ANEXO I

Metas e Prioridades

ANEXO I

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS

2024

ANEXO DE METAS E PRIORIDADES

PROGRAMA: MAIS SAÚDE

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
REFORMA DE UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	UNIDADE REFORMADA	U.N	3
PROGRAMA SAUDE NA ESCOLA	AÇÃO REALIZADA	U.N	6
GESTÃO DO HOSPITAL MATERNO INFANTIL	HOSPITAL MANTIDO	%	100
IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA DE PRONTUÁRIO ELETRÔNICO DO CIDADÃO (PEC)	SISTEMA IMPLANTADO	%	100
AMPLIAÇÃO DE UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	UNIDADE AMPLIADA	U.N	2
CONSTRUÇÃO DE UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	UNIDADE CONSTRUÍDA	U.N	1
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAIS	EQUIPAMENTO ADQUIRIDO	%	30

PROGRAMA: EDUCAÇÃO COM VOCÊ ALÉM DA ESCOLA

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
CONSTRUÇÃO DE CENTROS MUNICIPAIS DE EDUCAÇÃO INFANTIL	CENTRO DE EDUCAÇÃO CONSTRUÍDO	U.N	1
REFORMAS / REQUALIFICAÇÕES NAS UNIDADES DE EDUCAÇÃO INFANTIL	UNIDADE EDUCACIONAL REQUALIFICADA	%	62
IMPLEMENTAÇÃO DE UNIDADE ESCOLAR COM PERÍODO INTEGRAL	PERÍODO INTEGRAL IMPLEMENTADO	U.N	1
AÇÕES INTEGRADAS E ARTICULADAS EM PARCEIRA COM ENTIDADES DE EDUCAÇÃO	PARCERIA FIRMADA	%	100

PROGRAMA: DIREITOS E INCLUSÃO SOCIAL, ASSISTÊNCIA HUMANIZADA

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
AMPLIAÇÃO DO SERVIÇO DE ACOLHIMENTO PARA POPULAÇÃO DE RUA	SERVIÇO AMPLIADO	PESSOAS	60
FUNCIONAMENTO DOS SERVIÇOS DE PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	SERVIÇO MANTIDO	U.N	8
POLÍTICAS DE CAPACITAÇÃO E ASCENSÃO SOCIAL DO SUAS	POLITICA IMPLANTADA	U.N	1
POLÍTICAS DE BENEFÍICOS EVENTUAIS	BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	%	100
OFERTAR OFICINAS E CURSOS PROFISSIONALIZANTES	USUÁRIOS CAPACITADOS	U.N	2000
PROMOÇÃO DO FOMENTO DE PARCERIAS GARANTINDO OS DIREITOS DAS CRIANÇAS E ADOLESCENTES	PARCERIAS FIRMADAS	U.N	1
GESTÃO DO PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO DO TRABALHO INFANTIL	PROGRAMA GERIDO	%	100

PROGRAMA: CULTURA VIVA

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
MEMORIAIS E ESPAÇOS CULTURAIS	ESPAÇO CULTURAL CRIADO	U.N	1
REQUALIFICAÇÃO DE ESPAÇOS CULTURAIS	ESPAÇO CULTURAL REQUALIFICADO	U.N	1
EVENTOS CULTURAIS	EVENTO REALIZADO/APOIADO	U.N	25
FOMENTO AO TURISMO	AÇÕES EXECUTADAS	%	25
GESTÃO DAS AÇÕES DE CULTURA	GESTÃO MANTIDA	%	100

PROGRAMA: ESPORTE E LAZER PARA TODOS

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
PROGRAMA MOVA-SE	PROGRAMA EXECUTADO	%	100
CONSTRUÇÃO E REQUALIFICAÇÃO DE CAMPOS E QUADRAS	AÇÃO EXECUTADA	U.N	2
FUNCIONAMENTO DA ESTAÇAO CIDADANIA ESPORTE - ECE	ESTAÇÃO MANTIDA	%	100
INCENTIVO E APOIO AO ESPORTE AMADOR	PROGRAMA EXECUTADO	%	100
APOIO A EVENTOS DE ALTO RENDIMENTO	EVENTO APOIADO	U.N	4
MELHORIAS E EXPANSÃO DE EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS	EQUIPAMENTOS MANTIDOS	%	100

