



ANEXO DAS PRIORIDADES E METAS

Ação (Projeto/Atividade)

- 1001 Construção, Reforma e/ou Ampliação da Câmara Municipal
- 1004 Construção, Reforma e/ou Ampliação de Unidades de Educação Infantil
- 1003 Construção, Reforma e/ou Ampliação de Unidades Escolares
- 1006 Pavimentação de Vias Públicas
- 1007 Construção, Reforma e/ou Ampliação de Prédios Públicos
- 1009 Construção, Ampliação e/ou Revitalização de Praças e Logradouros Públicos
- 1010 Ampliação da Rede de Iluminação Pública
- 1011 Desapropriação de Imóveis para fins de Utilidade Pública e Social
- 1012 Ampliação e/ou Reforma do Cemitério Público
- 1013 Aquisição de Equipamentos e Ferramentas para a Secretaria de Obras e Serviços Urbanos
- 1014 Desenvolvimento das Atividades de Utilidade Pública
- 1015 Perfuração e Instalação de Poços
- 1016 Construção e Revitalização de Açudes, Barreiros e Barragens Subterrâneas
- 1027 Ampliação do Sistema de Abastecimento D'água
- 1017 Construção de Cisternas
- 1018 Ampliação do Programa de Arborização Urbana e Rural
- 1019 Implantação de Obras de Infraestrutura Agrícola
- 1020 Construção de Passagens molhada e mata burro
- 1021 Construção do Matadouro Público
- 1022 Aquisição de Veículos, Equipamentos e Implementos para os serviços rurais
- 1023 Implantação e Manutenção de Políticas Públicas para as Mulheres
- 2039 Manutenção da Casa da Cidadania no município
- 1026 Melhoria das Instalações, Equipamentos e Mobiliário das Unidades Sociais
- 1028 Reforma e/ou Ampliação dos Prédios da Administração Municipal
- 1031 Construção de Ginásio de Esportes
- 1032 Construção de Praças Esportivas
- 1034 Aquisição de Veículo e Equipamentos para Saúde
- 1035 Construção, Reforma e/ou Ampliação de Hospital e Unidades Básicas de Saúde
- 1036 Melhoria das Instalações, Equipamentos e Mobiliário da Rede Municipal de Saúde
- 1037 Construção e Implantação de Laboratório no município
- 1040 Aquisição de Veículo para o Transporte Escolar
- 1044 Construção, reforma e/ou melhorias de Unidades Habitacionais



ANEXO DAS PRIORIDADES E METAS

Ação (Projeto/Atividade)

- 1048 Construção de Área de Convivência para Manejo de Resíduos Sólidos
- 1046 Implantação e/ou Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário
- 1047 Implantação do Sistema de Tratamento de Resíduos Sólidos - Aterro Sanitário
- 2001 Manutenção das Atividades do Poder Legislativo
- 2002 Manutenção das Atividades do Gabinete do Prefeito
- 2003 Publicação e Divulgação de Atos Oficiais e Legais
- 2004 Fomento do Controle Social e da Transparência Pública
- 2005 Manutenção das Atividades da Secretaria da Administração
- 2006 Manutenção das Atividades da Secretaria do Desenvolvimento Agropecuário e do Meio Ambiente
- 2007 Manutenção das Atividades da Secretaria de Orçamento e Finanças
- 2008 Manutenção dos Encargos Previdenciários e Contributivos
- 2009 Manutenção das Atividades da Secretaria da Educação
- 2010 Manutenção das Atividades do Fundo Municipal de Saúde
- 2011 Manutenção das Atividades da Secretaria de Cultura, Esporte e Turismo
- 2012 Manutenção das Atividades da Secretaria da Assistência Social
- 2013 Realização de Processo Seletivo e Concurso Público
- 2014 Manutenção das Atividades do Conselho Municipal de Educação
- 2015 Manutenção das Atividades do Conselho Municipal da Saúde
- 2016 Capacitação e Formação dos Servidores Municipais
- 2019 Melhoria das Instalações, Equipamentos e Mobiliário da Sec. de Cultura, Esporte e Turismo
- 2018 Manutenção das Atividades da Secretaria de Obras e Serviços Urbanos
- 2020 Melhoria das Instalações, Equipamentos e Mobiliário da Rede Municipal de Educação
- 2021 Manutenção do Ensino Infantil
- 2023 Manutenção do Ensino Fundamental
- 2025 Desenvolvimento da Capacitação de Professores
- 2028 Manutenção de Outros Programas Educacionais - MEC/FNDE
- 2031 Aquisição e Distribuição de Material Escolar
- 2032 Manutenção da Merenda Escolar
- 2033 Aquisição e Distribuição de Fardamento Escolar
- 2034 Concessão de subsídios aos estudantes universitários
- 2035 Manutenção das Vias Urbanas
- 2036 Manutenção da Iluminação Pública
- 2037 Abertura, Melhoria e/ou Conservação das Estradas Vicinais
- 2038 Manutenção de Poços e dessalinizadores
- 2040 Apoio ao Funcionamento das Associações no município



