



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARIANA

CEP 35.420-000 — ESTADO DE MINAS GERAIS

Ofício Gabinete: 282/2010
Serviço: Gabinete do Prefeito
Ref: Projeto de Lei (envia)
Em 11/11/2010

Ementa: Altera a Lei de Diretrizes Orçamentárias do Município de Mariana para o exercício financeiro de 2011.

Exmo Sr. Euson Agostinho de Castro Carneiro
MD Vice-Presidente da Câmara Municipal de Mariana no exercício interino da Presidência

Senhores Vereadores,

Encaminha-se à Vossa Excelência e, por seu intermédio, aos ilustres Pares na Câmara Municipal, o apenso projeto de lei que altera a Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício financeiro de 2011, em cumprimento ao disposto no art. 165, § 2º, da Constituição da República e ao artigo 5º da Lei Complementar nº 101/2000.

O objetivo deste projeto de lei é alterar as metas fiscais dos demonstrativos integrantes do Anexo de Metas Fiscais da Lei Municipal nº 2.347/2010 (Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2011), de forma a torná-los compatíveis com os valores previstos no projeto de Lei Orçamentária Anual.

Esclarece-se que as alterações das metas de receitas e despesas previstas no projeto de LDO tornaram-se necessárias porque no período compreendido entre a elaboração daquele projeto de lei e do projeto de LOA ocorreram fatores conjunturais que sinalizam um aumento na arrecadação do Município de Mariana no exercício financeiro de 2011, tais como: a expectativa de crescimento das atividades operacionais das empresas SAMARCO e VALE, o que aumentará a arrecadação das receitas do Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS e da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais – CFEM; a intensificação na cobrança dos tributos municipais, inclusive da dívida ativa tributária; bem como o aumento da arrecadação no 3º trimestre de 2010.

Diante do exposto, submete-se o presente projeto de lei à análise de Vossa Excelência e Nobres Edis, esperando que o mesmo venha a merecer uma acolhida favorável.

Na oportunidade, reiteram-se os votos de estima e consideração.

Atenciosamente,

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29 / 11 / 2010
Presidente

Raimundo Elias Novais Horta
Prefeito Municipal em exercício

Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13 / 12 / 2010
Presidente

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 27 / 12 / 2010
Presidente

Secretário



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARIANA

CEP 35.420-000 — ESTADO DE MINAS GERAIS

Câmara Municipal de Mariana

Protocolado sob nº 154

Em 17/11/2010 13:20

Patricia Gomes

PROJETO DE LEI Nº 154 /2010

Altera a Lei nº 2.347, de 01 de julho de 2010 que dispõe sobre as diretrizes para a elaboração da Lei Orçamentária do exercício financeiro de 2011.

Art. 1º. — A Lei nº 2.347, de 01 de julho de 2010, que dispõe sobre as diretrizes para a elaboração da Lei Orçamentária do exercício financeiro de 2011, passa a vigorar com os seguintes demonstrativos integrantes do Anexo de Metas Fiscais:

I - Demonstrativo I - Metas Anuais;

II - Demonstrativo II - Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior;

III - Demonstrativo III - Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Fixadas nos Três Exercícios Anteriores;

IV - Demonstrativo VIII - Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado;

V - Demonstrativo X - Total das Receitas e Memória de Cálculo;

VI - Demonstrativo XI - Total das Despesas e Memória de Cálculo;

VII - Demonstrativo XII - Resultado Primário e Memória de Cálculo.

Art. 2º. — Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

Art. 3º. — Revogam-se as disposições em contrário.

