

METODOLOGIA DE CÁLCULO E CENÁRIO MACROECONÔMICO

A metodologia utilizada para a projeção das Metas Fiscais Anuais, seguiu a progressão histórica da arrecadação municipal, a evolução da Dívida Pública e do Patrimônio Público, assim como as oscilações econômicas ocorridas e previstas para os anos em projeção, e ainda, acatando as diretrizes administrativas e o planejamento tributário para os anos propostos.

O valores constantes foram calculados com base no índice de inflação IPCA, acumulado dos últimos 12 meses, refletindo às projeções das metas anuais a situação econômica atual, conforme cenário macroeconômico apresentado, nos dois anos seguintes, conforme determina § 1º do art. 4º da Lei de Responsabilidades Fiscal .

	2010	2011	2012
Inflação Média anual projetada com base em Índice Oficial	1,044	1,09	1,13

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

Variáveis	2010	2011	2012
PIB real (crescimento % anual)	1,50	3,00	3,50
Inflação média (% anual) pelo IPCA	4,42	4,00	4,00
Inflação média (% anual) pelo IGP-DI	1,49	2,80	2,80
Câmbio (R\$ / US\$ - Final do ano)	2,25	2,30	2,35
Projeção do PIB nacional - R\$ Bilhões	2.778.951	2.862.319	2.962.500

Fonte: Relatório Focus do Banco do Brasil de 08 de abril de 2009.

MUNICÍPIO DE PETRÓPOLIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO I
METAS ANUAIS

2010

Tabela 1 (LRF, art. 4º, § 1º)

R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	2010			2011			2012		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a/PIB)/ 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b/PIB)/ 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c/PIB)/ 100
Receita Total	498.314	477.221	0,003	513.264	472.632	0,002	531.226	470.359	0,002
Receitas Primárias (I)	492.490	471.644	0,003	507.265	467.109	0,002	525.018	464.861	0,002
Despesa Total	498.314	477.221	0,003	513.264	472.632	0,002	531.226	470.359	0,002
Despesa Primárias (II)	490.294	469.541	0,003	505.003	465.026	0,002	522.676	462.789	0,001
Resultado Primário III = (I-II)	2.196	2.103	0,000	2.262	2.083	0,000	2.341	2.073	0,000
Resultado Nominal	-906	-868	0,000	-879	-809	0,000	-852	-755	0,000
Dívida Pública Consolidada	50.414	48.280	0,000	48.901	45.030	0,000	47.434	41.999	0,000
Dívida Consolidada Líquida	50.414	48.280	0,000	48.901	45.030	0,000	47.434	41.999	0,000

MUNICÍPIO DE PETRÓPOLIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO II

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2010

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

R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2008 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2008 (b)	% PIB	VARIÇÃO	
					Valor (c) = (a) - (b)	% (c / a)* 100
Receita Total	370.663	0,000001	488.758	0,000002	118.095	31,86
Receitas Não-Financeira (I)	366.243	0,000001	483.089	0,000002	116.846	31,90
Despesa Total	370.663	0,000001	465.859	0,000002	95.196	25,68
Despesa Não-Financeira (II)	397.142	0,000001	457.948	0,000002	60.806	15,31
Resultado Primário (I-II)	-30.899	-0,000000	25.141	0,000000	56.039	181,37
Resultado Nominal	-979	-0,000000	13.332	0,000000	14.312	1.461,28
Dívida Pública Consolidada	24.278	0,000000	42.979	0,000000	18.701	77,03
Dívida Consolida Líquida	24.278	0,000000	42.979	0,000000	18.701	77,03

Fonte: Relatório da LRF

ESPECIFICAÇÃO	VALOR R\$ Bilhões
Previsão do PIB Nacional para 2008	2.753.468
Valor efetivo (realizado) do PIB Nacional para 2008	2.737.882

Nota: Os valores de avaliação utilizados para o presente relatórios, foram elaborados em referência a mesma metodologia para as Metas Anuais, desconsiderando as transferências Intragovernamentais.