ANEXO DAS PRIORIDADES E METAS

Ação (Projeto/Atividade)

- 2041 Manutenção do Programa de Habilitação Social
- 2092 Manutenção do Programa Renda Básica Sumé
- 2043 Desenvolvimento das Ações de Proteção a Criança, Jovens e ao Idoso - SCFV
- 2044 Desenvolvimento das Ações de Proteção Social Básica - PAIF/CRAS
- 2045 Aprimoramento da Gestão do SUAS / IGD SUAS
- 2046 Gestão do Programa BOLSA FAMÍLIA - IGD/PBF
- 2047 Promoção da Primeira Infância no SUAS - Criança Feliz
- 2048 Manutenção do Conselho Municipal de Assistência Social - CMAS
- 2049 Manutenção do Fundo Municipal da Assistência Social
- 2050 Manutenção de Outros Programas do FNAS
- 2051 Desenvolvimento das Ações de Proteção de Média e Alta Complexidade - CREAS
- 2052 Concessão de Benefícios Eventuais de Assistência Social
- 2053 Manutenção do Conselho Municipal da Criança e do Adolescente
- 2054 Manutenção do Conselho Tutelar
- 2091 Manutenção do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente
- 2055 Elaboração de Estudos e Projetos
- 2056 Modernização da Infraestrutura Administrativa
- 2057 Incentivo e Promoção de Eventos e Atividades Artísticas e Culturais
- 2058 Realização de Eventos e Festividades Populares no Município
- 2059 Manutenção das atividades da Escola de Música
- 1033 Construção e/ou Reforma de Campo e Estádio de Futebol
- 2061 Incentivo e Promoção de Eventos e Atividades Esportivas
- 2063 Manutenção da Assistência Farmacêutica Básica
- 2071 Manutenção das Atividades de Outros Programas de Atenção Básica - PAB
- 2072 Manutenção dos Serviços da Central de Regulação e o Transporte Sanitário Eletivo
- 2073 Manutenção das Atividades da Gestão do SUS no município
- 2078 Manutenção de Outros Programas de Média e Alta Complexidade - MAC/SUS
- 2079 Concessão de Bolsa Moradia e Alimentação no Programa Mais Médicos
- 2080 Manutenção de Outros Programas da Saúde
- 2082 Manutenção das Atividades da Vigilância em Saúde
- 2083 Manutenção do Serviço de Transporte Escolar
- 2084 Assistência ao Agricultor Familiar
- 2085 Manutenção das Atividades Administrativas do IPAMS
- 2086 Concessão de Benefícios aos Segurados, Inativos e Pensionistas
- 2087 Manutenção da Limpeza Pública
- 2089 Manutenção do Programa de Segurança Alimentar e Nutricional
- 2090 Manutenção do Programa do Primeiro Emprego

Tabela 1 - DEMONSTRATIVO DOS RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

ARF (LRF, art 4º, § 3º)

R\$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Demandas Judiciais	60.000,00		
Dívidas em Processo de Reconhecimento	-	Abertura de créditos adicionais a partir da Reserva de Contingência.	105.000,00
Avais e Garantias Concedidas	-		
Assunção de Passivos	80.000,00	Abertura de créditos adicionais a partir de anulação de dotação de despesas discricionárias.	115.000,00
Assistências Diversas	65.000,00		
Outros Passivos Contingentes	-		
SUBTOTAL	205.000,00	SUBTOTAL	220.000,00
DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Frustração de Arrecadação	150.000,00		
Restituição de Tributos a Maior	10.000,00	Limitação de Empenhos	260.000,00
Discrepância de Projeções:	115.000,00		
Outros Riscos Fiscais			
SUBTOTAL	275.000,00	SUBTOTAL	260.000,00
TOTAL	480.000,00	TOTAL	480.000,00

FONTE: Secretaria de Finanças

Riscos Fiscais são a possibilidade da ocorrência de eventos que venham a impactar, negativamente, as contas públicas. São classificados em dois grupos: riscos orçamentários e riscos decorrentes da gestão da dívida.

