

MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO

IPCA + TAXA DE CRESCIMENTO
PIB ESTADUAL EM VALOR
INCREMENTO DE RECEITA

2019
1,0425 x 1,0190
109.625.670,00
1,062

2020
1,04 x 1,0234
116.672.970,00
1,064

2021
1,0375 x 1,0224
123.758.980,00
1,061

2022
1,0425 x 1,0216
131.802.640,00
1,065

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DA RECEITA - 2020

NATUREZA DA RECEITA	2019 PREVISÃO	2020	2020 PROPOSTA	2021	2021 PREVISÃO	2022	2022 PREVISÃO
ENTIDADE: - PREFEITURA MUNICIPAL - CONSOLIDADO							
RECEITAS CORRENTES	82.168.919,20	1,064	87.455.338,79	1,061	92.767.376,06	1,065	98.798.925,32
1113.03.0- Impostos sobre a Renda - Retido na Fonte							
1118.01.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Terretorial Urbana	1.276.000,00	1,064	1.358.092,74	1,061	1.440.583,29	1,065	1.534.247,13
1118.01.4 - Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Moveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - ITBI	469.000,00	1,064	499.173,58	1,061	529.493,39	1,065	563.919,99
1118.02.3 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN	2.283.977,20	1,064	2.430.919,16	1,061	2.578.573,19	1,065	2.746.226,86
1121.00.00 - Taxas	2.267.000,00	1,064	2.412.849,71	1,061	2.559.406,20	1,065	2.725.813,68
1230.00.00 - Contribuição Sociais	98.000,00	1,064	104.304,93	1,061	110.640,41	1,065	117.834,03
1231.00.00 - Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.906.000,00	1,064		1,061		1,065	
1320.00.00 - Receitas de Valores Mobiliários	313.000,00	1,064	333.137,17	1,061	353.371,92	1,065	376.347,46
1600.00.00 - Receitas de Serviços	4.266.006,00	1,064	4.540.463,76	1,061	4.816.251,53	1,065	5.129.394,57
1718.01.2 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios	2.500,00	1,064	2.660,84	1,061	2.822,46	1,065	3.005,97
1718.01.6 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Terretorial Rural	17.028.716,00	1,064	18.124.275,47	1,061	19.225.143,96	1,065	20.475.124,38
1718.01.0 - Cota-Parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM	5.500.000,00	1,064	5.853.848,00	1,061	6.209.410,73	1,065	6.613.134,19
1718.02.0 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo - FEP	1.000,00	1,064		1,061		1,065	
1718.02.9 - Outras Transf. Decorrentes de	181.000,00	1,064	192.644,82	1,061	204.346,06	1,065	217.632,23
Compensação Financeira pela Exploração de Recursos	-	1,064	-	1,061	-	1,065	-
1718.03.00 - Transf. de Rec. do SUS	2.418.880,00	1,064	2.574.501,06	1,061	2.730.876,26	1,065	2.908.432,37
1718.04.1 - Transf. de Rec do FNAS	530.000,00	1,064	564.098,08	1,061	598.361,40	1,065	637.265,66
1718.05.0 - Transf. de Rec do FNDE	1.052.500,00	1,064	1.120.213,64	1,061	1.188.255,42	1,065	1.265.513,41
1718.06.1 - Transf. Financ ICMS Deson - LC 87/96	51.000,00	1,064	54.281,14	1,061	57.578,17	1,065	61.321,79
