



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2017

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2015 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2015 (b)	% PIB	Variação	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	83.583.086,46	0,09%	83.355.676,36	0,09%	-227.410,10	0,00%
Receitas Primárias (I)	83.430.664,38	0,09%	83.059.331,29	0,09%	-371.333,09	0,00%
Despesa Total	83.283.086,46	0,09%	82.879.913,95	0,09%	-403.172,51	0,00%
Despesas Primárias (II)	83.142.086,46	0,09%	82.307.670,42	0,09%	-834.416,04	0,00%
Resultado Primário (III) = (I-II)	288.577,92	0,00%	751.660,87	0,00%	463.082,95	0,00%
Resultado Nominal	284.090,14	0,00%	0,00	0,00%	-284.090,14	0,00%
Dívida Pública Consolidada	2.532.175,41	0,00%	3.574.837,53	0,00%	1.042.662,12	0,00%
Dívida Consolidada Líquida	2.532.175,41	0,00%	3.574.837,53	0,00%	1.042.662,12	0,00%

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 10/09/2016.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENUNCIA DE RECEITA
2017

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

R\$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2017	2018	2019	
IPTU	Anistia/Remissão/Isenção através de leis específicas.	Proprietários de imóveis	60.000,00	63.600,00	67.416,00	Os recursos financeiros renunciados serão compensados por fatores como: incentivo ao incremento de novos serviços, melhorando a economia municipal com o aumento da oferta de emprego e renda; Melhoria dos procedimentos e arrecadação tributária do município.
ITBI		Proprietários de imóveis	60.000,00	63.600,00	67.416,00	
ISS		Prestadores de serviços, pessoas físicas e jurídicas.	110.000,00	116.600,00	123.596,00	
TAXAS		Comércio, Serviços e Indústria.	110.000,00	116.600,00	123.596,00	
TOTAL			342.017,00	362.418,00	384.043,00	-

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 09/09/2016.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO
2017

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

R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2015	%	2014	%	2013	%
Patrimônio/Capital	28.256.558,20	100,00%	27.656.558,04	100,00%	16.412.007,25	100,00%
Reservas						
Resultado Acumulado						
TOTAL	28.256.558,20	100,00%	27.656.558,04	100,00%	16.412.007,25	100,00%

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2015	%	2014	%	2013	%
Patrimônio						
Reservas						
Lucros ou Prejuízos Acumulados						
TOTAL	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 10/09/2015.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
2017

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

R\$ 1,00

EVENTOS	Valor Previsto para 2017
Aumento Permanente da Receita	0,00
(-) Transferências Constitucionais	0,00
(-) Transferências ao FUNDEB	0,00
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	0,00
Redução Permanente de Despesa (II)	0,00
Margem Bruta (III) = (I+II)	0,00
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	0,00
Novas DOCC	0,00
Novas DOCC geradas por PPP	0,00
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)	0,00

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 09/09/2016.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
2017

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2017			2018			2019		
	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	108.779.865,00	103.599.871,43	0,12	115.306.656,90	109.815.863,71	0,13	122.225.056,31	116.404.815,54	0,14
Receitas Primárias (I)	108.547.545,00	103.378.614,29	0,12	115.060.397,70	109.581.331,14	0,13	121.964.021,56	116.156.211,01	0,14
Despesa Total	108.779.865,00	103.599.871,43	0,12	115.306.656,90	109.815.863,71	0,13	122.225.056,31	116.404.815,54	0,14
Despesas Primárias (II)	108.394.805,16	103.233.147,77	0,12	114.898.493,47	109.427.136,64	0,13	121.792.403,08	115.992.764,84	0,14
Resultado Primário (III) = (I – II)	152.739,84	145.466,51	0,00	161.904,23	154.194,51	0,00	171.618,48	163.446,18	0,00
Resultado Nominal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Pública Consolidada	1.000.000,00	952.380,95	0,00	1.060.000,00	1.009.523,81	0,00	1.123.600,00	1.070.095,24	0,00
Divida Consolidada Liquida	2.500.000,00	2.380.952,38	0,00	2.650.000,00	2.523.809,52	0,00	2.809.000,00	2.675.238,10	0,00