PROGRAMA: CUIDAR DA CIDADE

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
PAVIMENTAR VIAS E LOGRADOUROS	VIA PAVIMENTADA	m²	80.000
RECUPERAR VIAS E LOGRADOUROS	VIA RECUPERADA	m²	50.000
AMPLIAR REDE DE DRENAGEM	REDE AMPLIADA	U.N	5.000
CONSTRUÇÃO E REQUALIFICAÇÃO DE PRAÇAS E ESPAÇOS PÚBLICOS	PRAÇAS E ESPAÇOS CONSTRUIDOS/REQUALIFICADOS	U.N	2
ATUALIZAÇÃO DO PLANO DE DESENVOLVIMENTO URBANO	PLANO ATUALIZADO	%	50
DESENVOLVIMENTO DO PLANO DE MOBILIDADE URBANA	PLANO DESENVOLVIDO	%	50
AMPLIAÇÃO DO SERVIÇO DE SINALIZAÇÃO SEMAFÓRICA INTELIGENTE	SINALIZAÇÃO INSTALADA	%	15
GESTÃO DAS AÇÕES DO TRANSPORTE COLETIVO	SISTEMA MODERNIZADO	%	20
MANUTENÇÃO DA SINALIZAÇÃO DAS VIAS E ORDENAMENTO DO TRÂNSITO	SINALIZAÇÃO MANTIDA	%	55%

ANEXO I

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS

2024

ANEXO DE METAS E PRIORIDADES

PROGRAMA: VALOR DA TERRA

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
AGRICULTURA PRODUTIVA E SUSTENTÁVEL	INSUMO ENTREGUE	KG	10.000
FORTALECIMENTO DA MECANIZAÇÃO AGRÍCOLA, COM DOAÇÃO DE EQUIPAMENTOS E DESENVOLVIMENTO DE TECNOLOGIAS	EQUIPAMENTOS ENTREGUES	U.N	2
REQUALIFICAÇÃO DA CENTRAL DE ABASTECIMENTO	SETORES DA CEAB REQUALIFICADOS	%	50
MANUTENÇÃO DA CENTRAL DE ABASTECIMENTO	SERVIÇO MANTIDO	%	100

PROGRAMA: CIDADE MODERNA

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
MANUTENÇÃO DO PARQUE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA MANTIDO	%	100
IMPLANTAÇÃO DO PROGRAMA DE APARELHAMENTO DO GCM	PROGRAMA IMPLANTADO	%	40
AMPLIAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DO PARQUE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	PONTO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA MODERNIZADO	U.N	1200
MANUTENÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	EQUIPAMENTOS MANTIDOS	%	65

PROGRAMA: CIDADE VERDE

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
RECUPERAÇÃO AMBIENTAL	AÇÕES REALIZADAS	%	25
URBANIZAÇÃO DO ENTORNO DE LAGOAS	LAGOA URBANIZADA	U.N	1
REQUALIFICAÇÃO DA OPERACIONALIZAÇÃO DO ATERRO	OPERACIONALIZAÇÃO QUALIFICADA	%	30
REALIZAÇÃO DA COLETA DE LIXO REGULAR	COLETA REALIZADA	%	100
AMPLIAÇÃO DO NÚMERO DE ECOPONTOS	ECOPONTOS INSTALADOS	U.N	2
EXECUTAR PROJETO DE PRODUÇÃO DE COMPOSTOS ORGÂNICOS	PROJETO IMPLANTADO	TON	1