1718.10.00 - Transf de Convênios da União e de suas Entidades	198.140,00	1,064	210.887,54	1,061	223.696,84	1,065	238.241,17
1728.01.1 - Cota Parte do ICMS	20.000.000,00	1,064	21.286.720,00	1,061	22.579.675,37	1,065	24.047.760,71
1728.01.2 - Cota Parte do IPVA	575.000,00	1,064	611.993,20	1,061	649.165,67	1,065	691.373,12
1728.01.3 - Cota Parte do IPI sobre Exportação	220.000,00	1,064	234.153,92	1,061	248.376,43	1,065	264.525,37
1728.01.4 - Cota Parte do CIDE	102.000,00	1,064	108.562,27	1,061	115.156,34	1,065	122.643,58
1728.03.1 - Transf. de Recursos do Estado para Saúde	1.953.400,00	1,064	2.079.073,94	1,061	2.205.356,89	1,065	2.348.744,79
1728.10.0 - Transf. de Convênios do Estado	208.560,00	1,064	221.977,92	1,061	235.460,85	1,065	250.770,05
1728.99.00 - Outras Transferencias dos Estados	2.071.000,00	1,064	2.204.239,86	1,061	2.338.125,38	1,065	2.490.145,62
1750.00.00 - Transf. de Outras Instituições Públicas	13.692.000,00	1,064	14.572.889,51	1,061	15.458.045,76	1,065	16.463.096,98
1900.00.0 - Outras Receitas Correntes	3.504.240,00	1,064	3.729.688,78	1,061	3.956.230,08	1,065	4.213.456,25
RECEITAS DE CAPITAL	5.975.554,00	1,064	6.359.997,24	1,061	6.746.303,47	1,065	7.184.934,63
2400.00.00 - Operação de Crédito	2.037.000,00	1,064	2.168.052,43	1,061	2.299.739,94	1,065	2.449.264,43
2400.00.00 - Alienação de Bens	4.000,00	1,064	4.257,34	1,061	4.515,94	1,065	4.809,55
2418.00.00 - Transf. Convênio da União e de Suas Entidades	2.445.124,00	1,064	2.602.433,50	1,061	2.760.505,31	1,065	2.939.987,84
2428.00.00 - Transf. de Conv. dos Estado	1.489.430,00	1,064	1.585.253,97	1,061	1.681.542,29	1,065	1.790.872,81
7000.00.00 - Receita Intra Orçamentária	4.238.590,00	1,064	4.509.155,25	1,061	4.783.041,34	1,065	5.094.025,13
(-) DEDUÇÃO DA RECEITA	(8.381.063,20)	1,064	(8.920.287,28)	1,061	(9.462.084,32)	1,065	(10.077.290,11)
9728.01.3 - Dedução de rec.p/ formação FNDEB - FPM	(3.111.863,20)	1,064	(3.312.068,03)	1,061	(3.513.243,04)	1,065	(3.741.667,08)
91718.0.15 - Dedução de rec.p/ formação FNDEB - ITR	(1.100.000,00)	1,064	(1.170.769,60)	1,061	(1.241.882,15)	1,065	(1.322.626,84)
9718.06.00 - Ded. Rec.p/ for. Do FUNDB - LC 87/96	(10.200,00)	1,064	(10.856,23)	1,061	(11.515,63)	1,065	(12.264,36)
9728.11.1 - Ded.rec p/ form. Do FUNDEB - ICMS	(4.000.000,00)	1,064	(4.257.344,00)	1,061	(4.515.935,07)	1,065	(4.809.552,14)
9728.01.2 - Ded.rec p/ form. Do FUNDEB - IPVA	(115.000,00)	1,064	(122.398,64)	1,061	(129.833,13)	1,065	(138.274,62)
9728.01.3 - Ded.rec p/ form. Do FUNDEB - IPI - Exportação	(44.000,00)	1,064	(46.830,78)	1,061	(49.675,29)	1,065	(52.905,07)
TOTAL	84.000.000,00		89.404.224,00		94.834.636,57		101.000.594,97
TOTAL GERAL	84.000.000,00		89.404.224,00		94.834.636,57		101.000.594,97

