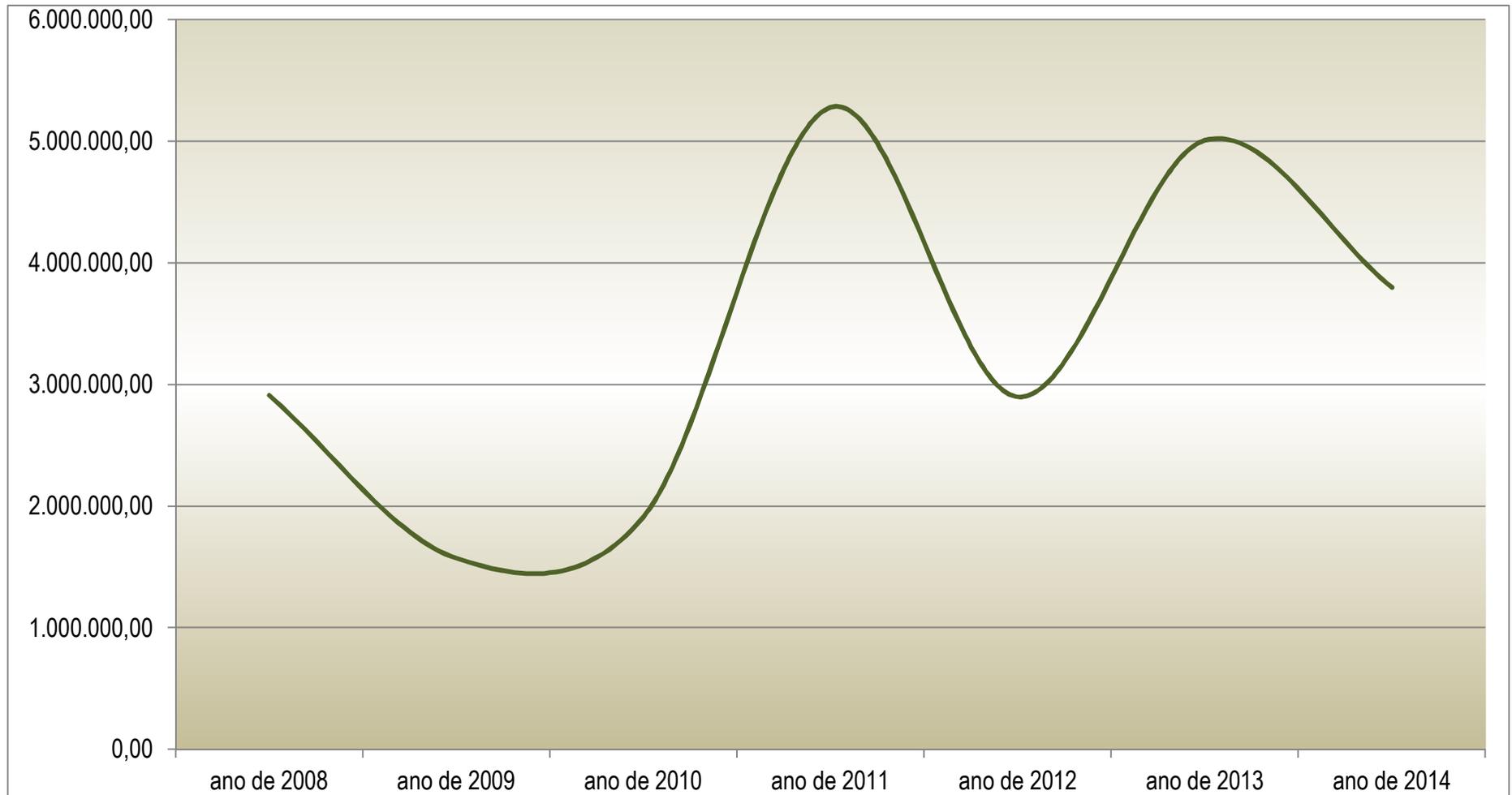


LDO para 2012
ANEXO DE METAS
FISCAIS

| Conta | realizado | realizado | realizado | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| DESPESAS | 20.045.459,69 | 17.471.474,30 | 21.185.500,33 | 28.740.000,00 | 24.400.000,00 | 27.653.204,44 | 29.006.790,83 |
| .DESPESAS CORRENTES | 17.132.640,32 | 15.899.139,68 | 19.271.666,32 | 23.359.051,02 | 21.442.809,45 | 22.580.260,28 | 25.139.035,70 |
| ..PESSOAL E ENCARGOS | 8.304.827,60 | 9.040.373,65 | 11.012.407,07 | 11.761.328,31 | 12.427.813,55 | 13.354.365,41 | 14.496.894,23 |
| ...JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA INT | | | 0,00 | 100.777,77 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| ..OUTRAS DESP.CORRENTES | 8.827.812,72 | 6.858.766,03 | 8.259.259,25 | 11.496.944,94 | 9.004.995,90 | 9.215.894,86 | 10.632.141,47 |
| .DESPESAS DE CAPITAL | 2.912.819,37 | 1.572.334,62 | 1.913.834,01 | 5.280.948,98 | 2.899.654,37 | 5.009.654,37 | 3.798.136,37 |
| ..INVESTIMENTOS | 2.258.646,36 | 1.086.734,40 | 1.439.780,72 | 4.733.456,00 | 2.379.654,37 | 4.479.654,37 | 3.258.136,37 |
| ..INVERSÕES FINANCEIRAS | | | 0,00 | 80.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| ..AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA | 654.173,01 | 485.600,22 | 474.053,29 | 467.492,98 | 480.000,00 | 490.000,00 | 500.000,00 |
| ..OUTRAS DESP.DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| .DESPESAS INTRAORÇAM. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ..JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ..OUTRAS DESPESAS INTRAORÇAM. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA FINANCEIRA RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| .RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 57.536,17 | 63.289,79 | 69.618,77 |
| Resultado Orçamentário | -1.024.191,78 | 157.912,25 | 2.172.435,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Evolução das Despesas de Capital de 2008 a 2014.



MEMORIA E METODOLOGIA DE CALCULO
Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso II

Foi adotado o critério de cálculo da previsão da Receita previsto na Lei 4.320/64 e nas normas da Secretaria do Tesouro Nacional, ou seja, a média dos últimos três exercícios, que representam a base de cálculo vezes a projeção do PIB vezes a projeção da inflação. No entanto, em decorrência da crise de crédito e liquidez de 2008, cria-se acentuada necessidade de mensuração adequada do