PROGRAMA: SANEAMENTO SEGURO E MODERNO

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
ESGOTAMENTO SANITÁRIO	LIGAÇÕES REALIZADAS	U.N	4650
AMPLIAÇAO DO ABASTECIMENTO DE AGUA - PONTOS CRÍTICOS	ABASTECIMENTO AMPLIADO	U.N	338
ESGOTAMENTO SANITÁRIO - PAC I	OBRAS FINALIZADAS	%	100
ESGOTAMENTO SANITÁRIO - PAC II	OBRAS FINALIZADAS	%	100
ESGOTAMENTO SANITÁRIO - AVANÇAR CIDADES	OBRAS FINALIZADAS	%	75
MANUTENÇÃO E OPERAÇÃO DAS ESTAÇÕES DE TRATAMENTO DE ESGOTO (ETE)	ETE MANTIDA	U.N	23

PROGRAMA: AVANÇA ALAGOINHAS

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
ESTRUTURAÇÃO DO PÓLO INDUSTRIAL MUNICIPAL	PROJETO ESTRUTURADO	%	50
IMPLANTAÇÃO DO PLANO DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	PLANO IMPLANTADO	%	50
REALIZAÇÃO DE EVENTOS - FEIRA DE NEGÓCIOS	FEIRAS REALIZADAS	U.N	1
AÇÕES DE CAPACITAÇÃO	PESSOAS CAPACITADAS	U.N	1159

PROGRAMA: GESTÃO E MANUTENÇÃO DO PODER EXECUTIVO

DESCRIÇÃO DA AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA	
		UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE
QUALIFICAÇÃO DAS INSTALAÇÕES - EQUIPAMENTOS, MOBILIÁRIO E TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	UNIDADE EQUIPADA	%	100
IMPLANTAÇÃO E ESTRUTURAÇÃO DE PROGRAMA DE QUALIFICAÇÃO DE SERVIDORES	PROGRAMA IMPLANTADO	%	100
GERENCIAR AS AÇÕES ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS VISANDO A QUALIDADE DOS SERVIÇOS PÚBLICOS PARA MELHOR ATENDER O MUNICÍPIO	EQUIPAMENTO MANTIDO	%	100

ANEXO II

Metas Fiscais

ANEXO II – METAS FISCAIS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO
LC 101/2000, ART. 12

Na análise das receitas foram excluídos os registros atípicos da execução das receitas, visto que se trata de situações específicas, provavelmente, não virão a ocorrer.

A verificação da execução da receita foi até o primeiro trimestre de 2023, integrando-os, na previsão para 2024-2026.

Para subsidiar as estimativas das receitas do demonstrativo das metas anuais para o triênio 2024-2026, foram consideradas as variáveis econômicas do IPCA, PIB real (nacional), bem como a análise da execução das receitas dos anos de 2020, 2021 e 2022 e a reestimativa para o ano de 2023, sendo:

FATOR DE PROJEÇÃO DA RECEITA:
Modelo Incremental com e sem Ajuste - base anual art. 30 da Lei Federal nº 4.320/64 e art. 12 da LC 101/00 - LRF
Re = (BaC) * (1 + EfP) * (1 + EfL) * (1+ EfPIB)

Sendo:
Re = Receita Estimada para o período.
BaC = Base de Cálculo utilizada (média corrigida dos últimos três exercícios do ano anterior ao de referência).
EFP = Efeito da variação de preços (Inflação projetada).
EfL = Efeito da Legislação Aplicada a Receita Projetada - Arrecadação Municipal.

Operações de Créditos: Valores Contratados conforme cronograma de desembolso e valores autorizados em lei para contratação;
Receitas de Convênios: Valores Conveniados conforme cronograma de desembolso e valores em tramitação no SICONV (Sistema de Gestão de Convênios e Contratos de Repasses), Plataforma +Brasil, SIMEC (Sistema Integrado de Monitoramento e Execução – Educação), Sistema de Gerenciamento de Objetos e Propostas do FMS;
Receita de Alienação de Móveis/Intangíveis: Valores informados pelo departamento de controle de patrimônio do Município com base em previsão de leilão (laudos) e em lei autorizativa, se couber;
Receita de Alienação de Imóveis: Valores informados pelo departamento de controle de patrimônio do Município com base em previsão de leilão (laudos) e em lei autorizativa.