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murtinho

MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO

IPCA + PIB ESTADUAL
PIB ESTADUAL EM VALOR
INCREMENTO DE RECEITA

2019
1,0425 x 1,0190
109.625.670,00
1,062

2020
1,04 x 1,0234
116.672.970,00
1,064

2021
1,0375 x 1,0224
123.758.980,00
1,061

2022
1,0425 x 1,0216
131.802.640,00
1,065

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DA DESPESA - 2020

NATUREZA DA DESPESA	2019 PREVISÃO	2020	2020 PROPOSTA	2021	2021 PREVISÃO	2022	2022 PREVISÃO
CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA							
DESPESAS CORRENTES (I)	68.565.720,00		72.976.964,16		77.409.584,97		82.442.601,36
Pessoal e Encargos Sociais	40.780.500,00	1,064	43.404.154,25	1,061	46.040.522,58	1,065	49.033.985,27
Juros e Encargos da Dívida	158.600,00	1,064	168.803,69	1,061	179.056,83	1,065	190.698,74
Outras Despesas Correntes	27.626.620,00	1,064	29.404.006,22	1,061	31.190.005,56	1,065	33.217.917,34
DESPESAS DE CAPITAL (II)	9.742.280,00	1,064	10.369.059,33	1,061	10.998.875,99	1,065	11.714.000,91
Investimentos	8.600.880,00	1,064	9.154.226,22	1,061	9.710.253,92	1,065	10.341.595,21
Inversões Financeiras	5.000,00	1,064	5.321,68	1,061	5.644,92	1,065	6.011,94
Amortização da Dívida	1.136.400,00	1,064	1.209.511,43	1,061	1.282.977,15	1,065	1.366.393,76
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.692.000,00	1,064	6.058.200,51	1,061	6.426.175,61	1,065	6.843.992,70
TOTAL	84.000.000,00		89.404.224,00		94.834.636,57		101.000.594,97

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIOS			
	2019	2020	2021	2022
IPCA	4,25%	4,00%	3,75%	4,25%
PIB/MS	109.625.670,00	116.672.970,00	123.758.980,00	131.802.640,00
Taxa de crescimento	1,90%	2,34%	2,24%	2,16%

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE RESULTADO NOMINAL E DÍVIDA CONSOLIDADA

CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESA	2018 BALANÇO	1,062	2019 PREVISÃO	1,064	2020 PREVISÃO	1,061	2021 PREVISÃO	1,065	2022 PREVISÃO
	B		C		D		E		F
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	14.148.133,03	1,062	15.029.667,83	1,064	15.996.616,54	1,061	16.968.251,03	1,065	18.071.492,77
DEDUÇÕES (II)	45.678.924,86		48.525.064,47		51.646.973,02		54.784.010,16		58.345.956,93
Disponib. Caixa	46.630.459,90	1,062	49.535.887,28	1,064	52.722.828,12	1,061	55.925.212,70	1,065	59.561.358,18
Demais Haveres Financeiros	-	1,062	-	1,064	-	1,061	-	1,065	-
(-) Restos a Pagar Processados	(951.535,04)	1,062	(1.010.822,81)	1,064	(1.075.855,11)	1,061	(1.141.202,54)	1,065	(1.215.401,25)
DÍVIDA CONS. LIQUIDA (III) = (I-II)	(31.530.791,83)		(33.495.396,64)		(35.650.356,48)		(37.815.759,13)		(40.274.464,16)
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)									
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)									
DÍVIDA FISCAL LIQUIDA (III+IV-V)	(31.530.791,83)	1,062	(33.495.396,64)	1,064	(35.650.356,48)	1,061	(37.815.759,13)	1,065	(40.274.464,16)
RESULTADO NOMINAL	(B-A)		(C-B)		(D-C)		(E-D)		(F-E)
	(4.864.801,35)		(1.964.604,81)		(2.154.959,84)		(2.165.402,65)		(2.458.705,03)

2017 DIV. CONSOL. LIQUIDA

(26.665.990,48)

	2017
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	13.705.323,51
DEDUÇÕES (II)	40.371.313,99
Disponib. Caixa	41.526.634,87
Demais Haveres Financeiros	260.546,77
(-) Restos a Pagar Processados	(1.415.867,65)
DÍVIDA CONS. LIQUIDA (III) = (I-II)	(26.665.990,48)
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	
DÍVIDA FISCAL LIQUIDA (III+IV-V)	(26.665.990,48)

Demonstrativo I – Metas Anuais

Prefeitura Municipal de Porto Murinho
Lei de Diretrizes Orçamentárias
Anexo de Metas Fiscais
Metas Anuais
Exercício de Referência - 2020