Os riscos orçamentários referem-se à possibilidade das receitas previstas não se realizarem ou à necessidade de execução de despesas, inicialmente não fixadas ou orçadas a menor durante a execução do Orçamento.

Os riscos decorrentes da gestão da dívida, referem-se a possíveis ocorrências externas à administração que, quando efetivadas, resultarão em aumento do serviço da dívida pública.

Frustração de Arrecadação: Decorrente da possibilidade de manutenção da recessão e consequente crise fiscal.

Restituição de Tributos a Maior: Valor correspondente à média ponderada de restituição da série histórica dos anos de 2013 a 2023 dos diversos tributos (ITBI, IPTU e ISS).

Discrepâncias de Projeções:

Taxa de Crescimento Econômico (PIB) - Receitas foram estimadas com crescimento do PIB de 2,5% em 2023. Estimado um risco de frustração desse percentual.

Inflação (IPCA) - Receitas foram estimadas com variação de IPCA de 3,5% em 2023. Estimado um risco de frustração desse percentual.

Outros Riscos Fiscais: Não identificamos outros riscos fiscais significativos.

Tabela 2 - DEMONSTRATIVO I – METAS ANUAIS



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			2025		
	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	94.502.304,00	91.483.353,34	-	98.452.509,00	91.483.361,42	-	102.567.826,00	91.483.363,31	-
Receitas Primárias (I)	93.581.930,00	90.592.381,41	-	97.493.620,00	90.592.349,19	-	101.568.810,00	90.592.310,56	-
Despesa Total	94.496.074,00	91.477.322,36	-	98.446.029,00	91.477.340,12	-	102.561.096,00	91.477.360,62	-
Despesas Primárias (II)	93.695.984,00	90.702.791,87	-	97.612.440,00	90.702.758,29	-	101.692.610,00	90.702.731,54	-
Resultado Primário (III) = (I – II)	(114.054,00)	(110.410,45)	-	(118.820,00)	(110.409,10)	-	(123.800,00)	(110.420,99)	-
Resultado Nominal	(39.446,18)	(38.186,04)	-	45.971,50	42.717,32	-	86.073,95	76.771,97	-
Dívida Pública Consolidada	285.929,80	276.795,55	-	271.633,31	252.405,23	-	258.051,65	230.164,11	-
Dívida Consolidada Líquida	(13.372.623,80)	(12.945.424,78)	-	(13.326.652,29)	(12.383.299,93)	-	(13.240.578,34)	(11.809.674,50)	-

FONTE: Secretaria de Finanças

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

Variáveis	2023	2024	2025
PIB real (crescimento % anual)	2,50	2,5	2,5
Taxa real de juro implícito sobre a dívida líquida do Governo	10,00	7,70	7,10
Cambio (R\$/US\$ - Final do Ano)	5,3	5,3	5,30
Inflação Média (%anual) projetada com base em índice oficial de inflação	3,30%	4,18%	4,18%
Projeção do PIB do Estado - R\$ milhares	NÃO DIVULGADO	NÃO DIVULGADO	NÃO DIVULGADO

Fonte: Projeto de Lei nº 4/2023-CN (MSG nº 149/2023-Origem) em 17/04/2023

Nota: De acordo com o MDF aprovado pela Portaria 403, de 28/06/2016, para os Municípios as colunas PIB real e Projeção do PIB do Estado são opcionais, podendo ser apresentado em relação ao valor projetado do PIB dos respectivos Estados, até um milésimo por cento (0,001%).

