7.543.272,74	42.221.891,91	-34.678.619,18	-124.700.631,32
2034	7.076.853,90	44.609.597,83	-37.532.743,93	-162.233.375,25
2035	6.429.152,63	47.565.966,42	-41.136.813,79	-203.370.189,04
2036	5.749.912,24	50.575.467,16	-44.825.554,92	-248.195.743,96
2037	5.020.974,95	53.688.902,41	-48.667.927,46	-296.863.671,43
2038	4.704.591,55	55.329.538,22	-50.624.946,66	-347.488.618,09
2039	4.116.336,70	57.826.854,41	-53.710.517,71	-401.199.135,80
2040	3.435.331,63	60.557.589,69	-57.122.258,06	-458.321.393,85
2041	2.668.860,33	63.492.833,44	-60.823.973,11	-519.145.366,96
2042	2.204.698,57	65.305.243,88	-63.100.545,31	-582.245.912,27
2043	1.889.548,18	66.519.841,30	-64.630.293,12	-646.876.205,39
2044	1.289.046,56	68.606.025,14	-67.316.978,58	-714.193.183,98
2045	1.000.120,44	69.526.123,34	-68.526.002,90	-782.719.186,87
2046	700.869,58	70.376.264,08	-69.675.394,50	-852.394.581,37
2047	537.804,33	70.653.587,12	-70.115.782,80	-922.510.364,17
2048	439.485,67	70.589.992,37	-70.150.506,70	-992.660.870,87
2049	267.362,77	70.658.025,10	-70.390.662,34	-1.063.051.533,21
2050	195.871,89	70.254.737,14	-70.058.865,25	-1.133.110.398,46
2051	146.742,46	69.642.295,57	-69.495.553,10	-1.202.605.951,57
2052	108.188,59	68.853.425,84	-68.745.237,25	-1.271.351.188,81
2053	73.200,59	67.910.740,94	-67.837.540,36	-1.339.188.729,17
2054	9.646,30	66.910.122,42	-66.900.476,12	-1.406.089.205,30
2055	1.358,86	65.564.880,54	-65.563.521,69	-1.471.652.726,98
2056	1.232,20	64.035.016,52	-64.033.784,32	-1.535.686.511,30
2057	1.116,09	62.346.422,82	-62.345.306,73	-1.598.031.818,02
2058	1.013,59	60.503.151,90	-60.502.138,32	-1.658.533.956,34
2059	919,51	58.510.015,43	-58.509.095,92	-1.717.043.052,26
2060	837,10	56.373.960,98	-56.373.123,89	-1.773.416.176,15
2061	761,18	54.102.567,43	-54.101.806,26	-1.827.517.982,41
2062	691,36	51.712.491,56	-51.711.800,20	-1.879.229.782,61
2063	633,05	49.212.482,12	-49.211.849,07	-1.928.441.631,68
2064	578,48	46.618.870,97	-46.618.292,49	-1.975.059.924,17
2065	527,46	43.950.125,37	-43.949.597,91	-2.019.009.522,08
2066	479,83	41.228.741,24	-41.228.261,41	-2.060.237.783,49
2067	435,55	38.477.244,14	-38.476.808,58	-2.098.714.592,07
2068	394,35	35.718.587,84	-35.718.193,49	-2.134.432.785,57
2069	356,20	32.977.632,97	-32.977.276,78	-2.167.410.062,34
2070	321,04	30.278.219,75	-30.277.898,71	-2.197.687.961,06
2071	288,85	27.642.930,18	-27.642.641,32	-2.225.330.602,38
2072	259,61	25.092.064,73	-25.091.805,13	-2.250.422.407,51
2073	233,23	22.646.636,94	-22.646.403,71	-2.273.068.811,22
2074	209,66	20.322.099,03	-20.321.889,37	-2.293.390.700,58
2075	188,77	18.132.195,85	-18.132.007,08	-2.311.522.707,66
2076	170,53	16.087.789,30	-16.087.618,77	-2.327.610.326,43
2077	154,61	14.195.970,29	-14.195.815,68	-2.341.806.142,11
2078	140,84	12.460.884,43	-12.460.743,59	-2.354.266.885,70
2079	129,03	10.883.859,34	-10.883.730,32	-2.365.150.616,02
2080	118,96	9.465.109,19	-9.464.990,23	-2.374.615.606,25
2081	110,41	8.201.599,80	-8.201.489,39	-2.382.817.095,64
2082	103,15	7.088.337,44	-7.088.234,29	-2.389.905.329,93
2083	96,96	6.118.623,69	-6.118.526,72	-2.396.023.856,65

Continua 1/2

Continuação 2/2

2084	91,69	5.284.773,71	-5.284.682,02	-2.401.308.538,67
------	-------	--------------	---------------	-------------------

2085	87,14	4.577.538,57	-4.577.451,44	-2.405.885.990,11
2086	83,15	3.986.038,93	-3.985.955,77	-2.409.871.945,88
2087	79,64	3.499.188,08	-3.499.108,45	-2.413.371.054,33
2088	76,48	3.105.245,30	-3.105.168,83	-2.416.476.223,15

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

Notas:

1. Projeção atuarial elaborada em 18/05/2015 e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social – MPS

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
2018

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

R\$ 1,00

Anexo Demonstrativo (Rend) - Art. 13, § 2º, inciso IV						
TRIBUTOS	MODALIDADE	SETORES/PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2018	2019	2020	
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
2018**

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

R\$ 1,00

EVENTOS	Valor Previsto para 2018
Aumento Permanente da Receita	-
(-) Transferências Constitucionais	-
(-) Transferências ao FUNDEB	-
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	-
Redução Permanente de Despesa (II)	-
Margem Bruta (III) = (I+II)	-
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	-
Novas DOCC	-
Novas DOCC geradas por PPP's	-
Margem Líquida de Expansão de DOCC (III-IV)	-

Fonte: Sistema Conábil

OBS.- NÃO HÁ PREVISÃO EXPANSÃO DE DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO.

MUNICÍPIO DE TELÊMACO BORBA
ESTADO DO PARANÁ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
2018

ARF (LRF, art 4º, § 3º)

R\$ 1,00

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Sentenças Judiciais de pequeno valor	400.000,00	Abertura de créditos adicionais a partir da Reserva de Contingência	400.000,00