Especificação	Exercício de 2020				Exercício de 2021				Exercício de 2022			
	Valor		% PIB		Valor		% PIB		Valor		% PIB	
	Constante		(a / PIB)		Constante		(b/PIB)		Constante		(c/PIB)	
	(a)		x 100	(a/RCL)	(b)		x 100	(b/RCL)	(c)		x 100	(c/RCL)
Receita Total	89.404.224,00		76,63	120,61	84.026.526,32		76,63	113,68	101.000.594,97		76,63	120,61
Receitas Primárias (I)	84.863.760,24		72,74	114,49	79.759.173,16		72,74	113,26	100.624.247,51		71,69	120,17
Despesa Total	89.404.224,00		76,63	120,61	84.026.526,32		76,63	113,68	101.000.594,97		71,95	120,61
Despesas Primárias (II)	88.025.908,88		75,45	118,76	82.731.117,37		75,45	111,93	99.443.502,46		70,84	118,76
Resultado Primário (I – II)	-3.162.148,64		-2,71	-4,27	-2.971.944,21		-2,71	1,33	1.180.745,05		0,84	1,41
Resultado Nominal	-2.154.959,84		-1,85	-2,91	-2.025.338,19		-1,85	-2,60	-2.458.705,03		-1,75	-2,94
Dívida Pública Consolidada	15.996.616,54		13,71	21,58	15.034.414,04		13,71	20,34	18.071.492,77		12,87	21,58
Dívida Consolidada Líquida	-35.650.356,48		-30,56	-48,10	-33.505.974,14		-30,56	-45,33	-40.274.464,16		-28,69	-48,10
Receitas Primárias advindas de PPP (IV)												
Despesas Primárias geradas por PPP (V)												
Impactado saldo das PPP (VI) = (IV-V)												
FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murinho												
Especificação	Exercício de 2020				Exercício de 2021				Exercício de 2022			
	Valor				Valor				Valor			
PIB ESTADUAL:	116.672.970,00				123.758.980,00				131.802.640,00			
RCL	74.123.959,48				78.626.248,77				83.738.370,22			

Nota: O cálculo das metas foi realizado considerando-se o seguinte cenário macroeconômico:

Descrição	Exercício	
	2020	2022
IPCA	4,00%	3,75%
PIB/M\$	116.672.970,00	131.802.640,00
Taxa de crescimento	2,34%	2,24%
Incremento de Receita	1,062	1,065

DEMONSTRATIVO II – AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS ANEXO DE METAS FISCAIS AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

LRF, art. 4º, §2º, inciso I

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	I-Metas Previstas em 2018 (a)	% PIB	% RCL	II-Metas Realizadas em 2018 (b)	% PIB	% RCL	Variação	
							Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	68.000.000,00	62,03	94,89	69.963.173,93	63,82	97,63	1.963.173,93	2,89%
Receita Primárias(I)	63.148.500,00	57,60	88,12	65.749.334,76	59,98	91,75	2.600.834,76	4,12%
Despesa Total	68.000.000,00	62,03	94,89	64.218.119,47	58,58	89,61	-3.781.880,53	-5,56%
Despesa Primárias (II)	66.423.400,00	60,59	92,69	63.220.190,18	57,67	88,22	-3.203.209,82	-4,82%
Resultado Primário (III) = (I-II)	-3.274.900,00	-2,99	-4,57	2.529.144,58	2,31	3,53	5.804.044,58	-177,23%
Resultado Nominal	-4.864.801,35	-4,44	-6,79	-4.864.801,35	-4,44	-6,79	0,00	0,00%
Dívida Pública Consolidada	14.148.133,03	12,91	19,74	14.148.133,03	12,91	19,74	0,00	0,00%
Dívida Consolidada Líquida	-31.530.791,83	-28,76	-44,00	-31.530.791,83	-28,76	-44,00	0,00	0,00%

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murtinho

DEMONSTRATIVO III – METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES

EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

LRF, art.4º, §º, inciso II

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES									
	2017	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%	2022
Receita Total	60.833.742,58	69.963.173,93	86,95%	84.000.000,00	83,29%	89.404.224,00	93,96%	94.834.636,57	94,27%	101.000.594,97
Receitas Primárias (I)	56.780.291,07	65.749.334,76	86,36%	79.733.994,00	82,46%	84.863.760,24	93,96%	94.481.264,65	89,82%	100.624.247,51
Despesa Total	54.604.036,41	64.218.119,47	85,03%	84.000.000,00	76,45%	89.404.224,00	93,96%	94.834.636,57	94,27%	101.000.594,97
Despesas Primárias (II)	53.615.582,41	63.220.190,18	84,81%	83.841.400,00	75,40%	88.025.908,88	95,25%	93.372.602,59	94,27%	99.443.502,46
Resultado Primário (I – II)	3.164.708,66	2.529.144,58	125,13%	84.000.000,00	3,01%	-3.162.148,64	-2656,42%	1.108.662,06	-285,22%	1.180.745,05
Resultado Nominal	-4.864.801,35	-4.864.801,35	100,00%	-1.964.604,81	247,62%	-2.154.959,84	91,17%	-2.165.402,65	99,52%	-2.458.705,03
Dívida Pública Consolidada	13.705.323,51	14.148.133,03	96,87%	15.029.667,83	94,13%	15.996.616,54	93,96%	16.968.251,03	94,27%	18.071.492,77
Dívida Consolidada Líquida	-26.665.990,48	-31.530.791,33	84,57%	-33.495.396,64	94,13%	-35.650.356,48	93,96%	-37.815.759,13	94,27%	-40.274.464,16