FATOR DE PROJEÇÃO DA DESPESA:

Variação da receita total (%) x média da despesa dos últimos três anos ao ano de referência - (Pagamentos Orçamentário do Exercício (+) Pagamentos dos Restos a Pagar).

Dívida Pública Consolidada: [Saldo do exercício anterior * % da variação da DC dos últimos três exercícios ao ano de referência + (receita de operação de crédito - previsão de amortização do ano de referência)];

Ativo Disponível: Saldo do exercício anterior (+) Ingressos do Exercício de Referência (–) Desembolsos do Ano de Referência);

Haveres Financeiros: média dos últimos dois exercícios anteriores ao ano de referência;

Rp Processados: Média dos últimos dois exercícios anteriores ao ano de referência;

ESTADO DA BAHIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS

GABINETE DO PREFEITO

VARIÁVEIS	2023	2024	2025	2026
*PIB real do BRASIL (crescimento % anual)	1,00%	1,41%	1,80%	1,80%
*Inflação Média (% anual) projetada com base em índice oficial de inflação - IPCA	6,05%	4,18%	4,00%	4,00%
Taxa real de juro implícito sobre a dívida líquida do Governo (Cenário de referência) - Selic	12,50%	10,00%	9,00%	8,88%

Fonte: IPCA 2022 a 2023 - divulgado pelo IBGE. Observação: 2023 foi considerado o IPCA índice de abril/2023 a maio//2022

Fonte: IPCA (variação %) 2024 a 2026 (Mediana - Agregado) / Selic (% a.a) - 2023 a 2026 / PIB Total (variação % sobre ano anterior): Relatório do BACEN Relatório Focus (28 de abril de 2023 - Expectativa de Mercado para a Inflação)

PREVISÃO DO RESULTADO PRIMÁRIO

Especificação da Receita Primárias	Previsão 2024	Previsão 2025	Previsão 2026
Receitas Primárias (I)	**662.024.002,21**	**684.190.875,33**	**750.473.920,84**
Receitas Primárias Correntes	**648.958.322,90**	**684.190.875,33**	**750.473.920,84**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	113.508.600,44	120.381.817,66	127.450.638,64
Contribuições	10.393.545,43	11.022.899,93	11.670.164,69
Patrimonial	233.126,38	214.655,48	248.111,03
Serviços	49.828.028,63	58.944.622,83	102.878.882,38
Transferências Correntes	471.306.539,54	489.578.924,59	504.068.429,88
Demais Receitas Primárias Correntes	3.688.482,49	4.047.954,84	4.157.694,22
Receitas Primárias de Capital	**13.065.679,31**	**-**	**-**

NATUREZA DA DESPESA	Dotação Prevista 2024	Dotação Prevista 2025	Dotação Prevista 2026
Despesas Primárias (II)	**647.496.279,25**	**668.941.050,98**	**729.917.903,55**
Despesas Primárias Correntes	**578.712.563,83**	**589.891.788,32**	**648.199.342,17**
Pessoal e Encargos Sociais	271.009.114,40	277.346.816,92	306.441.294,61
Outras Despesas Correntes	307.703.449,43	312.544.971,41	341.758.047,56
Reserva de Contingência	**6.553.432,55**	**6.842.695,00**	**7.085.265,24**
Despesas Primárias de Capital	**55.334.989,69**	**64.465.489,68**	**69.081.170,65**
Pagamento de Restos a Pagar de Despesas Primárias	**6.895.293,19**	**7.741.077,99**	**5.552.125,49**

Resultado Primário (SEM RPPS) – Acima da Linha (III) = (I – II)	**14.527.722,96**	**15.249.824,35**	**20.556.017,29**

Dívida Pública Consolidada (IV)	(b)	(C)	(d)
	161.044.490,15	172.496.107,62	173.704.109,84
(-) Deduções (V)	**107.893.371,24**	**94.080.294,32**	**101.970.608,12**
Disponibilidade de Caixa Bruta	120.899.758,69	106.612.747,35	115.086.235,85
(-) Restos a Pagar Processados	6.798.248,59	5.937.929,70	6.679.560,67
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.208.138,86	6.594.523,32	6.436.067,05
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
Dívida Consolidada Líquida (VI) = (IV - V)	**53.151.118,91**	**78.415.813,29**	**71.733.501,72**
Resultado Nominal (SEM RPPS) – Abaixo da Linha	**- 22.205.511,54**	**25.264.694,39**	**- 6.682.311,57**