orçamento. Analisando a série histórica, é fato que a receita teve uma queda no ano de 2009, mas em 2010 a Receita recuperou-se e por motivo desta sazonalidade, foi acrescentado 18% e 22% (40%) a mais nas projeções do PIB para recompor a média. Pelos motivos expostos e considerando as premissas econômicas do Ministério do Planejamento e Ministério da Fazenda, foram adotadas as taxas estimadas para o crescimento do PIB (Produto Interno Bruto) conforme amplamente divulgado pela mídia, acrescentando os 18% da recuperação da receita de 2009 para 2010 e mais 22% de 2010 para 2011 conforme previsões aprovadas.

Pernambuco.com, 15/03/2011: **PIB** 2011=4,10%; 2012=5,5%; 2013=6,5%; 2014=6,5%.

Jornal do Brasil, 09/03/2011: **PIB** 2011=4,29%; 2012=4,5%.

Globo.com, 21/02/2011: **PIB** 2011=4,50%; 2012=4,5%;

Inflação 2011=5,82%; 2012=4,5%.

Inflação 2011=5,78%; 2012=4,80%.

Inflação 2011=5,79%; 2012=4,78%.

Com base nesses dados, foi adotado:

PIB 2011=4,00%; 2012=5,0%; 2013=6,0%; 2014=6,0%.

Inflação 2011=5,80%; 2012=4,7%; 2013=4,5%;
2014=4,5%.

As exceções da mensuração da Receita com base nos critérios acima são as seguintes: Dívida Ativa: Pretende-se intensificar a cobrança da Dívida Ativa. Acredita-se que a implementação deste procedimento será um incentivo ao pagamento do IPTU. Logo, esta Receita foi estimada para mais. ISSQN: Com a implantação da Nota Fiscal Eletrônica, a perspectiva de aumento da Receita é superior. ITBI: Foi estimado para baixo porque houve caso atípico de arrecadação com ITBI no período da média que impactou em uma média mais alta. ICMS: Estudos e ajustes no VAF repercutirão em um acréscimo do índice de participação, podendo assim contar com um aumento na transferência. IPVA: Foi estimado para mais em virtude das premissas de continuidade do crescimento do setor automobilístico. FUNDEB: Foi estimado para mais em função das premissas divulgadas pelo FNDE. Convênios: As expectativas de convênios são tão positivas quanto os anos anteriores. Operações de Crédito: Não se pretende contratar os valores da série histórica.

| | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | |
|------------------------------|-----------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|---------------|--|
| Crescimento do PIB ajustado: | para 2011 | 1,0560 | para 2012: | 1,0700 | para 2013: | 1,0840 | 1,0840 | |
| Inflação ajustada: | para 2011 | 1,0812 | para 2012: | 1,0658 | para 2013: | 1,0630 | 1,0630 | |