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
2017

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES											
	2014	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	
Receita Total	73.180.879,43	83.355.676,36	12,21%	80.483.086,46	-3,57%	108.779.865,00	35,16%	115.306.656,90	6,00%	122.225.056,31	5,66%	
Receitas Primárias (I)	73.071.957,96	83.059.331,29	12,02%	78.330.664,38	-6,04%	108.547.545,00	38,58%	115.060.397,70	6,00%	121.964.021,56	5,66%	
Despesa Total	73.180.879,43	82.879.913,95	11,70%	80.483.086,46	-2,98%	108.779.865,00	35,16%	115.306.656,90	6,00%	122.225.056,31	5,66%	
Despesas Primárias (II)	72.705.679,53	82.307.670,42	11,67%	80.142.086,46	-2,70%	108.394.805,16	35,25%	114.898.493,47	6,00%	121.792.403,08	5,66%	
Resultado Primário (III) = (I - II)	366.278,43	751.660,87	51,27%	-1.811.422,08	141,50%	152.739,84	-108,43%	161.904,23	6,00%	171.618,48	5,66%	
Resultado Nominal	146.187,04	0,00	0,00%	284.090,14	100,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Dívida Pública Consolidada	3.652.820,11	3.574.837,53	-2,18%	3.827.175,41	6,59%	1.000.000,00	-73,87%	1.009.523,81	0,95%	1.123.600,00	10,15%	
Dívida Consolidada Líquida	2.582.637,63	3.574.837,53	27,76%	3.827.174,41	6,59%	2.500.000,00	-34,68%	2.523.809,52	0,95%	2.809.000,00	10,15%	

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES											
	2014	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	
Receita Total	73.180.879,43	83.355.676,36	12,21%	80.483.086,46	-3,57%	103.599.871,43	28,72%	109.815.863,71	6,00%	116.404.815,54	5,66%	
Receitas Primárias (I)	73.071.957,96	83.059.331,29	12,02%	78.330.664,38	-6,04%	103.378.614,29	31,98%	109.581.331,14	6,00%	116.156.211,01	5,66%	
Despesa Total	73.180.879,43	82.879.913,95	11,70%	80.483.086,46	-2,98%	103.599.871,43	28,72%	109.815.863,71	6,00%	116.404.815,54	5,66%	
Despesas Primárias (II)	72.705.679,53	82.307.670,42	11,67%	80.142.086,46	-2,70%	103.233.147,77	28,81%	109.427.136,64	6,00%	115.992.764,84	5,66%	
Resultado Primário (III) = (I - II)	366.278,43	751.660,87	51,27%	-1.811.422,08	141,50%	145.466,52	-108,03%	154.194,50	6,00%	163.446,18	5,66%	
Resultado Nominal	146.187,04	0,00	0,00%	284.090,14	100,00%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Dívida Pública Consolidada	3.652.820,11	3.574.837,53	-2,18%	3.827.175,41	6,59%	952.380,95	-75,12%	1.009.523,81	6,00%	4.000.000,00	74,76%	
Dívida Consolidada Líquida	2.582.637,63	3.574.837,53	27,76%	3.827.174,41	6,59%	2.380.952,38	-37,79%	2.523.809,52	6,00%	3.500.000,00	27,89%	

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 09/09/2016.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

6.918.399,41	6.526.791,90	28.296.778,54	-2.872.589,90	10.174.796,93
6.903.623,86	6.512.852,70	30.216.880,62	-4.728.666,91	9.987.373,33
6.918.399,41	6.526.791,90	28.296.778,54	-2.396.827,49	9.699.034,52
6.893.909,61	6.503.688,31	28.252.718,70	-2.165.583,96	9.601.990,89
9.714,25	9.164,39	1.964.161,92	-2.563.082,95	385.382,44
0,00	0,00	-284.090,14	284.090,14	-146.187,04
114.076,19	9.523,81	-2.827.175,41	252.337,88	-77.982,58
285.190,48	23.809,52	-1.327.174,41	252.336,88	992.199,90

6.588.951,83	6.215.992,28	23.116.784,97	-2.872.589,90	10.174.796,93
6.574.879,87	6.202.716,85	25.047.949,91	-4.728.666,91	9.987.373,33
6.588.951,83	6.215.992,28	23.116.784,97	-2.396.827,49	9.699.034,52
6.565.628,20	6.193.988,87	23.091.061,31	-2.165.583,96	9.601.990,89
9.251,68	8.727,98	1.956.888,60	-2.563.082,95	385.382,44
0,00	0,00	-284.090,14	284.090,14	-146.187,04
2.990.476,19	57.142,86	-2.874.794,46	252.337,88	-77.982,58
976.190,48	142.857,14	-1.446.222,03	252.336,88	992.199,90