Saldo da 'Dívida Pública Consolidada (DC) 2023 - Projetada (a)	**75.356.630,45**

Nota: Resultado Nominal: Até o exercício de 2022, a meta do resultado nominal era definida e acompanhada pela metodologia acima da linha. A partir de 2023, o resultado nominal deve ser calculado pela diferença entre o saldo da dívida consolidada líquida (DCL) em 31 de dezembro do ano anterior em relação ao apurado da DCL em 31 de dezembro do exercício de referência.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
2024

AMF - Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º) R$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2024				2025				2026			
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a / PIB) x 100	% RCL (a / RCL) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b / PIB) x 100	% RCL (a / RCL) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100	% RCL (c / RCL) x 100
Receita Total	671.869.407	644.912.082	0,0066%	100,00%	692.915.502	639.532.449	0,0067%	100,00%	759.710.858	674.213.279	0,0072%	100,00%
Receitas Primárias (I)	662.024.002	635.461.703	0,0065%	98,53%	684.190.875	631.479.979	0,0066%	98,74%	750.473.921	666.015.863	0,0071%	98,78%
Despesa Total	671.869.407	644.912.082	0,0066%	100,00%	692.915.502	639.532.449	0,0067%	100,00%	759.710.858	674.213.279	0,0072%	100,00%
Despesas Primárias (II)	647.496.279	621.516.874	0,0064%	96,37%	668.941.051	617.405.019	0,0065%	96,54%	729.917.904	647.773.212	0,0069%	96,08%
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha (III) = (I – II)	14.527.723	13.944.829	0,0001%	2,16%	15.249.824	14.074.959	0,0001%	2,20%	20.556.017	18.242.651	0,0002%	2,71%
Dívida Pública Consolidada (DC)	161.044.490	154.582.924	0,0016%	23,97%	172.496.108	159.206.798	0,0017%	24,89%	173.704.110	154.155.514	0,0017%	22,86%
Dívida Consolidada Líquida (DCL)	53.151.119	51.018.544	0,0005%	7,91%	78.415.813	72.374.564	0,0008%	11,32%	71.733.502	63.660.640	0,0007%	9,4422%
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da linha	-22.205.512	-21.314.563	-0,0002%	-3,31%	25.264.694	23.318.272	0,0002%	3,65%	-6.682.312	-5.930.287	-0,0001%	-0,88%

FONTE: Demonstrativos Contábeis e Financeiros

Nota:

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

VARIÁVEIS	2023	2024	2025	2026
*PIB real do BRASIL (crescimento % anual)	1,00	1,41	1,80	1,80
Inflação Média (% anual) projetada com base no índice oficial de inflação	6,05	4,18	4,00	4,00
Taxa real de juro implícito sobre a dívida líquida do Governo (média % anual)	12,50	10,00	9,00	8,88
Receita Corrente Líquida - RCL - R$ mil	580.310	655.343	684.269	708.527

Fonte: IPCA 2022 a 2023 - divulgado pelo IBGE. Observação: 2023 foi consderado o IPCA índice de Abril/2023 a Maio/2022

Fonte: IPCA (variação %) 2024 a 2026 (Mediana - Agregado) / Selic (% a.a) - 2023 a 2026 / PIB Total (variação % sobre ano anterior): Relatório do BACEN - Relatório Focus (28 de abril de 2023 - Expectativa de Mercado para a Inflação)