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13/12/10

Américo
Presidente

[Assinatura]
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29/11/10

Américo
Presidente

[Assinatura]
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 27/12/10

Américo
Presidente

[Assinatura]
Secretário

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13 / 12 / 10

Presidente

MUNICÍPIO DE MARIANA

EXERCÍCIO DE 2011

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29 / 11 / 10

Presidente

Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 27 / 12 / 10

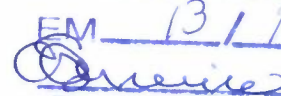
Presidente

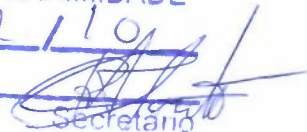
Secretário

ANEXO DE METAS FISCAIS

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

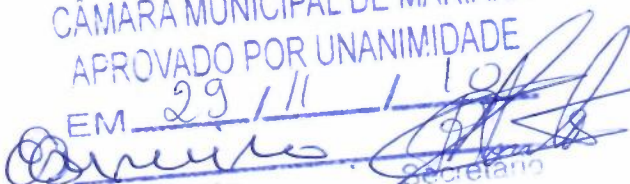
EM 13/12/10


Presidente


Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

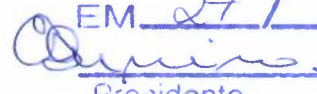
EM 29/11/10


Presidente


Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 27/12/10


Presidente


Secretário



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO I - METAS ANUAIS

LRF, art. 4º, § 1

Valores em R\$1,00

ESPECIFICAÇÃO	2011			2012			2013		
	VALOR	VALOR	%	VALOR	VALOR	%	VALOR	VALOR	%
	CORRENTE (A)	CONSTANTE	PIB	CORRENTE (B)	CONSTANTE	PIB	CORRENTE (C)	CONSTANTE	PIB
Receita Total	173.090.048,00	165.636.409,57	0,00	170.429.100,16	156.067.031,58	0,00	178.098.409,37	156.067.031,32	0,00
Receitas Primárias (I)	170.596.808,00	163.250.533,97	0,00	167.823.664,36	153.681.155,98	0,00	175.375.728,88	153.681.155,65	0,00
Despesa Total	173.090.048,00	165.636.409,57	0,00	170.429.100,16	156.067.031,58	0,00	178.098.409,37	156.067.031,32	0,00
Despesas Primárias (II)	171.090.048,00	163.722.533,97	0,00	168.339.100,16	154.153.155,98	0,00	175.914.359,37	154.153.155,72	0,00
Resultado Primário (I - II)	-493.240,00	-472.000,00	0,00	-515.435,80	-472.000,00	0,00	-538.630,49	-472.000,07	0,00
Resultado Nominal	12.926.902,34	12.370.241,47	0,00	-5.000.000,00	-4.578.649,76	0,00	-5.000.000,00	-4.381.483,02	0,00
Dívida Pública Consolidada	7.000.000,00	6.698.564,59	0,00	6.800.000,00	6.226.963,67	0,00	6.500.000,00	5.695.927,93	0,00
Dívida Consolidada Líquida	-18.385.000,00	-17.593.301,44	0,00	-23.385.000,00	-21.414.344,91	0,00	-28.385.000,00	-24.873.679,11	0,00

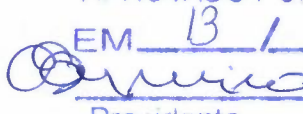
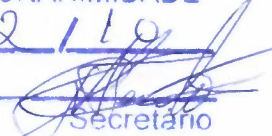
PRODUTO INTERNO BRUTO (PIB) - VALORES PREVISTOS (EM REAIS)

2011	2012	2013
0,00	0,00	0,00

ÍNDICES DE INFLAÇÃO -- VALORES PREVISTOS (EM %)

2011	2012	2013
4,50	4,50	4,50

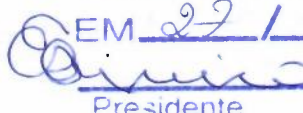
CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13 / 12 / 11
 Presidente
 Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29 / 11 / 11
 Presidente
 Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29 / 12 / 11
 Presidente
 Secretário



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

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

LR, art. 4º, § 2º, Inciso I

Valores em R\$1,00

ESPECIFICAÇÃO	METAS PREVISTAS	%	METAS REALIZADAS	%	VARIÇÃO	
	EM 2009 - (A)	PIB	EM 2009 - (B)	PIB	(C) = (A - B)	% (C / A) * 100
Receita Total	163.048.555,00	0,00	138.584.089,94	0,00	24.464.465,06	15,00
Receitas Primárias (I)	161.537.094,60	0,00	136.896.456,22	0,00	24.640.638,38	15,25
Despesa Total	163.048.555,00	0,00	136.804.928,34	0,00	26.243.626,66	16,10
Despesas Primárias (II)	161.448.555,00	0,00	134.809.261,14	0,00	26.639.293,86	16,50
Resultado Primário (I - II)	88.539,60	0,00	2.087.195,08	0,00	-1.998.655,48	-2.257,36
Resultado Nominal	-33.942.758,34	0,00	-4.925.510,23	0,00	-29.017.248,11	85,49
Dívida Pública Consolidada	8.628.097,66	0,00	5.146.412,68	0,00	3.481.684,98	40,35
Dívida Consolidada Líquida	-30.947.471,34	0,00	-21.695.711,22	0,00	-9.251.760,12	29,90

PRODUTO INTERNO BRUTO (PIB) - EXERCÍCIO DE 2009 (EM REAIS)

VALOR PREVISTO	VALOR REALIZADO
0,00	0,00

A receita arrecadada no exercício de 2009 foi inferior à meta da receita prevista para o mesmo exercício, em decorrência da crise econômica financeira mundial, a qual afetou significativamente a arrecadação das seguintes receitas do Município de Mariana: Imposto Sobre Serviços (ISS), Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais - Royalties e Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços - ICMS. Contudo, como medida de ajuste aos efeitos da crise financeira mundial a Administração Municipal conteve os seus gastos, os quais, inclusive, foram inferiores à receita arrecadada no exercício de 2009. Quanto às metas de resultado primário, nominal, dívida consolidada e dívida consolidada líquida, observa-se pelo demonstrativo acima que elas foram cumpridas, conforme metas estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias na LDO de 2009.