LDO para 2012
ANEXO DE METAS
FISCAIS

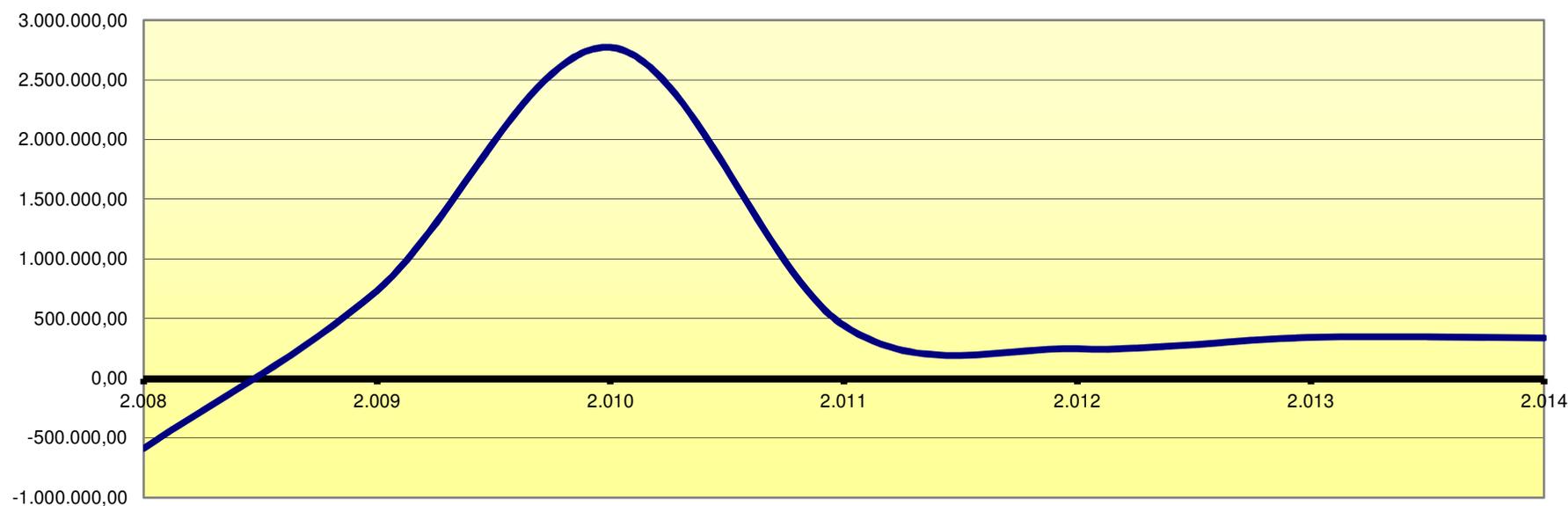
| EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | | | | |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso III | | | | | | | |
| Conta | realizado | realizado | realizado | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO |
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| PASSIVO | 4.898.588,21 | 14.068.026,63 | 17.320.711,17 | 18.732.337,89 | 20.318.774,13 | 23.305.210,38 | 25.477.301,29 |
| .PASSIVO FINANCEIRO | 1.203,53 | 222.004,15 | 418.654,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ..RESTOS A PAGAR | 1.203,53 | 222.004,15 | 418.654,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ...OUTROS ANOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ..SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| ...DEPÓSITOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ...Depósitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ..TRANSF.FINANC.A CONCEDER | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| .PASSIVO PERMANENTE | 4.897.384,68 | 2.735.106,82 | 2.261.053,53 | 1.793.560,55 | 1.313.560,55 | 823.560,55 | 323.560,55 |
| ..DÍVIDA FUNDADA INTERNA | 4.897.384,68 | 2.735.106,82 | 2.261.053,53 | 1.793.560,55 | 1.313.560,55 | 823.560,55 | 323.560,55 |
| ...POR CONTRATO | 4.897.384,68 | 2.735.106,82 | 2.261.053,53 | 1.793.560,55 | 1.313.560,55 | 823.560,55 | 323.560,55 |
|Dívida de Longo Prazo | 4.897.384,68 | 2.735.106,82 | 2.261.053,53 | 1.793.560,55 | 1.313.560,55 | 823.560,55 | 323.560,55 |
|OUTROS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ..PROVISÃO MATEMÁTICA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | | |
| ...POR TÍTULOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|OUTROS | | | | | | | |
| ..PARTICIP.CONSÓRCIOS PÚBLICOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| .ATIVO REAL LÍQUIDO | 8.052.301,66 | 11.110.915,66 | 14.641.003,23 | 16.938.777,34 | 19.005.213,58 | 22.481.649,83 | 25.153.740,74 |