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

2024

AMF - Demonstrativo 2 (LRF, art. 4º, §2º, inciso I) R$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2022 (a)	% PIB	% RCL	Metas Realizadas em 2022 (b)	% PIB	% RCL	Variação Valor (c) = (b-a)	Variação % (c/a) x 100
Receita Total	421.945.470	0,0043%	73,79%	629.185.918	0,0061%	91,95%	207.240.447	49,12%
Receitas Primárias (I)	419.495.138	0,0042%	73,36%	577.438.413	0,0056%	84,39%	157.943.276	37,65%
Despesa Total	421.945.470	0,0043%	73,79%	737.384.143	0,0071%	107,76%	315.438.673	74,76%
Despesas Primárias (II)	402.850.371	0,0041%	70,45%	706.826.128	0,0068%	103,30%	303.975.757	75,46%
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha (III) = (I – II)	16.644.767	0,0002%	2,91%	-129.387.715	-0,0013%	-18,91%	-146.032.481	-37,81%
Dívida Pública Consolidada (DC)	135.578.274	0,0014%	23,71%	156.491.827	0,0015%	22,87%	20.913.552	15,43%
Dívida Consolidada Líquida (DCL)	93.122.781	0,0009%	16,29%	90.455.121	0,0009%	13,22%	-2.667.660	-2,86%
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da linha	1.036.987	0,0000%	0,18%	107.274.636	0,0010%	15,68%	106.237.649	10244,84%

FONTE: Anexo II - Resumo da Receita e Da Despesa Consolidada/2022 e Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO/2022.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES

2024

AMF – Demonstrativo 3 (LRF, art.4º, §2º, inciso II)

R$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2021	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%	2026	%
Receita Total	318.297.961	421.945.470	1,33	535.091.699	1,27	671.869.407	1,26	692.915.502	1,03	759.710.858	1,10
Receitas Primárias (I)	308.680.055	419.495.138	1,36	506.017.740	1,21	662.024.002	1,31	684.190.875	1,03	750.473.921	1,10
Despesa Total	318.297.961	421.945.470	1,33	535.091.699	1,27	671.869.407	1,26	692.915.502	1,03	759.710.858	1,10
Despesas Primárias (II)	309.713.165	402.850.371	1,30	503.114.417	1,25	647.496.279	1,29	668.941.051	1,03	729.917.904	1,09
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha (III) = (I – II)	-1.033.110	16.644.767	- 16,11	2.903.323	0,17	14.527.723	5,00	15.249.824	1,05	20.556.017	1,35
Dívida Pública Consolidada (DC)	64.660.097	135.578.274	2,10	101.626.750	0,75	161.044.490	1,58	172.496.108	1,07	173.704.110	1,01
Dívida Consolidada Líquida (DCL)	21.757.234	93.122.781	4,28	23.716.130	0,25	53.151.119	2,24	78.415.813	1,48	71.733.502	0,91
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da linha	65.076	1.036.987	15,93	-1.407.554	- 1,36	-22.205.512	15,78	25.264.694	- 1,14	-6.682.312	- 0,26

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2021	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%	2026	%
Receita Total	304.591.351	407.637.398	1,34	514.017.002	1,26	644.912.082	1,25	639.532.449	0,99	674.213.279	1,05
Receitas Primárias (I)	295.387.613	405.270.155	1,37	486.088.127	1,20	635.461.703	1,31	631.479.979	0,99	666.015.863	1,05
Despesa Total	304.591.351	407.637.398	1,34	514.017.002	1,26	644.912.082	1,25	639.532.449	0,99	674.213.279	1,05
Despesas Primárias (II)	296.376.234	389.189.809	1,31	483.299.152	1,24	621.516.874	1,29	617.405.019	0,99	647.773.212	1,05
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha (III) = (I – II)	-988.622	16.080.346	- 16,27	2.788.975	0,17	13.944.829	5,00	14.074.959	1,01	18.242.651	1,30
Dívida Pública Consolidada (DC)	61.875.691	130.980.847	2,12	97.624.159	0,75	154.582.924	1,58	159.206.798	1,03	154.155.514	0,97
Dívida Consolidada Líquida (DCL)	20.820.320	89.965.009	4,32	22.782.066	0,25	51.018.544	2,24	72.374.564	1,42	63.660.640	0,88
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da linha	62.274	1.001.823	16,09	-1.352.118	- 1,35	-21.314.563	15,76	23.318.272	- 1,09	-5.930.287	- 0,25