VALORES A PREÇOS CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES									
	2017	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%	2022
Receita Total	57.390.323,19	62.467.119,56	91,87%	70.000.000,00	89,24%	84.026.526,32	83,31%	89.382.315,33	94,01%	94.836.239,40
Receitas Primárias (I)	53.566.312,33	58.704.763,18	91,25%	66.444.995,00	88,35%	79.759.173,16	83,31%	89.049.259,80	89,57%	94.482.861,51
Despesa Total	51.513.241,90	57.337.606,67	89,84%	70.000.000,00	81,91%	84.026.526,32	83,31%	89.382.315,33	94,01%	94.836.239,40
Despesas Primárias (II)	50.580.738,12	56.446.598,38	89,61%	69.867.833,33	80,79%	82.731.117,37	84,45%	88.004.337,97	94,01%	93.374.180,71
Resultado Primário (I – II)	2.985.574,21	2.258.164,80	132,21%	-3.422.838,33	-85,97%	-2.971.944,21	115,17%	1.044.921,83	-284,42%	1.108.680,80
Resultado Nominal	-4.589.435,24	-4.343.572,63	105,66%	-1.637.170,68	265,31%	-2.025.338,19	80,83%	-2.040.907,31	99,24%	-2.308.643,22
Dívida Pública Consolidada	12.929.550,48	13.347.295,31	96,87%	12.524.723,19	106,57%	15.034.414,04	83,31%	15.992.696,54	94,01%	16.968.537,81
Dívida Consolidada Líquida	-25.156.594,79	-29.746.030,03	84,57%	-27.912.830,53	106,57%	-33.505.974,14	83,31%	-35.641.620,29	94,01%	-37.816.398,27

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murtinho

DEMONSTRATIVO IV – EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS ANEXO DE METAS FISCAIS EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

LRF, art.4º, §2º, inciso III

	2018	%	2017	%	2016	%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Patrimônio/Capital	16.538.671,03	118,01	19.517.109,07	65,01	12.687.316,54	100,00
Reservas						
Resultado Acumulado						
TOTAL	16.538.671,03	118,01	19.517.109,07	65,01	12.687.316,54	100,00
REGIME PREVIDENCIÁRIO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
Patrimônio	5.606.614,96	149,50	8.382.138,64	94,53	7.923.452,41	100,00
Reservas						
Lucros ou Prejuízos Acumulados						
TOTAL	5.606.614,96	149,50	8.382.138,64	94,53	7.923.452,41	100,00

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murtinho

DEMONSTRATIVO V – ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

LRF, art. 4º, §2º, inciso III

	2018 (a)	2017 (b)	2016 (c)
RECEITAS REALIZADAS			
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)			
Alienação de Bens Móveis	0,00	4.550,59	134.310,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	133.010,00
	0,00	4.550,59	1.300,00
DESPESAS EXECUTADAS			
2018 (d)	2017 (e)	2016 (f)	
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)			
DESPESAS DE CAPITAL			
Investimentos	0,00	4.550,59	134.310,00
Inversões Financeiras	0,00	4.550,59	0,00
Amortização da Dívida	0,00	4.550,59	134.310,00
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVID.			
Regime Geral de Previdência Social	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos		-	-
SALDO FINANCEIRO	2018 (g) = (Ia - IId) + IIIh	2017 (h) = (Ib - IId) + IIIi	2016 (i) = (Ic - IIf)
VALOR III	0,00	0,00	0,00

R\$ 1,00

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murtinho

DEMONSTRATIVO 6 – AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO RPPS
EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