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
2017

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

R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2015 (a)	2014 (b)	2012 (c)
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	0,00	0,00	79.600,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	79.600,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
DESPESAS EXECUTADAS	2013 (d)	2012 (e)	2011 (f)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	0,00	0,00	79.600,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	79.600,00
Investimentos	0,00	0,00	79.600,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00
Regime Geral de Previdência Social	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANCEIRO	2013 (g) = ((Ia - IIId) + IIIh)	2012 (h) = ((Ib - IIe) + IIIi)	2011 (i) = (Ic - IIIf)
VALOR (III)	0,00	0,00	0,00

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 09/09/2016.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
2017

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

RS 1,00

<u>RECEITAS</u>	2013	2014	2015
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00	0,00
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Outras Receitas de Contribuições			
Receita Patrimonial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Outras Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00
Patronal	0,00	0,00	0,00
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Cobertura de Déficit Atuarial			
Regime de Débitos e Parcelamentos			
Receita Patrimonial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00

<u>DESPESAS</u>	2013	2014	2015
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS			
Demais Despesas Previdenciárias			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI) = (IV + V)	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	0,00	0,00	0,00

<u>APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR</u>	<Ano-4>	<Ano-3>	<Ano-2>
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	0,00	0,00	0,00
Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras			
Recursos para Formação de Reserva			
Outros Aportes para o RPPS			
Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial			
Outros Aportes para o RPPS			
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			
BENS E DIREITOS			

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 10/09/2015.



MUNICÍPIO DE XINGUARA-PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

MUNICÍPIO DE XINGUARA - PA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
2015

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

RS 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = (d Exercício anterior) + (c)

FONTE: STN - Assessoria de Planejamento, Gabinete do Prefeito, 10/09/2014.



ESTADO DO PARÁ
MUNICÍPIO DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2017

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS PARA AS DESPESAS DA PREFEITURA MUNICIPAL DE XINGUARA
As mestas anuais de Despesas da Prefeitura Municipal de Xinguara foram calculadas a partir das seguintes Despesas Orçamentárias.

CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESAS	Executada		Orçada	Prevista		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
DESPESAS CORRENTES (I)	R\$ 75.172.687,71	R\$ 83.704.896,89	R\$ 89.306.600,00	R\$ 99.715.977,00	R\$ 94.455.223,43	R\$ 100.058.236,84
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 45.604.392,97	R\$ 53.168.433,38	R\$ 54.222.340,00	R\$ 57.258.791,04	R\$ 60.694.318,50	R\$ 64.335.977,61
Juros e Encargos da Dívida	R\$ -	R\$ -	R\$ 10.000,00	R\$ 10.560,00	R\$ 11.193,60	R\$ 11.865,22
Outras Despesas Correntes	R\$ 29.568.294,74	R\$ 30.536.463,51	R\$ 35.074.260,00	R\$ 42.446.625,96	R\$ 33.749.711,33	R\$ 35.710.394,01
DESPESAS DE CAPITAL (II)	R\$ 7.707.226,24	R\$ 6.011.169,42	R\$ 7.873.000,00	R\$ 8.313.888,00	R\$ 8.812.721,28	R\$ 9.341.484,56
Investimentos	R\$ 7.060.583,21	R\$ 5.553.027,16	R\$ 7.429.000,00	R\$ 7.845.024,00	R\$ 8.315.725,44	R\$ 8.814.668,97
Inversões Financeiras	R\$ 74.399,50	R\$ -	R\$ 100.000,00	R\$ 105.600,00	R\$ 111.936,00	R\$ 118.652,16
Amortização Financeira	R\$ 572.243,53	R\$ 458.142,26	R\$ 344.000,00	R\$ 363.264,00	R\$ 385.059,84	R\$ 408.163,43
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (III)	R\$ -	R\$ -	R\$ 750.000,00	R\$ 750.000,00	R\$ 795.000,00	R\$ 842.700,00
TOTAL (IV) = (I+II+III)	R\$ 82.879.913,95	R\$ 89.716.066,31	R\$ 97.929.600,00	R\$ 108.779.865,00	R\$ 104.062.944,71	R\$ 110.242.421,40

Nota: Para as despesas previstas para o ano de 2017, utilizou-se em alguns casos a despesa executada em 2015, e em outros casos o acompanhamento da execução orçamentária de 2016, a fim de alcançar maior adequação na previsão.