LDO para 2012
ANEXO DE METAS
FISCAIS

| JUSTIFICATIVA DA CONSISTÊNCIA DAS METAS ANUAIS | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso II | | | | | | | |
| Conta | realizado | realizado | realizado | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO |
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| Base de cálculo: Impostos/Transferências | 15.124.967,03 | 13.454.505,74 | 16.881.572,25 | 18.320.000,00 | 21.650.941,07 | 23.256.840,12 | 25.409.817,32 |
| Educação 25% - Valor mínimo | 3.781.241,76 | 3.363.626,44 | 4.220.393,06 | 4.580.000,00 | 5.412.735,27 | 5.814.210,03 | 6.352.454,33 |
| Educação 25% - Valor aplicado | 3.898.759,67 | 3.733.332,21 | 5.644.815,41 | 6.194.376,93 | 5.412.735,27 | 5.814.210,03 | 6.352.454,33 |
| Educação 25% - % aplicado | 25,78% | 27,75% | 33,44% | 33,81% | 25,00% | 25,00% | 25,00% |
| Para que os gastos com educação alcancem o índice obrigatório, faz-se necessário a aplicação conforme demonstrado acima. | | | | | | | |
| FUNDEB - gastos | 2.519.945,35 | 2.831.625,67 | 3.699.690,31 | 3.260.000,00 | 3.323.129,15 | 3.694.870,70 | 3.875.846,85 |
| FUNDEB-Recursos Não Aplicados Ex.ant. | 0,00 | 0,00 | 43.210,12 | 0,00 | | | |
| Aplicação total mínima - 95% | 2.538.972,97 | 2.859.881,36 | 3.427.926,14 | 3.415.000,00 | 3.323.129,15 | 3.694.870,70 | 3.875.846,85 |
| Aplicado total | 99,25% | 99,01% | 107,93% | 95,46% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| FUNDEB - 60% magistério valor mínimo | 1.523.383,78 | 1.715.928,82 | 2.030.829,61 | 2.049.000,00 | 1.993.877,49 | 2.216.922,42 | 2.325.508,11 |
| FUNDEB - 60% magistério valor aplicado | 1.860.426,78 | 2.150.451,91 | 2.718.057,95 | 2.040.840,00 | 1.993.877,49 | 2.216.922,42 | 2.325.508,11 |
| FUNDEB - 60% magistério % aplicado | 73,27% | 75,19% | 79,29% | 59,76% | 60,00% | 60,00% | 60,00% |
| Para garantir que, dos gastos com FUNDEB, 60% seja aplicado na valorização dos professores, deve-se aplicar os valores acima. | | | | | | | |
| Saúde 15% - Valor mínimo | 2.268.745,05 | 2.018.175,86 | 2.532.235,84 | 2.748.000,00 | 3.247.641,16 | 3.488.526,02 | 3.811.472,60 |
| Saúde 15% - Valor aplicado | 3.258.423,45 | 2.563.141,93 | 3.277.204,23 | 3.391.434,23 | 3.662.748,97 | 3.955.768,89 | 4.272.230,40 |
| Saúde 15% - % aplicado | 21,54% | 19,05% | 19,41% | 18,51% | 16,92% | 17,01% | 16,81% |
| Para a garantia da manutenção dos serviços essenciais de saúde no município e para que se alcance o índice mínimo exigido por lei, deve-se aplicar os valores acima. | | | | | | | |
| Receita Corrente Líquida | 18.852.567,91 | 17.429.386,55 | 23.030.636,10 | 25.010.000,00 | 23.014.469,55 | 24.730.306,32 | 26.846.100,42 |
| Pessoal 54% executivo - valor máximo | 10.180.386,67 | 9.411.868,74 | 12.436.543,49 | 13.505.400,00 | 12.427.813,55 | 13.354.365,41 | 14.496.894,23 |
| Pessoal 54% executivo - valor utilizado | 7.362.503,37 | 8.006.564,16 | 9.901.522,00 | 11.247.128,31 | 11.162.017,73 | 11.994.198,56 | 13.020.358,70 |
| Pessoal 54% executivo - % utilizado | 39,05% | 45,94% | 42,99% | 44,97% | 48,50% | 48,50% | 48,50% |
| Câmara Municipal | | | | 514.200,00 | 560.478,00 | 610.921,02 | 665.903,91 |
| Pessoal 60% consolid. - valor máximo | 11.311.540,75 | 10.457.631,93 | 13.818.381,66 | 15.006.000,00 | 13.808.681,73 | 14.838.183,79 | 16.107.660,25 |
| Pessoal 60% consolid. - valor gasto | 7.677.402,31 | 8.386.380,58 | 10.305.736,14 | 11.761.328,31 | 12.427.813,55 | 13.354.365,41 | 14.496.894,23 |
| Pessoal 60% consolid. - % gasto | 40,72% | 48,12% | 44,75% | 47,03% | 54,00% | 54,00% | 54,00% |