Até a presente data, não foi divulgado a projeção do PIB pelo Estado da Paraíba. (<http://ideme.pb.gov.br/servicos/pib>)

Nota: Índice para Deflação:

2023	2024	2025
1,0330	1,0761794	1,1212

Tabela 3 - DEMONSTRATIVO II – AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2022 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2022 (b)	% PIB	Variação	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	59.169.505,05	/	77.613.699,77	/	18.444.194,72	31,17
Receitas Primárias (I)	58.817.817,64		75.131.641,79		16.313.824,15	27,74
Despesa Total	63.732.060,36		74.695.776,18		10.963.715,82	17,20
Despesas Primárias (II)	63.125.276,88		74.048.019,04		10.922.742,16	17,30
Resultado Primário (III) = (I-II)	(4.307.459,24)		1.083.622,75		5.391.081,99	-125,16
Resultado Nominal	(13.848.517,18)		(2.426.241,48)		11.422.275,70	-470,78
Dívida Pública Consolidada	247.352,06		395.750,59		148.398,53	37,50
Dívida Consolidada Líquida	(10.797.269,78)		(13.223.511,26)		(2.426.241,48)	18,35

FONTE: Secretaria de Finanças e Planejamento

PIB Estadual Previsto e Realizado para 2024.

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Previsão do PIB Estadual para 2024	Não divulgado
Valor efetivo do PIB Estadual em 2024	Não divulgado

Nota:

Até a presente data, não foi divulgado a projeção do PIB pelo Estado da Paraíba. (<http://ideme.pb.gov.br/servicos/pib>)

Tabela 4 - DEMONSTRATIVO III – METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2021	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%	2026	%
Receita Total	59.169.505,05	77.613.699,77	31,17%	90.710.600,00	16,87%	94.502.304,00	4,18%	98.452.509,00	4,18%	102.567.826,00	4,18%
Receitas Primárias (I)	58.817.817,64	75.131.641,79	27,74%	89.827.200,00	19,56%	93.581.930,00	4,18%	97.493.620,00	4,18%	101.568.810,00	4,18%
Despesa Total	63.732.060,36	74.695.776,18	17,20%	90.704.600,00	21,43%	94.496.074,00	4,18%	98.446.029,00	4,18%	102.561.096,00	4,18%
Despesas Primárias (II)	63.125.276,88	74.048.019,04	17,30%	89.936.600,00	21,46%	93.695.984,00	4,18%	97.612.440,00	4,18%	101.692.610,00	4,18%
Resultado Primário (III) = (I - II)	(4.307.459,24)	1.083.622,75	-125,16%	(109.400,00)	-110,10%	(114.054,00)	4,25%	(118.820,00)	4,18%	(123.800,00)	4,19%
Resultado Nominal	(13.848.517,18)	(2.426.241,48)	-82,48%	(109.666,35)	-95,48%	(39.446,18)	-64,03%	45.971,50	-216,54%	86.073,95	87,23%
Dívida Pública Consolidada	247.352,06	395.750,59	59,99%	336.388,00	-15,00%	285.929,80	-15,00%	271.633,31	-5,00%	258.051,65	-5,00%
Dívida Consolidada Líquida	(10.797.269,78)	(13.223.511,26)	22,47%	(13.333.177,61)	0,83%	(13.372.623,80)	0,30%	(13.326.652,29)	-0,34%	(13.240.578,34)	-0,65%

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2021	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%	2026	%
Receita Total	54.705.533,52	74.628.557,47	36,42%	90.710.600,00	21,55%	91.483.353,34	0,85%	91.483.361,42	0,00%	91.483.363,31	0,00%
Receitas Primárias (I)	54.380.378,74	72.241.963,26	32,85%	89.827.200,00	24,34%	90.592.381,41	0,85%	90.592.349,19	0,00%	90.592.310,56	0,00%
Despesa Total	58.923.872,37	71.822.861,71	21,89%	90.704.600,00	26,29%	91.477.322,36	0,85%	91.477.340,12	0,00%	91.477.360,62	0,00%
Despesas Primárias (II)	58.362.866,94	71.200.018,31	22,00%	89.936.600,00	26,32%	90.702.791,87	0,85%	90.702.758,29	0,00%	90.702.731,54	0,00%
Resultado Primário (III) = (I - II)	(3.982.488,20)	1.041.944,95	-126,16%	(109.400,00)	-110,50%	(110.410,45)	0,92%	(110.409,10)	0,00%	(110.420,99)	0,01%
Resultado Nominal	(12.803.732,60)	(2.332.924,50)	-81,78%	(109.666,35)	-95,30%	(38.186,04)	-65,18%	42.717,32	-211,87%	76.771,97	79,72%
Dívida Pública Consolidada	228.690,88	380.529,41	66,39%	336.388,00	-11,60%	276.795,55	-17,72%	252.405,23	-8,81%	230.164,11	-8,81%
Dívida Consolidada Líquida	(9.982.682,86)	(12.714.914,67)	27,37%	(13.333.177,61)	4,86%	(12.945.424,78)	-2,91%	(12.383.299,93)	-4,34%	(11.809.674,50)	-4,63%