ESTADO DO PARÁ
MUNICÍPIO DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2017

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS DESPESAS
DA PREFEITURA MUNICIPAL DE XINGUARA

Pessoal e Encargos Sociais

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 45.604.392,97	0
2015	R\$ 53.168.433,38	16,59
2016	R\$ 54.222.340,00	1,98
2017	R\$ 57.258.791,04	5,60
2018	R\$ 60.694.318,50	6,00
2019	R\$ 64.335.977,61	6,00

Nota: Nos valores projetados para os anos de 2017, 2018 e 2019 o aumento do volume de despesas identificado no Grupo de Natureza de Despesa Pessoal e Encargos Sociais, deve-se a fatos como reajustes salariais dos servidores da ativa e da melhoria na estrutura administrativa da máquina pública.

Juros e Encargos da Dívida

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ -	-
2015	R\$ -	0,00
2016	R\$ 10.000,00	100,00
2017	R\$ 10.560,00	5,60
2018	R\$ 11.193,60	6,00
2019	R\$ 11.865,22	6,00

Nota: A projeção para pagamento de juros e encargos da dívida tem-se mantido em patamar relativamente constante, demonstrando assim o empenho da município em honrar seus compromissos.

Outras Despesas Correntes

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 29.568.294,74	
2015	R\$ 30.536.463,51	3,27
2016	R\$ 35.074.260,00	14,86
2017	R\$ 42.446.625,96	21,02
2018	R\$ 33.749.711,33	-20,49
2019	R\$ 35.710.394,01	5,81

Notas:

- a) Os indicadores dessa despesa demonstraram um crescimento em 2017 de 12% em relação a prevista para 2016, e o aumento projetado para os anos de 2017 e 2018 é em decorrência dos indicadores macroeconômicos.
- b) O aumento dessa despesa é caracterizado pela manutenção da máquina pública que está demonstrado acima com as respectivas variações.



ESTADO DO PARÁ
MUNICÍPIO DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2017

Reserva de Contingência

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ -	-
2015	R\$ -	-
2016	R\$ 750.000,00	-
2017	R\$ 750.000,00	0,00
2018	R\$ 795.000,00	6,00
2019	R\$ 842.700,00	6,00

Notas:

- a) Os valores fixados para a Reserva de Contingência tiveram sua avaliação baseada na possibilidade de elevação dos Passivos Contingentes, dos Riscos Fiscais, além de outros Eventos Fiscais Imprevistos, em percentuais da Receita Corrente Líquida, conforme previsto na LRF.
- b) Passivos Contingentes: obrigações em processos, ações trabalhistas, indenizações, desapropriações, etc; Riscos Fiscais: emergência, calamidade pública, frustrações de arrecadação prevista, despesas planejadas a menor; Eventos Fiscais Imprevistos: Extinção de tributos, ocorrência imprevista em execução de obra, campanhas não previstas.



ESTADO DO PARÁ
MUNICÍPIO DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

MEMÓRIA DE CÁLCULO E METODOLOGIA DAS METAS ANUAIS PARA AS RECEITAS DA PREFEITURA MUNICIPAL DE XINGUARA
As metas anuais de Receitas da Prefeitura Municipal de Xinguara foram calculadas a partir das seguintes receitas orçamentárias:

DISCRIMINAÇÃO	PERÍODO					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
RECEITAS CORRENTES	R\$ 86.951.795,31	R\$ 96.308.749,85	R\$ 104.931.000,00	R\$ 116.232.743,40	R\$ 123.206.708,00	R\$ 130.599.110,48
Receita Tributária	R\$ 5.841.092,09	R\$ 5.744.246,63	R\$ 6.810.000,00	R\$ 14.515.527,40	R\$ 15.386.459,04	R\$ 16.309.646,59
Impostos	R\$ 4.959.818,30	R\$ 4.354.690,28	R\$ 5.500.000,00	R\$ 11.515.527,40	R\$ 12.206.459,04	R\$ 12.938.846,59
Taxas	R\$ 881.273,79	R\$ 1.389.556,35	R\$ 1.310.000,00	R\$ 3.000.000,00	R\$ 3.180.000,00	R\$ 3.370.800,00
Contribuição de Melhoria	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Receitas de Contribuições	R\$ 1.146.409,65	R\$ 1.496.430,02	R\$ 1.600.000,00	R\$ 1.689.600,00	R\$ 1.790.976,00	R\$ 1.898.434,56
Contribuições Econômicas	R\$ 1.146.409,65	R\$ 1.496.430,02	R\$ 1.600.000,00	R\$ 1.689.600,00	R\$ 1.790.976,00	R\$ 1.898.434,56
Receita Patrimonial	R\$ 399.690,83	R\$ 218.951,84	R\$ 360.000,00	R\$ 380.160,00	R\$ 402.969,60	R\$ 427.147,78
Receitas de Valores Imobiliárias	R\$ 103.345,76	R\$ 134.776,64	R\$ 140.000,00	R\$ 147.840,00	R\$ 156.710,40	R\$ 166.113,02
Receitas de Valores Mobiliários	R\$ 296.345,07	R\$ 84.175,20	R\$ 220.000,00	R\$ 232.320,00	R\$ 246.259,20	R\$ 261.034,75
Outras Receitas Patrimoniais	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Receita Agropecuária	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Receita Industrial	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Receita de Serviços	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Transferências Correntes	R\$ 76.773.644,05	R\$ 85.857.221,10	R\$ 93.025.000,00	R\$ 96.335.840,00	R\$ 102.115.990,40	R\$ 108.242.949,82
Transferências Intergovernamentais	R\$ 76.773.644,05	R\$ 85.857.221,10	R\$ 93.025.000,00	R\$ 96.335.840,00	R\$ 102.115.990,40	R\$ 108.242.949,82
Cota-Parte do FPM	R\$ 16.844.303,58	R\$ 17.726.214,48	R\$ 18.800.000,00	R\$ 18.852.800,00	R\$ 19.983.968,00	R\$ 21.183.006,08
Transf. L.C nº 87/96	R\$ 142.529,64	R\$ 148.911,60	R\$ 157.000,00	R\$ 165.792,00	R\$ 175.739,52	R\$ 186.283,89
Cota Parte ICMS	R\$ 15.165.072,42	R\$ 17.229.380,63	R\$ 18.000.000,00	R\$ 19.008.000,00	R\$ 20.148.480,00	R\$ 21.357.388,80
Cota Parte IPI Exportação	R\$ 474.868,94	R\$ 518.292,36	R\$ 600.000,00	R\$ 633.600,00	R\$ 671.616,00	R\$ 711.912,96
Cota Parte ITR	R\$ 431.064,62	R\$ 388.597,02	R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.056.000,00	R\$ 1.119.360,00	R\$ 1.186.521,60
Cota Parte CIDE	R\$ 75,94	R\$ 8.379,87	R\$ 8.000,00	R\$ 8.448,00	R\$ 8.954,88	R\$ 9.492,17
Cota Parte IPVA	R\$ 1.986.629,27	R\$ 2.108.348,51	R\$ 2.200.000,00	R\$ 2.323.200,00	R\$ 2.462.592,00	R\$ 2.610.347,52
Cota Parte do Fundo Especial do Petróleo	R\$ 251.484,76	R\$ 187.867,25	R\$ 250.000,00	R\$ 264.000,00	R\$ 279.840,00	R\$ 296.630,40
Transferências de Recursos do SUS-FMS	R\$ 13.993.871,45	R\$ 12.963.235,37	R\$ 15.850.000,00	R\$ 16.737.600,00	R\$ 17.741.856,00	R\$ 18.806.367,36
Transf. Recursos do FUNDEB	R\$ 9.628.993,40	R\$ 13.423.816,71	R\$ 13.000.000,00	R\$ 16.500.000,00	R\$ 17.490.000,00	R\$ 18.539.400,00