| RESULTADO PRIMARIO | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 1º | | | | | | | |
| Conta | realizado | realizado | realizado | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO |
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| RECEITAS CORRENTES | 21.262.485,68 | 19.677.267,00 | 25.994.912,82 | 28.262.200,00 | 25.911.889,54 | 27.981.443,33 | 30.346.723,85 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 168.700,00 | 200.000,00 | 327.300,00 | 3.730.000,00 | 1.385.530,45 | 2.922.898,12 | 2.160.690,41 |
| (-) Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | -200.000,00 | -100.000,00 | -100.000,00 |
| (-) Rendimentos Aplicações Financeiras | -195.997,58 | -122.079,37 | -198.727,97 | -166.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-) Alienação de Bens | -18.700,00 | 0,00 | -82.300,00 | -50.000,00 | -100.000,00 | -120.000,00 | -140.000,00 |
| (-) FUNDEB | -2.409.917,77 | -2.247.880,45 | -2.964.276,72 | -3.252.200,00 | -2.897.420,00 | -3.251.137,02 | -3.500.623,43 |
| (=) RECEITAS FISCAIS | 18.806.570,33 | 17.507.307,18 | 23.076.908,13 | 28.514.000,00 | 24.100.000,00 | 27.433.204,44 | 28.766.790,83 |
| DESPESAS CORRENTES LIQUIDADAS | 17.132.640,32 | 15.797.237,91 | 19.207.505,25 | 23.359.051,02 | 21.442.809,45 | 22.580.260,28 | 25.139.035,70 |
| DESPESAS DE CAPITAL LIQUIDADAS | 2.912.819,37 | 1.458.822,32 | 1.570.717,60 | 5.280.948,98 | 2.899.654,37 | 5.009.654,37 | 3.798.136,37 |
| (-) Juros e Encargos LIQUIDADADO | | | 0,00 | -100.777,77 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 |
| (-) Amortização da Dívida LIQUIDADADO | -654.173,01 | -485.600,22 | -474.053,29 | -467.492,98 | -480.000,00 | -490.000,00 | -500.000,00 |
| (=) DESPESAS FISCAIS | 19.391.286,68 | 16.770.460,01 | 20.304.169,56 | 28.071.729,25 | 23.852.463,82 | 27.089.914,65 | 28.427.172,06 |
| RESULTADO PRIMÁRIO | -584.716,35 | 736.847,17 | 2.772.738,57 | 442.270,75 | 247.536,17 | 343.289,79 | 339.618,77 |

RESULTADO PRIMÁRIO



| RESULTADO NOMINAL | | | | | | | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 1º | | | | | | | |
| Conta | realizado | realizado | realizado | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO |
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | 4.897.384,68 | 2.735.106,82 | 2.261.053,53 | 1.793.560,55 | 1.313.560,55 | 823.560,55 | 323.560,55 |
| (-) DISPONIBILIDADE DE CAIXA | -977.353,53 | -1.326.919,79 | -3.723.354,74 | -2.009.209,35 | -2.009.209,35 | -2.009.209,35 | -2.009.209,35 |
| (-) DEMAIS ATIVOS FINANCEIROS | -12.144,09 | -41.607,27 | -9.776,46 | -10.432,97 | -10.432,97 | -10.432,97 | -10.432,97 |
| (+) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | 0,00 | 6.342,80 | 10.671,00 | 5.671,27 | 5.671,27 | 5.671,27 | 5.671,27 |
| (=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA | 3.907.887,06 | 1.372.922,56 | -1.461.406,67 | -220.410,51 | -700.410,51 | -1.190.410,51 | -1.690.410,51 |
| SITUAÇÃO ORÇAMENTARIA | | | | | | | |
| Conta | realizado | realizado | realizado | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO |
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| SUPERÁVIT CORRENTE | 4.129.845,36 | 3.778.127,32 | 6.723.246,50 | 4.903.148,98 | 4.469.080,09 | 5.401.183,06 | 5.207.688,15 |
| SUPERÁVIT DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUPERÁVIT TOTAL | 0,00 | 157.912,25 | 2.172.435,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÉFICIT CORRENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÉFICIT DE CAPITAL | 2.744.119,37 | 1.372.334,62 | 1.586.534,01 | 1.550.948,98 | 1.514.123,92 | 2.086.756,25 | 1.637.445,95 |
| DÉFICIT TOTAL | 1.024.191,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| (=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA | 3.907.887 | 1.372.923 | -1.461.407 | -220.411 | -700.411 | -1.190.411 | -1.690.411 |