MUNICÍPIO DE PETRÓPOLIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO III

METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
2010

AMF - Tabela 3 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso II)

R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2007	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
Receita Total	350.856	370.663	1,06	480.611	1,30	498.314	1,04	513.264	1,03	531.226	1,03
Receitas Primárias (I)	350.230	366.243	1,05	475.547	1,30	492.490	1,04	507.265	1,03	525.018	1,03
Despesa Total	350.856	370.663	1,06	480.611	1,30	498.314	1,04	513.264	1,03	531.226	1,03
Despesa Primárias (II)	326.474	363.939	1,11	472.876	1,30	490.294	1,04	505.003	1,03	522.676	1,03
Resultado Primário III = (I-II)	23.756	2.304	0,10	2.671	1,16	2.196	0,82	2.262	1,03	2.341	1,03
Resultado Nominal	-979	-1.008	1,03	-1.039	1,03	-906	0,87	-879	0,97	-852	0,97
Dívida Pública Consolidada	24.278	22.904	0,94	49.425	2,16	50.414	1,02	48.901	0,97	47.434	0,97
Dívida Consolida Líquida	24.278	22.904	0,94	49.425	2,16	50.414	1,02	48.901	0,97	47.434	0,97

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2007	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
Receita Total	378.012,39	387.194	1,02	480.611	1,24	477.221	0,99	472.632	0,99	470.359	1,00
Receitas Primárias (I)	377.337,96	382.578	1,01	475.547	1,24	471.644	0,99	467.109	0,99	464.861	1,00
Despesa Total	378.012,39	387.194	1,02	480.611	1,24	477.221	0,99	472.632	0,99	470.359	1,00
Despesa Primárias (II)	351.743,23	380.171	1,08	472.876	1,24	469.541	0,99	465.026	0,99	462.789	1,00
Resultado Primário III = (I-II)	25.594,72	2.407	0,09	2.671	1,11	2.103	0,79	2.083	0,99	2.073	1,00
Resultado Nominal	-1.054,78	-1.053	1,00	-1.039	0,99	-868	0,84	-809	0,93	-755	0,93
Dívida Pública Consolidada	26.157,45	23.925	0,91	49.425	2,07	48.280	0,98	45.030	0,93	41.999	0,93
Dívida Consolida Líquida	26.157,45	23.925	0,91	49.425	2,07	48.280	0,98	45.030	0,93	41.999	0,93

METODOLOGIA DE CÁLCULO DOS VALORES CONSTANTES

2007 VALOR CORRENTE X	1,0774
2008 VALOR CORRENTE X	1,0446
2009 VALOR CORRENTE	
2010 VALOR CORRENTE /	1,0442
2011 VALOR CORRENTE /	1,0860
2012 VALOR CORRENTE /	1,1294

MUNICÍPIO DE PETRÓPOLIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO IV
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
2010

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

R\$ Milhares

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2008	%	2007	%	2006	%
Patrimônio / Capital	7.468	81,62	7.468	81,62	7.468	80,68
Reservas	1.681	18,38	1.681	18,38	1.788	19,32
Resultado Acumulado		-		-		-
TOTAL	9.149		9.149		9.256	

Fonte: Balanço Contábil

MUNICÍPIO DE PETRÓPOLIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO V
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
2010

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

R\$ Milhares

RECEITAS REALIZADAS	2008 (a)	2007 (d)	2006
RECEITAS DE CAPITAL			
Receita de Alienação de Ativos	110	106	651
Alienação de Bens Móveis	110	67	
Alienação de Bens IMóveis		39	651
	110	106	651

DESPESAS REALIZADAS	2008 (b)	2007 (e)	2006
APLICAÇÕES DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0	0	0
Despesas de Capital	0	0	0
Investimentos	0	0	0
Inversões Financeiras	0	0	0
Amortização da Dívida	0	0	0
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	0	0	0
Regime Geral de Previdência Social	0	0	0
Regimes Próprios dos Servidores Públicos	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Fonte: Relatórios LRF

	(c) = (a-b) + (f)	(f) = (d-e) + (g)	(g)
SALDO FINANCEIRO	867	757	651

MUNICÍPIO DE PETRÓPOLIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA
ANEXOS DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO VI
AValiação DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO RPPS
2010