Complementação do FUNDEB	R\$ 13.685.528,09	R\$ 15.577.645,47	R\$ 16.000.000,00	R\$ 13.500.000,00	R\$ 14.310.000,00	R\$ 15.168.600,00
Cota Parte Contrib. Salário Educação	R\$ 731.472,19	R\$ 946.568,75	R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.056.000,00	R\$ 1.119.360,00	R\$ 1.186.521,60
Transf. Do FNDE	R\$ 1.011.640,26	R\$ 3.082.030,47	R\$ 3.300.000,00	R\$ 3.484.800,00	R\$ 3.693.888,00	R\$ 3.915.521,28
Transf. FNAS	R\$ 481.534,21	R\$ 347.932,61	R\$ 400.000,00	R\$ 422.400,00	R\$ 447.744,00	R\$ 474.608,64
Outras Transferências da União	R\$ 1.709.227,53	R\$ 1.000.000,00	R\$ 2.000.000,00	R\$ 1.056.000,00	R\$ 1.119.360,00	R\$ 1.186.521,60
Transf. De Convênios (educação e outros)	R\$ 235.347,75	R\$ 200.000,00	R\$ 460.000,00	R\$ 1.267.200,00	R\$ 1.343.232,00	R\$ 1.423.825,92
(-) Deduções da Receita p/ formação do F	R\$ 6.865.826,30	R\$ 7.564.023,57	R\$ 8.151.400,00	R\$ 8.607.878,40	R\$ 9.124.351,10	R\$ 9.671.812,17
Outras Receitas Correntes	R\$ 2.790.958,69	R\$ 2.991.900,26	R\$ 3.136.000,00	R\$ 3.311.616,00	R\$ 3.510.312,96	R\$ 3.720.931,74
Dívida Ativa dos Impostos	R\$ 364.177,85	R\$ 32.725,31	R\$ 40.000,00	R\$ 42.240,00	R\$ 44.774,40	R\$ 47.460,86
Multas, Juros de Mora de Impostos e da D.	R\$ 72.282,12	R\$ 284.544,44	R\$ 290.000,00	R\$ 306.240,00	R\$ 324.614,40	R\$ 344.091,26
Indenizações e Restituições	R\$ 2.141.485,47	R\$ 2.674.072,54	R\$ 2.800.000,00	R\$ 2.956.800,00	R\$ 3.134.208,00	R\$ 3.322.260,48
Outras Receitas Correntes	R\$ 213.013,25	R\$ 557,97	R\$ 6.000,00	R\$ 6.336,00	R\$ 6.716,16	R\$ 7.119,13
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 3.269.707,35	R\$ 903.739,52	R\$ 1.150.000,00	R\$ 1.155.000,00	R\$ 1.160.000,00	R\$ 1.160.000,00
Operações de Crédito	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Operações de Crédito dest. à Educação	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outras Operações de Crédito	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Alienação de Bens	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Produto de Alienações	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Amortizações de Empréstimos	R\$ 35.490,24	R\$ 43.203,43	R\$ 50.000,00	R\$ 55.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
Transferências de Capital	R\$ 3.234.217,11	R\$ 860.536,09	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00
Transferências Intergovernamentais	R\$ 3.234.217,11	R\$ 860.536,09	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00
Transferências da União	R\$ 51.567,43	R\$ 860.536,09	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00
Transferências do Estado	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Transferências de Municípios	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00	R\$ 1.000.000,00
Transferências de Convênios	R\$ 3.182.649,68	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outras Transferências de Convênios	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL	R\$ 83.355.676,36	R\$ 89.648.465,80	R\$ 97.929.600,00	R\$ 108.779.865,00	R\$ 115.242.356,90	R\$ 122.087.298,31