FONTE: Secretaria de Finanças e Planejamento

ÍNDICE DE INFLAÇÃO					
2021	2022	2023	2024	2025	2026
4,00	4,00	3,05	3,30	4,18	4,18
Valor Corrente X	Valor Corrente X	Valor Corrente	Valor Corrente X	Valor Corrente X	Valor Corrente X
1,0816	1,040	1,00	1,033	1,076	1,121

* Inflação média (% anual) projetada com base no IPCA, divulgado pelo IBGE

Tabela 5 - DEMONSTRATIVO IV – EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

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

R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2022	%	2021	%	2020	%
Patrimônio/Capital						
Reservas						
Resultado Acumulado	58.400.730,87	100	50.640.356,23	100	50.345.790,51	100
TOTAL	58.400.730,87	-	50.640.356,23	-	50.345.790,51	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2022	%	2021	%	2020	%
Patrimônio/Capital	-				-	-
Reservas	0					
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(3.237.971,45)	100,00	1.912.898,73		576.857,85	100
TOTAL	(3.237.971,45)	-	1.912.898,73	-	576.857,85	-

FONTE: Sistema Contábil (Relatórios>>Demonstrativo da Lei 101/00 (LRF))

Tabela 6 - DEMONSTRATIVO V – ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

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

R\$ 1,00

<u>RECEITAS REALIZADAS</u>	2022 (a)	2021 (b)	2020 (c)
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	35.566,53	43.766,98	-
Alienação de Bens Móveis	29.300,00	43.766,98	-
Alienação de Bens Imóveis			
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	6.266,53		
<u>DESPESAS EXECUTADAS</u>	2022 (d)	2021 (e)	2020 (f)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-
Investimentos		-	-
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA			
Regime Geral de Previdência Social			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores			
<u>SALDO FINANCEIRO</u>	2022 (g) = ((Ia - II d) + III h)	2021 (h) = ((Ib - II e) + III i)	2020 (i) = (Ic - II f)
VALOR (III)	79.333,51	43.766,98	-

FONTE: Secretaria de Finanças

Nota: Não houve alienação de ativos nos exercícios de 2020 a 2019.

Tabela 7 - DEMONSTRATIVO VI – AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

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

RS 1,00

<u>RECEITAS</u>	2020	2021	2022
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	1.657.491,74	1.594.031,99	2.405.536,47
RECEITAS CORRENTES	1.657.491,74	1.594.031,99	2.405.536,47
Receita de Contribuições dos Segurados			
Pessoal Civil	1.323.174,00	1.464.569,67	1.675.112,72
Pessoal Militar			
Outras Receitas de Contribuições	-	-	-
Receita Patrimonial	252.138,35	67.668,92	663.640,99
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes	82.179,39	61.793,40	66.782,76
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	82.179,39	61.793,40	66.782,76
Outras Receitas Correntes			-
RECEITAS DE CAPITAL			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	3.953.607,15	5.231.436,41	5.622.441,37
RECEITAS CORRENTES	3.953.607,15	5.231.436,41	5.622.441,37
Receita de Contribuições	3.953.607,15	5.231.436,41	5.622.441,37
Patronal			
Pessoal Civil	3.926.192,01	5.200.107,82	5.585.334,89
Pessoal Militar			
Cobertura de Déficit Atuarial			
Regime de Débitos e Parcelamentos	27.415,14	31.328,59	37.106,48
Receita Patrimonial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I + II)	5.611.098,89	6.825.468,40	8.027.977,84
<u>DESPESAS</u>	2020	2021	2022
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)	5.015.236,93	5.382.053,60	6.254.732,65
ADMINISTRAÇÃO	-	6.082,00	-
Despesas Correntes	-	-	-
Despesas de Capital	-	6.082,00	-
PREVIDÊNCIA	5.015.236,93	5.375.971,60	6.254.732,65
Pessoal Civil	4.873.966,85	5.151.099,08	5.981.205,15
Pessoal Militar			
Outras Despesas Previdenciárias	141.270,08	224.872,52	273.527,50
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS			
Demais Despesas Previdenciárias	-	-	-
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	-	-	-
ADMINISTRAÇÃO	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI) = (IV + V)	5.015.236,93	5.382.053,60	6.254.732,65
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	595.861,96	1.443.414,80	1.773.245,19
<u>APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR</u>	2020	2021	2022
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	/	/	/
Plano Financeiro	/	/	/
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	/	/	/
Recursos para Formação de Reserva	/	/	/
Outros Aportes para o RPPS	/	/	/
Plano Previdenciário	/	/	/
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	/	/	/
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial	/	/	/
Outros Aportes para o RPPS	/	/	/
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			
BENS E DIREITOS DO RPPS			