FONTE: Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO/2021, 2022 E 2023
*Inflação Média (% anual) projetada com base no IPCA, divulgado pelo BACEN. / ***IBGE (SÉRIE HISTÓRICA DOS ACUMULADOS NO ANO IPCA)

***Inflação Média (% anual) projetada com base em índice oficial de inflação - IPCA**

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
4,22	10,06	5,79	6,05	4,18	4,00	4,00
VALORES DE REFERÊNCIA						
1,0000	**1,1643**	**1,0579**	**1,0000**	**1,0418**	**1,0835**	**1,1268**
	V.Corr. x 1,1889	V.Corr. x 1,1067	V.Corr. x 1,0000	V.Corr. / 1,0600	V.Corr. / 1,1236	V.Corr. / 1,1910

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
2024

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

R$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2022	%	2021	%	2020	%
Patrimônio/Capital	12.294.900,82	2,38%	12.294.900,82	2,22%	12.294.900,82	3,11%
Reservas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Resultado Acumulado	504.987.921,86	97,62%	541.113.678,53	97,78%	382.590.415,50	96,89%
TOTAL	**517.282.822,68**	**100,00%**	**553.408.579,35**	**100,00%**	**394.885.316,32**	**100,00%**

REGIME PREVIDENCIÁRIO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**2022**	**%**	**2021**	**%**	**2020**	**%**
Patrimônio	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%
Lucros ou Prejuízos Acumulado	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

FONTE: ANEXO XIV - Balanço Patrimonial (2022/2021/2020)

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

2024

AMF - Demonstrativo 5 (LRF, art.4º, §2º, inciso III) R$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2022 (a)	2021 (b)	2020 (c)
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00

DESPESAS EXECUTADAS	2022 (d)	2021 (e)	2020 (f)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
DESPESAS DE CAPITAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Investimentos			
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Regime Geral de Previdência Social			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores			

SALDO FINANCEIRO	2022 (g) = ((Ia – IId) + IIIh)	2021 (h) = ((Ib – IIe) + IIIi)	2020 (i) = (Ic – IIf)
VALOR (III)	0,00	0,00	0,00

FONTE: Anexo XI - Demonstrativo das Receitas de Alienação de Ativos e Aplicação de Recursos do 6º Bimestre de 2022/2021 e 2020

Nota :

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO RPPS
2024

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	2020	2021	2022
RECEITAS CORRENTES (I)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Receita de Contribuições dos Segurados	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ativo	0,00		
Inativo			
Pensionista			
Receita de Contribuições Patronais	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receita Patrimonial	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Receitas Imobiliárias			
Receitas de Valores Mobiliários			
Outras Receitas Patrimoniais			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)[1]			
Demais Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL (III)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	2020	2021	2022
Benefícios	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Aposentadorias			
Pensões Por morte			
Outros Benefícios Previdenciários			
Outras Despesas Previdenciárias	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Compensação Financeira entre os Regimes			
Demais Despesas Previdenciárias			
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	**0,00**	**0,00**	**0,00**

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV – V)[2]	**0,00**	**0,00**	**0,00**

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	2020	2021	2022
VALOR	0,00	0,00	0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	2020	2021	2022
VALOR	0,00	0,00	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	2020	2021	2022
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00	0,00	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00	0,00	0,00
Outros Aportes para o RPPS	0,00	0,00	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00	0,00	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	2020	2021	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00	0,00	0,00
Outro Bens e Direitos	0,00	0,00	0,00

FUNDO EM REPARTIÇÃO PLANO FINANCEIRO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	2020	2021	2022
RECEITAS CORRENTES (VII)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Receita de Contribuições dos Segurados	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receita de Contribuições Patronais	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receita Patrimonial	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Receitas Imobiliárias			
Receitas de Valores Mobiliários			