Nota: Para previsão da receita para o ano de 2016, utilizou-se em alguns casos a receita arrecadada de 2012, 2013 e 2014 e em outros a receita orçada para 2015, buscando assim uma melhor adequação a realidade e uma melhor determinação dos valores.



ESTADO DO PARÁ
MUNICÍPIO DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2017

**METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS FONTES
DE RECEITA DA PREFEITURA MUNICIPAL DE XINGUARA**

Receita Tributária

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 5.841.092,09	0,0
2015	R\$ 5.744.246,63	-1,69%
2016	R\$ 6.810.000,00	15,65%
2017	R\$ 14.515.527,40	53,08%
2018	R\$ 15.386.459,04	5,66%
2019	R\$ 16.309.646,59	5,66%

Notas:

- a) O aumento expressivo da receita tributária em 2016, provém da política de intensificação da fiscalização tributária municipal de arrecadação e da melhoria dos sistemas de arrecadação.
- b) As projeções foram realizadas considerando o cenário macroeconômico.

Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 16.844.303,58	0,0
2015	R\$ 17.726.214,48	4,98%
2016	R\$ 18.800.000,00	5,71%
2017	R\$ 18.852.800,00	0,28%
2018	R\$ 19.983.968,00	5,66%
2019	R\$ 21.183.006,08	5,66%

Notas:

- a) A evolução do FPM em 2016 é considerada normal, uma vez que acompanha de perto o cenário geral da economia nacional.
- b) Mesmo diante da atual crise econômica do Brasil, espera-se a evolução compatível com os a tendência de arrecadação de 2015 para 2016. As projeções foram realizadas considerando o cenário macroeconômico.

Transferências de Recursos do SUS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 13.993.871,45	0,0
2015	R\$ 12.963.235,37	-7,95%
2016	R\$ 15.850.000,00	18,21%
2017	R\$ 16.737.600,00	5,30%
2018	R\$ 17.741.856,00	5,66%
2019	R\$ 18.806.367,36	5,66%

Notas:

- a) A diminuição dos repasses de 2016 com relação ao ano interior se deve exclusivamente ao corte gastos patrocinado pelo governo federal..
- b) Para o período compreendendo 2017 em diante, foi projetada uma evolução dessa receita considerando o cenário macroeconômico.



ESTADO DO PARÁ
MUNICÍPIO DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2017

Cota-Parte do Imposto Sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços - ICMS

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 15.165.072,42	0,0
2015	R\$ 17.229.380,63	11,98%
2016	R\$ 18.000.000,00	4,28%
2017	R\$ 19.008.000,00	5,30%
2018	R\$ 20.148.480,00	5,66%
2019	R\$ 21.357.388,80	5,66%

Notas:

- a) Percebe-se que houve uma evolução expressiva de 2014 para 2015. A tendência é que esta receita se situe sempre em projeção de crescimento devido ao potencial de comercialização que o Estado do Pará detém.
- b) Ainda, acreditando na intensificação da política de combate à sonegação e à evasão fiscal, combinada com uma inflação de 9,5% ao ano, crescimento econômico do Estado acima da média nacional, é que projetamos para o ano de 2017, um aumento na faixa de 5,60% em relação a Receita Arrecadada em 2016.

Outras Receitas Correntes

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 2.790.958,69	0,0
2015	R\$ 2.991.900,26	6,72%
2016	R\$ 3.136.000,00	4,60%
2017	R\$ 3.311.616,00	5,30%
2018	R\$ 3.510.312,96	5,66%
2019	R\$ 3.720.931,74	5,66%

Notas:

- a) Esta receita apresentou um decréscimo expressivo de 2014 para 2015, tal qual se deve ao fato de diminuição de créditos inscritos em dívida ativa. Esperamos um acréscimo em decorrência em melhorias no sistema de cobrança da dívida ativa do município.
- b) No entanto, com base no princípio da prudência, projetamos o sucesso das execuções fiscais ao longo dos próximos três exercícios para o recebimento desses recursos, considerando as projeções macroeconômicas.

Receitas de Capital

Metas Anuais	VALOR NOMINAL - R\$ milhares	VARIAÇÃO %
2014	R\$ 3.269.707,35	0,0
2015	R\$ 903.739,52	-261,80%
2016	R\$ 1.150.000,00	21,41%
2017	R\$ 1.155.000,00	0,43%
2018	R\$ 1.160.000,00	0,43%
2019	R\$ 1.160.000,00	0,00%

Notas:

- a) As Receitas de Capital, com origem em Alienação de Bens, Operações de Crédito e Transferências de Capital, apresentam comportamento irregular, devido as dificuldades encontradas na busca destes recursos.
- b) Como os recursos ordinários do Município são insuficientes para atender às prioridades e metas aprovadas, uma alternativa é a busca de linhas de financiamento, desde que não comprometam os limites de endividamento e de contratação de operações de crédito fixadas pela LRF -



ESTADO DO PARÁ
MUNICÍPIO DE XINGUARA
GABINETE DO PREFEITO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2017

Lei de Responsabilidade Fiscal para os próximos três exercícios.