FONTE: Secretaria de Finanças (RREO 6.BIM/2020, RREO 6.BIM/2019 e RREO 6.BIM/2018)

Tabela 8 - PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

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

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = (d Exercício anterior) + (c)
2021	6.825.468,40	5.382.053,60	1.443.414,80	6.416.873,52
2022	5.856.193,63	6.661.807,57	- 805.613,94	5.611.259,58
2023	5.909.731,57	6.828.789,28	- 919.057,71	4.692.201,87
2024	6.941.942,84	6.851.999,01	89.943,83	4.782.145,70
2025	7.100.612,37	7.234.690,64	- 134.078,27	4.648.067,43
2026	7.317.947,66	7.373.021,72	- 55.074,06	4.592.993,37
2027	7.580.335,68	7.342.843,85	237.491,83	4.830.485,20
2028	7.841.498,99	7.396.447,41	445.051,58	5.275.536,78
2029	7.827.403,13	7.648.234,31	179.168,82	5.454.705,60
2030	7.834.993,51	7.694.749,77	140.243,74	5.594.949,34
2031	7.834.481,90	7.792.274,28	42.207,62	5.637.156,96
2032	7.811.500,58	7.986.942,34	- 175.441,76	5.461.715,20
2033	7.801.540,93	8.065.136,97	- 263.596,04	5.198.119,16
2034	7.751.192,03	8.306.337,02	- 555.144,99	4.642.974,17
2035	7.692.129,10	8.476.212,95	- 784.083,85	3.858.890,32
2036	7.650.127,40	8.548.906,49	- 898.779,09	2.960.111,23
2037	7.587.668,96	8.697.156,26	- 1.109.487,30	1.850.623,93
2038	7.530.505,46	8.760.727,55	- 1.230.222,09	620.401,84
2039	7.454.087,23	8.909.670,57	- 1.455.583,34	- 835.181,50
2040	7.455.075,40	8.804.970,70	- 1.349.895,30	- 2.185.076,80
2041	7.451.628,16	8.797.877,49	- 1.346.249,33	- 3.531.326,13
2042	7.458.302,44	8.743.248,74	- 1.284.946,30	- 4.816.272,43
2043	7.452.280,95	8.725.444,15	- 1.273.163,20	- 6.089.435,63
2044	7.431.884,48	8.750.606,64	- 1.318.722,16	- 7.408.157,79
2045	7.442.161,50	8.656.906,99	- 1.214.745,49	- 8.622.903,28
2046	7.433.738,05	8.618.828,25	- 1.185.090,20	- 9.807.993,48
2047	7.456.378,42	8.459.261,08	- 1.002.882,66	- 10.810.876,14
2048	7.430.453,84	8.474.512,47	- 1.044.058,63	- 11.854.934,77
2049	7.444.781,53	8.332.478,13	- 887.696,60	- 12.742.631,37
2050	7.465.323,46	8.161.274,23	- 695.950,77	- 13.438.582,14
2051	807.848,26	8.078.842,84	- 7.270.994,58	- 20.709.576,72
2052	771.881,46	7.858.194,42	- 7.086.312,96	- 27.795.889,68
2053	734.156,89	7.635.820,46	- 6.901.663,57	- 34.697.553,25
2054	667.340,76	7.516.270,41	- 6.848.929,65	- 41.546.482,90
2055	613.771,69	7.339.797,26	- 6.726.025,57	- 48.272.508,47
2056	588.353,29	7.055.832,19	- 6.467.478,90	- 54.739.987,37
2057	554.594,26	6.801.152,38	- 6.246.558,12	- 60.986.545,49
2058	520.306,01	6.545.260,24	- 6.024.954,23	- 67.011.499,72
2059	484.101,65	6.292.839,93	- 5.808.738,28	- 72.820.238,00
2060	452.127,10	6.021.186,70	- 5.569.059,60	- 78.389.297,60
2061	427.627,95	5.722.392,20	- 5.294.764,25	- 83.684.061,85
2062	406.913,71	5.410.000,20	- 5.003.086,49	- 88.687.148,34
2063	386.032,01	5.101.353,69	- 4.715.321,68	- 93.402.470,02
2064	365.108,90	4.797.954,83	- 4.432.845,93	- 97.835.315,95
2065	344.270,31	4.501.146,32	- 4.156.876,01	- 101.992.191,96