Outras Receitas Patrimoniais			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Compensação Financeira entre os regimes			
Demais Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (IX) = (VII + VIII)	**0,00**	**0,00**	**0,00**

DESPESAS PREVIDENCIARIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	2020	2021	2022
Benefícios - Civil	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Aposentadorias			
Pensões			
Outros Benefícios Previdenciários			
Outras Despesas Previdenciárias	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Compensação Financeira entre os Regimes			
Demais Despesas Previdenciárias			
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTICÃO (XI) = (IX – X) [2]	**0,00**	**0,00**	**0,00**

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	2020	2021	2022
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	0,00	0,00	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00	0,00	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	2020	2021	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações			
Outros Bens e Direitos	0,00	0,00	0,00
TOTAL - (XII)	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	2020	2021	2022
Receitas Correntes			
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)			

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	2020	2021	2022
Despesas Correntes (XIII)			
Pessoal e Encargos Sociais			
Demais Despesas Correntes			
Despesas de Capital (XIV)			
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)			
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII – XV) [2]			

BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	2020	2021	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa			
Investimentos e Aplicações			
Outro Bens e Direitos			

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	2020	2021	2022
Contribuições dos Servidores			
Demais Receitas Previdenciárias			
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)			

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	2020	2021	2022
Aposentadorias			
Pensões			
Outras Despesas Previdenciárias			
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)			
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII) [2]			

PROJEÇAO ATUARIAL DO REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES

PLANO PREVIDENCIÁRIO

EXERCÍCIO	Receitas Previdenciárias	Despesas Previdenciárias	Resultado Previdenciário	Saldo Financeiro do Exercício
	(a)	(b)	(c) = (a-b)	(d) = (d
Saldo do Exercício Anterior 2022				0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

PLANO FINANCEIRO

EXERCÍCIO	Receitas Previdenciárias	Despesas Previdenciárias	Resultado Previdenciário	Saldo Financeiro do Exercício
	(a)	(b)	(c) = (a-b)	(d) = (d
Saldo do Exercício Anterior 2022				0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
2024

AMF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4°, § 2°, inciso V)

R$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2024	2025	2026	
TOTAL						-

O município não prevê renúncia de receita

FONTE: Procuradoria Jurídica e Departamento de Tributos

Nota: O Município não prevê renúncia de receita

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO

2024

AMF - Demonstrativo 8 (LRF, art. 4°, § 2°, inciso V) R$ 1,00

EVENTOS	VALOR PREVISTO PARA 2024
Aumento Permanente da Receita	90.514.046,66
(-) Transferências Constitucionais	0,00
(-) Transferências ao FUNDEB	5.977.850,17
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	84.536.196,49
Redução Permanente de Despesa (II)	19.860.720,07
Margem Bruta (III) = (I+II)	104.396.916,55
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	0,00
Novas DOCC	
Novas DOCC geradas por PPP	
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)	104.396.916,55

Nota: Para verificação do aumento permanente de Receita e Despesa foi considerado o crescimento das receitas correntes entre os exercícios e a expectativas para 2023/2024

ANEXO III

Riscos Fiscais

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS

2024

ARF (LRF, art 4º, § 3º) R$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	**Valor**	**Descrição**	**Valor**
Demandas Judiciais	6.553.432,55	Reserva de Contingência	6.553.432,55
Dívidas em Processo de Reconhecimento			
Avais e Garantias Concedidas			
Assunção de Passivos			
Assistências Diversas			
Outros Passivos Contingentes			
Subtotal	**6.553.432,55**	**Subtotal**	**6.553.432,55**

DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	**Valor**	**Descrição**	**Valor**
Frustração de Arrecadação	9.930.360,03	Redução Despesa até o montante de 3,00% da Receita Primária	19.860.720,07
Restituição de Tributos a Maior			
Discrepância de Projeções:	9.930.360,03		
Outros Riscos Fiscais			
Subtotal	**19.860.720,07**	**Subtotal**	**19.860.720,07**
TOTAL	**26.414.152,61**	**TOTAL**	**26.414.152,61**

FONTE: Sistema Gestão Orçamentária e Contábil