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

R\$ 1,00

RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

PLANO PREVIDENCIÁRIO			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2016	2017	2018
RECEITAS CORRENTES (I)			
Receta de Contribuições dos Segurados			
Civil	1.474.811,57	1.573.298,94	1.732.867,26
Ativo	1.474.811,57	1.573.298,94	1.732.867,26
Inativo	1.473.743,49	1.569.284,90	1.728.355,18
Pensionista	1.068,08	4.014,04	4.512,08
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receta de Contribuições Patronais			
Civil	667.473,79	1.453.995,24	2.427.289,55
Ativo	667.473,79	1.453.995,24	2.427.289,55
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Em Regime de Parcelamento de Débitos			
Receta Patrimonial	548.088,87	773.101,91	1.041.973,37
Recetas Imobiliárias	4.187.463,72	3.764.055,10	3.621.135,40
Recetas de Valores Mobiliários			
Outras Recetas Patrimoniais	4.187.463,72	3.764.055,10	3.621.135,40
Receta de Serviços			
Receta de Aporte Periódico de Valores Predefinidos			
Outras Recetas Correntes			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	134.052,84	111.603,63	38.914,34
Demais Recetas Correntes	134.052,84	111.603,63	38.914,34
RECEITAS DE CAPITAL (II)			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Recetas de Capital			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)	7.911.890,79	7.676.054,82	8.862.178,92
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2016	2017	2018
ADMINISTRAÇÃO (IV)			
Despesas Correntes	232.108,26	268.237,82	308.795,32
Despesas de Capital	228.981,26	260.250,02	303.395,32
PREVIDÊNCIA (V)			
Benefícios - Civil	3.125,00	7.987,00	5.400,00
Aposentadorias	2.018.455,93	2.600.901,75	3.246.548,18
Pensões	2.018.455,93	2.600.901,75	3.246.548,18
Outros Benefícios Previdenciários	1.704.904,27	2.268.319,00	2.846.767,78
Benefícios - Militar	313.551,66	332.552,75	399.780,40
Reformas			
Pensões			
Outros Benefícios Previdenciários			
Outras Despesas Previdenciárias			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Demais Despesas Previdenciárias			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	2.260.582,19	2.869.139,57	3.656.343,60
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	4.751.328,60	4.806.915,25	5.306.836,42
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	2016	2017	2018
VALOR	5.581.659,42	7.011.890,79	7.676.054,82
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	2016	2017	2018
VALOR			
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	2016	2017	2018
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar			
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos			
Outros Aportes para o RPPS			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
BENS E DIREITOS DO RPPS	2016	2017	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	31.189.162,15	36.807.064,12	42.413.628,71
Investimentos e Aplicações			345,50
Outro Bens e Direitos	3.862.448,91	4.855.184,22	4.816.066,27

PLANO FINANCEIRO			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2016	2017	2018
RECEITAS CORRENTES (VIII)			
Receta de Contribuições dos Segurados			
Civil			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receta de Contribuições Patronais			
Civil			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Em Regime de Parcelamento de Débitos			
Receta Patrimonial			
Recetas Imobiliárias			
Recetas de Valores Mobiliários			
Outras Recetas Patrimoniais			
Receta de Serviços			
Outras Recetas Correntes			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Demais Recetas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL (IX)			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Recetas de Capital			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (X) = (VIII + IX)			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2016	2017	2018
ADMINISTRAÇÃO (XI)			
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
PREVIDÊNCIA (XII)			
Benefícios - Civil			
Aposentadorias			
Pensões			
Outros Benefícios Previdenciários			
Benefícios - Militar			
Reformas			
Pensões			
Outros Benefícios Previdenciários			
Outras Despesas Previdenciárias			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Demais Despesas Previdenciárias			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XIII) = (XI + XII)			
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XIV) = (X - XIII)			
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	2016	2017	2018
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras			
Recursos para Formação de Reserva			

PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

EXERCÍCIO	Receitas Previdenciárias (a)	Despesas Previdenciárias (b)	Resultado Previdenciário (c) = (a-b)	Saldo Financeiro do Exercício (d) = (d Exercício Anterior) + (c)
2018	8.595.822,45	3.292.391,83	5.303.430,63	42.413.972,20
2019	8.945.848,54	3.386.736,01	5.559.112,52	47.717.402,83
2020	9.318.738,70	3.772.996,58	5.545.742,12	53.276.315,35
2021	9.407.540,99	5.149.407,35	4.258.133,64	58.822.057,47
2022	9.604.446,70	5.841.874,22	3.762.572,48	63.080.191,11
2023	9.940.356,19	6.775.042,39	3.165.313,80	66.842.763,58
2024	10.258.221,00	7.699.488,65	2.558.732,35	70.006.077,39
2025	10.728.628,68	8.076.593,92	2.652.034,77	72.566.809,74
2026	11.391.491,81	8.498.122,94	2.893.368,87	75.218.844,51
2027	11.897.755,32	9.456.545,11	2.441.210,21	78.112.213,38
2028	12.513.122,58	10.005.891,72	2.507.230,86	80.553.423,59
2029	13.162.491,83	10.549.494,82	2.613.997,00	83.060.654,45
2030	13.618.058,02	11.702.453,51	1.915.604,50	85.674.651,45
2031	14.157.053,74	12.539.129,47	1.617.924,28	87.590.255,95
2032	14.729.749,18	13.223.963,12	1.505.786,06	89.206.180,23
2033	15.026.053,37	14.132.153,91	892.899,46	90.713.966,29
2034	14.775.868,46	15.016.326,43	(240.459,96)	91.606.865,75
2035	14.573.733,37	15.870.933,43	(1.297.200,07)	91.368.405,76
2036	14.223.021,60	17.062.625,54	(2.859.803,94)	90.069.205,72
2037	13.801.749,83	18.184.723,21	(4.382.973,39)	87.209.401,78
2038	13.385.960,84	18.977.539,01	(5.591.578,17)	82.526.428,39
2039	12.892.345,01	19.766.628,42	(6.874.283,42)	77.234.850,22
2040	12.361.029,66	20.385.904,63	(8.024.874,97)	70.360.566,81
2041	11.837.444,07	20.782.844,35	(8.945.400,29)	62.335.691,84
2042	11.141.418,89	21.529.873,29	(10.388.454,41)	53.390.291,56
2043	2.084.554,84	21.836.436,19	(19.751.881,35)	43.001.837,15
2044	785.643,84	22.033.092,58	(21.417.418,73)	23.249.985,80
2045	570.173,84	22.664.732,87	(22.094.559,03)	1.532.597,07
2046	523.316,38	22.737.734,16	(22.214.417,78)	(20.291.901,96)
2047	477.793,16	22.456.938,07	(21.979.144,91)	(42.476.406,75)
2048	458.640,67	21.518.665,38	(21.060.024,71)	(64.455.554,96)
2049	408.662,68	22.396.840,93	(21.988.148,25)	(85.515.579,37)
2050	401.743,21	22.018.676,22	(21.616.933,01)	(107.503.727,61)
2051	387.794,55	21.438.566,91	(21.050.772,35)	(129.120.660,62)
2052	-	20.864.440,17	(20.476.645,61)	(150.171.432,98)
2053	-	20.476.945,28	(20.476.945,28)	(170.648.078,59)
2054	-	19.564.018,94	(19.564.018,94)	(191.125.023,87)
2055	-	18.940.510,71	(18.940.510,71)	(210.689.042,81)
2056	-	18.357.648,07	(18.357.648,07)	(229.629.553,52)
2057	-	17.894.803,43	(17.894.803,43)	(247.987.201,59)
2058	-	17.281.559,45	(17.281.559,45)	(265.882.005,02)
2059	-	16.420.152,23	(16.420.152,23)	(283.163.564,48)
2060	-	16.303.587,70	(16.303.587,70)	(299.583.716,71)
2061	-	15.841.306,55	(15.841.306,55)	(315.887.304,41)
2062	-	15.240.492,70	(15.240.492,70)	(331.728.612,95)
2063	-	14.362.213,74	(14.362.213,74)	(346.989.105,66)
2064	-	13.899.582,25	(13.899.582,25)	(361.331.319,40)
2065	-	13.275.586,12	(13.275.586,12)	(375.230.901,65)
2066	-	12.578.298,91	(12.578.298,91)	(388.506.487,77)
2067	-	11.845.678,64	(11.845.678,64)	(401.084.786,68)
2068	-	10.887.209,96	(10.887.209,96)	(412.730.465,32)
2069	-	9.698.463,61	(9.698.463,61)	(423.817.675,28)
2070	-	8.642.247,36	(8.642.247,36)	(433.316.138,98)
2071	-	7.650.147,60	(7.650.147,60)	(441.958.386,25)
2072	-	6.884.262,68	(6.884.262,68)	(449.608.533,85)
2073	-	5.306.461,72	(5.306.461,72)	(456.462.796,53)
2074	-	4.501.512,38	(4.501.512,38)	(461.799.258,25)
2075	-	3.528.224,58	(3.528.224,58)	(466.300.770,63)
2076	-	2.535.730,87	(2.535.730,87)	(469.828.995,21)
2077	-	2.041.177,21	(2.041.177,21)	(472.364.726,38)
2078	-	1.432.366,23	(1.432.366,23)	(474.405.903,29)
2079	-	1.075.449,52	(1.075.449,52)	(475.838.269,51)
2080	-	764.824,79	(764.824,79)	(476.913.719,03)
2081	-	606.530,29	(606.530,29)	(477.678.543,82)
2082	-	342.567,44	(342.567,44)	(478.288.074,12)
2083	-	291.491,27	(291.491,27)	(478.630.641,55)
2084	-	293.164,88	(293.164,88)	(478.975.354,34)
2085	-	294.855,22	(294.855,22)	(479.266.845,61)
2086	-	296.562,46	(296.562,46)	(479.560.010,49)
2087	-	296.286,78	(296.286,78)	(479.854.865,70)
2088	-	300.028,34	(300.028,34)	(480.151.428,17)
2089	-	301.787,32	(301.787,32)	(480.449.714,95)
2090	-	303.563,89	(303.563,89)	(480.749.743,29)
2091	-	303.358,22	(303.358,22)	(481.051.530,82)
2092	-	307.170,50	(307.170,50)	(481.355.094,50)
2093	-	-	-	(481.660.452,72)
2094	-	-	-	(481.967.623,22)