Tabela 8 - PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS

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

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = (d Exercício anterior) + (c)
2066	323.625,41	4.211.944,96	- 3.888.319,55	- 105.880.511,51
2067	303.272,73	3.931.148,22	- 3.627.875,49	- 109.508.387,00
2068	283.308,00	3.659.477,51	- 3.376.169,51	- 112.884.556,51
2069	263.814,56	3.397.523,41	- 3.133.708,85	- 116.018.265,36
2070	244.875,14	3.145.870,21	- 2.900.995,07	- 118.919.260,43
2071	226.594,50	2.905.348,14	- 2.678.753,64	- 121.598.014,07
2072	209.070,23	2.676.719,09	- 2.467.648,86	- 124.065.662,93
2073	192.372,92	2.460.414,68	- 2.268.041,76	- 126.333.704,69
2074	176.536,72	2.256.435,15	- 2.079.898,43	- 128.413.603,12
2075	161.568,80	2.064.493,61	- 1.902.924,81	- 130.316.527,93
2076	147.474,47	1.884.355,32	- 1.736.880,85	- 132.053.408,78
2077	134.227,36	1.715.443,90	- 1.581.216,54	- 133.634.625,32
2078	121.777,19	1.556.919,06	- 1.435.141,87	- 135.069.767,19
2079	110.077,53	1.408.034,43	- 1.297.956,90	- 136.367.724,09
2080	99.080,31	1.268.111,39	- 1.169.031,08	- 137.536.755,17
2081	88.754,70	1.136.738,59	- 1.047.983,89	- 138.584.739,06
2082	79.078,37	1.013.631,83	- 934.553,46	- 139.519.292,52
2083	70.028,72	898.506,76	- 828.478,04	- 140.347.770,56
2084	61.586,95	791.126,15	- 729.539,20	- 141.077.309,76
2085	53.727,35	691.176,56	- 637.449,21	- 141.714.758,97
2086	46.432,56	598.435,27	- 552.002,71	- 142.266.761,68
2087	39.706,51	512.939,29	- 473.232,78	- 142.739.994,46
2088	33.562,40	434.837,11	- 401.274,71	- 143.141.269,17
2089	28.017,23	364.309,99	- 336.292,76	- 143.477.561,93
2090	23.071,09	301.326,81	- 278.255,72	- 143.755.817,65
2091	18.700,58	245.580,06	- 226.879,48	- 143.982.697,13
2092	14.891,95	196.898,24	- 182.006,29	- 144.164.703,42
2093	11.634,42	155.151,63	- 143.517,21	- 144.308.220,63
2094	8.908,05	120.095,17	- 111.187,12	- 144.419.407,75
2095	6.682,00	91.346,56	- 84.664,56	- 144.504.072,31
2096	4.905,74	68.275,93	- 63.370,19	- 144.567.442,50

FONTE: Secretaria de Finanças e Planejamento

Nota: Projeção atuarial elaborada em 19/05/2022 com dados de dezembro de 2021

Tabela 9 - DEMONSTRATIVO VII – ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

AMF - Tabela 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2020	2021	2022	
TOTAL						-

FONTE: Secretaria de Finanças e Planejamento

Nota: Nada a declarar

Tabela 10 - DEMONSTRATIVO VIII – MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO



MUNICÍPIO DE SUMÉ
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
ANO DE REFERÊNCIA - 2024

AMF - Tabela 9 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)		R\$ 1,00
EVENTOS	Valor Previsto para 2024	
Aumento Permanente da Receita		405.000,00
(-) Transferências Constitucionais		-
(-) Transferências ao FUNDEB		81.000,00
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)		324.000,00
Redução Permanente de Despesa (II)		
Margem Bruta (III) = (I+II)		324.000,00
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)		-
Novas DOCC		
Novas DOCC geradas por PPP		
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)		324.000,00

FONTE: Secretaria de Finanças e Planejamento