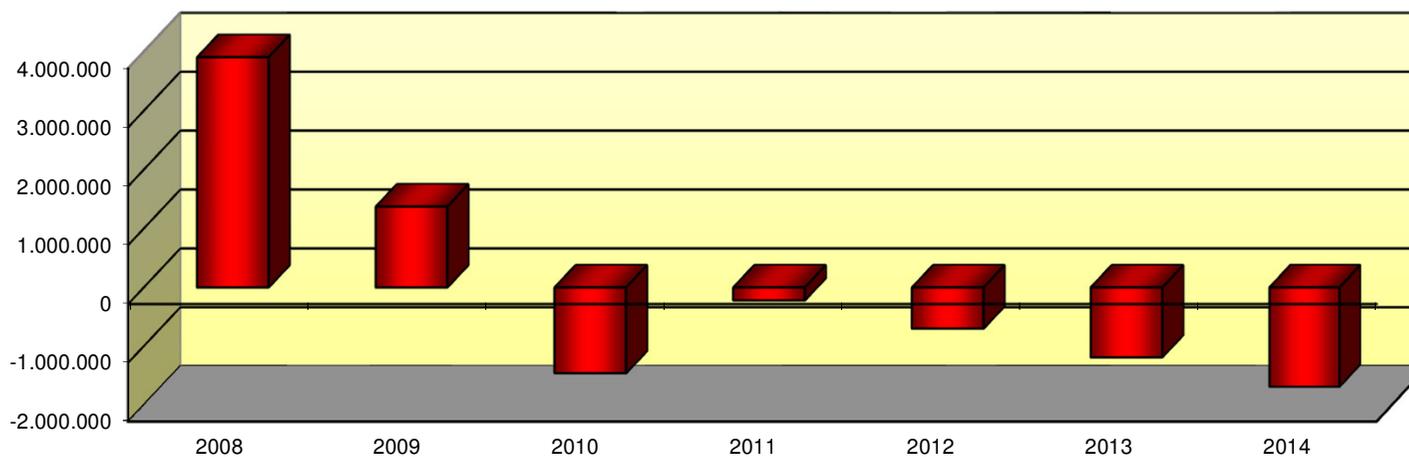
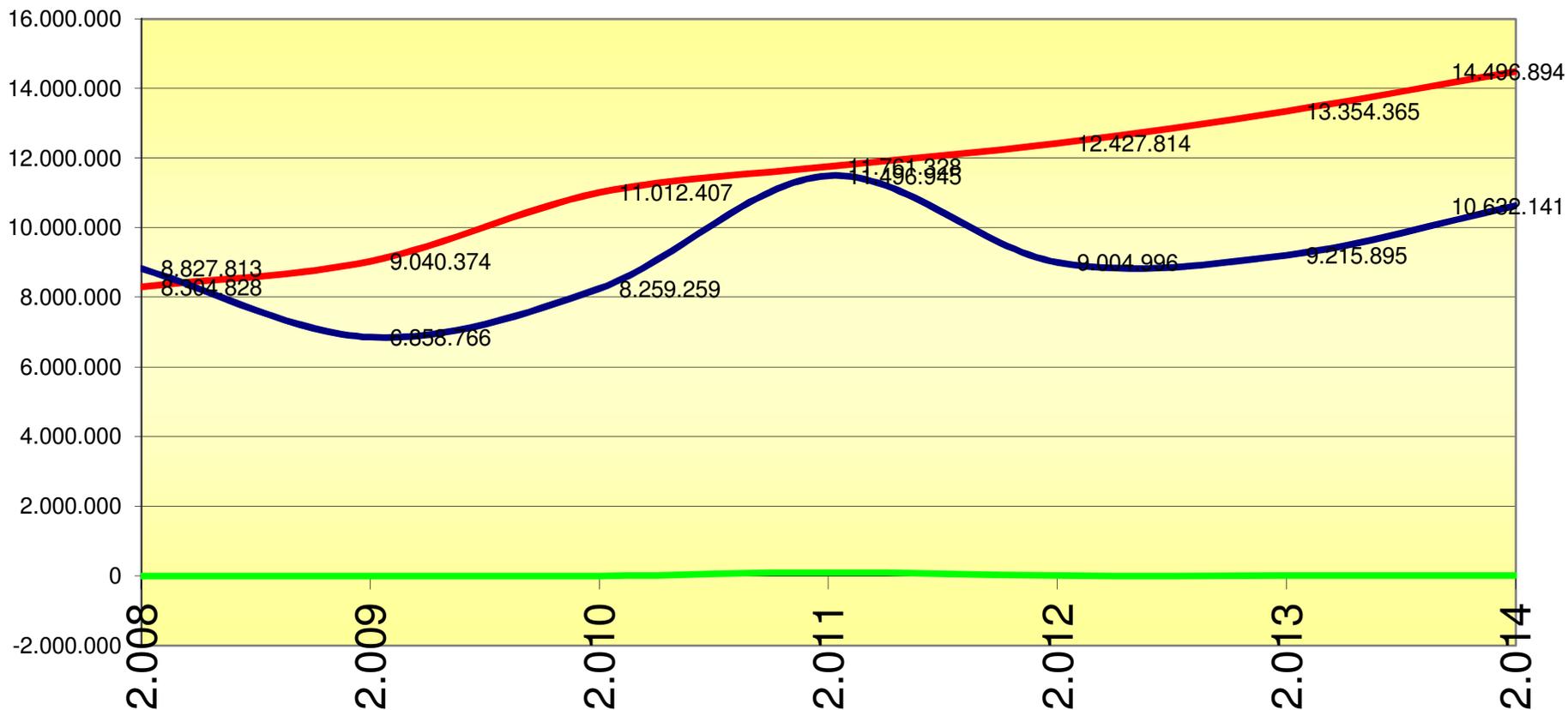