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

R\$ Milhares

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	2006	2007	2008
RECEITAS CORRENTES	13.054	13.052	13.672
Receita de Contribuições	13.054	13.052	13.672
Pessoal Civil	11.552	11.579	12.804
Receitas Imobiliárias	-	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	-	-	-
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	1.502	1.474	868
Receita Patrimonial	536	462	391
Outras Receitas Correntes	4.111	145	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-
OUTROS APORTES AO RPPS	20.725	29.110	24.713
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	38.425	42.769	38.776

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	2006	2007	2008
ADMINISTRAÇÃO	2.326	3.213	6.060
Despesas Correntes	2.322	3.168	5.932
Despesas de Capital	4	45	129
PREVIDÊNCIA SOCIAL	31.757	33.396	37.435
Pessoal Civil	31.753	33.396	37.416
Aposentadoria	-	-	-
Pensões	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Outras Despesas Previdenciárias	4	-	19
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	-	-	-
Demais despesas Previdenciárias	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (II)	34.082	36.609	43.495
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (III) = (I-II)	4.343	6.160	-4.617
DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS DO RPPS	4.792	5.035	2.898

Fonte: Instituto de Previdência e Assistência Social do Servidor Público do Município de Petrópolis

MUNICÍPIO DE PETRÓPOLIS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXOS DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO VII
PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS
2010

AMF - Tabela 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alin ea "a")

R\$ Milhares

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO
	Valor (a)	Valor (b)	Valor c=(a-b)	Valor (d)
2008	43.079,60	38.886,80	4.192,80	211.597,48
2009	41.642,00	42.714,20	-1.072,20	210.525,28
2010	40.627,40	44.246,30	-3.618,90	206.906,38
2011	39.447,00	45.762,50	-6.315,50	200.590,88
2012	38.094,10	47.253,30	-9.159,20	191.431,68
2013	36.586,80	48.668,80	-12.082,00	179.349,68
2014	34.877,10	50.129,00	-15.251,90	164.097,78
2015	32.857,60	51.880,80	-19.023,20	145.074,58
2016	30.529,00	53.810,00	-23.281,00	121.793,58
2017	27.990,60	55.531,50	-27.540,90	94.252,68
2018	25.157,50	57.300,00	-32.142,50	62.110,18
2019	21.977,50	59.210,40	-37.232,90	24.877,28
2020	18.466,90	61.099,60	-42.632,70	-17.755,42
2021	15.630,30	63.096,10	-47.465,80	-65.221,22
2022	14.331,70	64.918,00	-50.586,30	-115.807,52
2023	13.172,70	66.288,60	-53.115,90	-168.923,42
2024	12.044,40	67.496,20	-55.451,80	-224.375,22
2025	10.935,90	68.574,50	-57.638,60	-282.013,82
2026	9.872,00	69.465,80	-59.593,80	-341.607,62
2027	8.804,70	70.326,40	-61.521,70	-403.129,32
2028	7.687,50	71.266,70	-63.579,20	-466.708,52
2029	6.575,80	72.109,10	-65.533,30	-532.241,82
2030	5.562,50	72.610,80	-67.048,30	-599.290,12
2031	4.623,50	72.832,40	-68.208,90	-667.499,02
2032	3.769,60	72.733,60	-68.964,00	-736.463,02
2033	2.996,80	72.345,60	-69.348,80	-805.811,82
2034	2.366,50	71.480,10	-69.113,60	-874.925,42
2035	1.879,90	70.134,70	-68.254,80	-943.180,22
2036	1.437,00	68.612,90	-67.175,90	-1.010.356,12
2037	1.056,30	66.864,10	-65.807,80	-1.076.163,92
2038	758,4	64.841,90	-64.083,50	-1.140.247,42
2039	536,3	62.568,90	-62.032,60	-1.202.280,02
2040	396,6	60.033,70	-59.637,10	-1.261.917,12
2041	287,9	57.396,50	-57.108,60	-1.319.025,72
2042	200,1	54.695,70	-54.495,60	-1.373.521,32
TOTAL	556.259,50	2.137.185,50	-1.580.926,00	-13.815.857,56

Fonte: Instituto de Previdência e Assistência Social do Servidor Público do Município de Petrópolis (Ano Base 2007)