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murinho

DEMONSTRATIVO VII – ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS ANEXO DE METAS FISCAIS ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

R\$ 1,00

(LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/PROGRAMAS/ /BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2020	2021	2022	
IPTU	Isenção Desconto Remissão	Aposentados Geral Pessoas Carentes Lei Incentivo	110.000,00	119.570,88	129.887,46	Para compensar a renúncia sempre mantemos o nosso cadastro imobiliário e econômico atualizado, evitando a evasão e receitas. Alteração na legislação tributária, excluindo alguns descontos condicionados e ocasionando o aumento na base de cálculo do IPTU
					590.397,53	
ISSQN	Isenção	Lei Incentivo	500.000,00	543.504,00	21.254,31	
Taxade Fiscalização e Funcionamento	Desconto	Geral (quem paga a conta única dentro do vencimento)	18.000,00	19.566,14		
TOTAL			628.000,00	682.641,02	741.539,29	-

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murtinho

DEMONSTRATIVO VIII – MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO

EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

LRF, art 4º, § 2º, inciso V

EVENTO		Valor Previsto 2019
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)		
Margem Bruta (III) = (I+II)		0,00
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)		
Impacto de Novas DOCC		0,00
Margem Líquida de Expansão de DOCC (III-IV)		0,00

FONTE: Prefeitura Municipal de Porto Murtinho

SEM MOVIMENTO

DEMONSTRATIVO DOS RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO MURTINHO
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA - 2020

PASSIVOS CONTINGENTES		Valor	PROVIDÊNCIAS		Valor
Descrição			Descrição		
Demandas Judiciais					
Dívidas em Processo de Reconhecimento					
Avais e Garantias Concedidas					
Assunção de Passivos					
Assistências Diversas		75.000,00	Abertura de Créditos Adicionais a partir da Reserva de Contingência e Cancelamento de Dotação		75.000,00
Outros Passivos Contingentes		0,00			0,00
SUBTOTAL		75.000,00	SUBTOTAL		75.000,00
DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		Valor	PROVIDÊNCIAS		Valor
Descrição			Descrição		
Frustração de Arrecadação		395.000,00	Limitação de Empenho		395.000,00
Aumento de Salários que possam impactar na Despesa com Pessoal		340.000,00	Abertura de Créditos Adicionais a partir da Reserva de Contingência e Cancelamento de Dotação		340.000,00
Discrepância de Projeções:					
Outros Riscos Fiscais					
SUBTOTAL		735.000,00	SUBTOTAL		735.000,00
TOTAL		810.000,00	TOTAL		810.000,00

FONTE: Prefeitura Municipal de PortoMurtinho