Gráfico
do decréscimo
da Dívida Consolidada
Líquida de 2008 a 2014

| MARGEM DE EXPANSÃO DA DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso V | | | | | | | |
| | 2.008 | 2.009 | 2.010 | 2.011 | 2.012 | 2.013 | 2.014 |
| ..PESSOAL E ENCARGOS | 8.304.828 | 9.040.374 | 11.012.407 | 11.761.328 | 12.427.814 | 13.354.365 | 14.496.894 |
| ..JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA INT | 0 | 0 | 0 | 100.778 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| ..OUTRAS DESP.CORRENTES | 8.827.813 | 6.858.766 | 8.259.259 | 11.496.945 | 9.004.996 | 9.215.895 | 10.632.141 |



| ORIGEM E APLICAÇÃO DE RECURSOS ORIUNDOS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso III | | | | | | | |
| Conta | realizado | realizado | realizado | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO |
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| ...ALIENAÇÃO DE BENS | 18.700,00 | 0,00 | 82.300,00 | 50.000,00 | 100.000,00 | 120.000,00 | 140.000,00 |
| Rendimento de aplicações financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesas de capital realizadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo das operações | 18.700,00 | 0,00 | 82.300,00 | 50.000,00 | 100.000,00 | 120.000,00 | 140.000,00 |

| DESTINAÇÃO DOS RECURSOS COM ALIENAÇÃO: | |
|--|---|
| 2011 | Equipamentos, Material Permanente e Veículo automotor |
| 2012 | Equipamentos, Material Permanente e Veículo automotor |
| 2013 | Equipamentos, Material Permanente e Veículo automotor |
| 2014 | Equipamentos, Material Permanente e Veículo automotor |

LDO para 2012
ANEXO DE METAS
FISCAIS

| AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS RELATIVAS AO ANO ANTERIOR | | | | |
|---|-----------------|------------------|----------------|--|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso I | | | | |
| | PREVISTO | REALIZADO | AH | |
| RECEITAS | 23.176.980,00 | 23.357.936,10 | 100,78% | A Receita Geral foi muito bem estimada, o que se infere a sua eficácia.. |
| ..RECEITAS CORRENTES | 24.137.504,00 | 25.994.912,82 | 107,70% | |
| ...RECEITAS TRIBUTÁRIAS | 1.666.198,40 | 1.712.146,34 | 102,76% | Os tributos foram adequadamente estimados, superando um pouco a expectativa. |
| ...IMPOSTOS | 1.596.010,00 | 1.686.758,85 | 105,69% | |
|IPTU | 119.416,00 | 99.724,19 | 83,51% | |
|ISSQN | 1.300.000,00 | 1.346.345,16 | 103,57% | |
|ITBI | 40.480,00 | 110.522,02 | 273,03% | A superação expressiva da previsão do ITBI permite majorar sua previsão futura. |
|IRRF | 136.114,00 | 130.167,48 | 95,63% | |
| ...TAXAS | 70.188,40 | 25.387,49 | 36,17% | |
| ...CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA | 0,00 | 0,00 | | |
| ..RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES | 521.180,00 | 477.927,70 | 91,70% | |
| ..RECEITAS PATRIMONIAIS | 283.446,00 | 209.159,03 | 73,79% | |
| ...RENDIMENTOS APLIC.FINANC. | 260.278,00 | 198.727,97 | 76,35% | |
| ...Rendimento Aplicações FUNDEB | 20.000,00 | 17.051,74 | 85,26% | |
| ...OUTRAS | 3.168,00 | 10.384,50 | 327,79% | |
| ..RECEITAS INDUSTRIAIS | 0,00 | 0,00 | | |
| ..RECEITAS AGROPECUÁRIAS | 0,00 | 0,00 | | |
| ..RECEITAS DE SERVIÇOS | 121.936,00 | 106.254,43 | 87,14% | |
| ..TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 21.354.640,00 | 23.383.644,34 | 109,50% | Um acréscimo de quase 10% nas transferências torna-se muito relevante. |
| ...COTA PARTE DO FPM | 8.096.000,00 | 7.889.767,38 | 97,45% | |
| ...COTA PARTE DO ICMS | 5.869.600,00 | 6.525.423,29 | 111,17% | |
| ...COTA PARTE DO IPVA | 517.132,00 | 479.687,98 | 92,76% | |
| ...COTA PARTE DO IPI | 110.308,00 | 185.239,84 | 167,93% | |
| ...TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB | 2.833.600,00 | 3.367.664,28 | 118,85% | |
| ...CONVÊNIOS | 935.000,00 | 30.396,53 | 3,25% | |
| ...OUTRAS TRANSF.CORRENTES | 2.993.000,00 | 4.905.465,04 | 163,90% | |
| ..OUTRAS REC.CORRENTES | 190.103,60 | 108.427,71 | 57,04% | |
| ..(-) DED.EXCETO FUNDEB | 0,00 | -2.646,73 | | |
| ..RECEITAS DE CAPITAL | 1.971.118,56 | 327.300,00 | 16,60% | |
| ..OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | | |
| ...ALIENAÇÃO DE BENS | 51.118,56 | 82.300,00 | 161,00% | |
| ..TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 1.920.000,00 | 245.000,00 | 12,76% | A não realização dos convênios foram compensados pelo aumento das transferências |
| ...CONVÊNIOS | 1.700.000,00 | 245.000,00 | 14,41% | |
| ...OUTRAS TRANSF.DE CAPITAL | 220.000,00 | 0,00 | | |

| AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS RELATIVAS AO ANO ANTERIOR | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------|
| Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso I | | | |
| | PREVISTO | REALIZADO | AV |
| ...OUTRAS REC.DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | |
| ..(-) DEDUÇÃO FUNDEB | -2.931.642,56 | -2.964.276,72 | 101,11% |
| .RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | 0,00 | 0,00 | |
| DESPESAS | 23.176.980,00 | 21.185.500,33 | 91,41% |
| .DESPESAS CORRENTES | 18.859.861,84 | 19.271.666,32 | 102,18% |
| ..PESSOAL E ENCARGOS | 10.194.279,97 | 11.012.407,07 | 108,03% |
| ...JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA INT | 708,40 | 0,00 | |
| ..OUTRAS DESP.CORRENTES | 8.664.873,47 | 8.259.259,25 | 95,32% |
| .DESPESAS DE CAPITAL | 4.267.118,16 | 1.913.834,01 | 44,85% |
| ..INVESTIMENTOS | 3.352.131,76 | 1.439.780,72 | 42,95% |
| ...INVERSÕES FINANCEIRAS | 53.572,00 | 0,00 | |
| ..AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA | 861.414,40 | 474.053,29 | 55,03% |
| ..OUTRAS DESP.DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | |
| .DESPESAS INTRAORÇAM. | 0,00 | 0,00 | |
| ...JUROS E ENCARGO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | |
| ..OUTRAS DESPESAS INTRAORÇAM. | 0,00 | 0,00 | |
| .RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 50.000,00 | 0,00 | |

Muito embora dentro dos limites, os gastos com pessoal precisam ser observados.

A não realização de convênios afetou diretamente os investimentos no município.

| COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DA RECEITA Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 2º inciso | | |
|---|--|---|
| RECEITAS | TIPO DE RENÚNCIA | MEDIDA DE COMPENSAÇÃO |
| IPTU | Lei de isenção para a população de baixa renda. | A inadimplência e isenções já constam da estimativa da Receita. |
| ISS | Não haverá | |
| IRRF | Não haverá | |
| ITBI | Não haverá | |
| Dívida Ativa | Lei de remissão conforme previsto no CTN e na LRF, artigo 14. | Receita prevista já deduz esta possibilidade |
| Multas e Juros de Mora dos Tributos | Lei de isenção | Receita prevista já deduz esta possibilidade |
| Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa | Lei de anistia para juros e multa na fase de cobrança amigável | Receita prevista já deduz esta possibilidade |
| | | |
| | | |

| ANEXO DE RISCOS FISCAIS Lei Complementar 101/2000 artigo 4º § 3º | | | |
|---|------------------|--|------------------|
| PASSIVO CONTINGENTES E OUTROS RISCOS | | PROVIDÊNCIAS A SEREM TOMADAS | |
| DESCRIÇÃO | VALOR | DESCRIÇÃO | VALOR |
| Queda na arrecadação do Município em relação à Receita Prevista | | Redução das cotas mensais da despesa proporcionalmente | |
| | | Redução da transferência à Câmara na mesma proporção | |
| Situações imprevistas: Previsão conforme texto da lei: 0,25% da RCL | 57.536,17 | Utilização da Reserva de Contingência | 57.536,17 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL | 57.536,17 | TOTAL | 57.536,17 |