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13 / 12 / 11

Presidente

Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29 / 11 / 10

Presidente

Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 27 / 12 / 11

Presidente

Secretário



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

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

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										Valores em R\$1,00	
	2008	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%	
Receita Total	155.757.197,24	163.048.555,00	4,68	155.415.900,00	-4,68	173.090.048,00	11,37	170.429.100,16	-1,54	178.098.409,37	4,50	
Receitas Primárias (I)	154.354.857,24	161.537.094,60	4,65	153.847.700,00	-4,76	170.596.808,00	10,89	167.823.664,36	-1,63	175.375.728,88	4,50	
Despesa Total	155.757.197,24	163.048.555,00	4,68	155.415.900,00	-4,68	173.090.048,00	11,37	170.429.100,16	-1,54	178.098.409,37	4,50	
Despesas Primárias (II)	154.257.197,24	161.448.555,00	4,66	153.619.258,10	-4,85	171.090.048,00	11,37	168.339.100,16	-1,61	175.914.359,37	4,50	
Resultado Primário (I - II)	97.660,00	88.539,60	-9,34	228.441,90	158,01	-493.240,00	-315,91	-515.435,80	4,50	-538.630,49	4,50	
Resultado Nominal	312.062,00	-33.942.758,34	-10.976,9	-364.431,00	-98,93	12.926.902,34	-3.647,15	-5.000.000,00	-138,68	-5.000.000,00	0,00	
Dívida Pública Consolidada	10.697.028,00	8.628.097,66	-19,34	8.628.097,66	0,00	7.000.000,00	-18,87	6.800.000,00	-2,86	6.500.000,00	-4,41	
Dívida Consolidada Líquida	2.995.287,00	-30.947.471,34	-1.133,21	-31.311.902,34	1,18	-18.385.000,00	-41,28	-23.385.000,00	27,20	-28.385.000,00	21,38	

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 29/11/10
Presidente

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES											
	2008	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%	
Receita Total	169.781.497,40	170.385.739,97	0,36	155.415.900,00	-8,79	165.636.409,57	6,58	156.067.031,58	-5,78	156.067.031,32	0,00	
Receitas Primárias (I)	168.252.891,41	168.806.263,86	0,33	153.847.700,00	-8,86	163.250.533,97	6,11	153.681.155,98	-5,86	153.681.155,65	0,00	
Despesa Total	169.781.497,40	170.385.739,97	0,36	155.415.900,00	-8,79	165.636.409,57	6,58	156.067.031,58	-5,78	156.067.031,32	0,00	
Despesas Primárias (II)	168.146.438,15	168.739.739,97	0,34	153.619.258,10	-8,95	163.722.533,97	6,58	154.153.155,98	-5,84	154.153.155,72	0,00	
Resultado Primário (I - II)	106.453,26	32.523,88	-13,08	228.441,90	146,90	-472.000,00	-306,62	-472.000,00	0,00	-472.000,07	0,00	
Resultado Nominal	340.159,91	35.470.192,47	0	-364.431,00	-98,97	12.370.241,47	-3.494,40	-4.578.649,76	-137,01	-4.381.483,02	-4,31	
Dívida Pública Consolidada	1.660.183,05	99.016.382,95	-22,67	8.628.097,66	-4,31	6.698.564,59	-22,36	6.226.963,67	-7,04	5.695.927,93	-8,53	
Dívida Consolidada Líquida	3.264.981,14	32.340.107,35	-14,090,51	-31.311.902,34	-3,18	-17.593.301,44	-43,81	-21.414.344,91	21,72	-24.873.679,11	16,15	

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 12/12/10
Presidente

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 27/12/11
Presidente

ÍNDICES DE INFLAÇÃO (EM %)			
2008	2009	2010	2011
5,90	4,31	4,50	4,50

2012 4,50

2013 4,50



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

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

LRF, art. 4º, § 2º, Inciso V

Valores em R\$1,00

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MARIANA

EVENTO	VALOR PREVISTO -- 2011
AUMENTO PERMANENTE DA RECEITA	6.000.000,00
Cota-Parte do ICMS	3.000.000,00
Cota-Parte de Compensação Financeira Rec. Minerais	3.000.000,00
(-) TRANSFERÊNCIA AO FUNDEB	-600.000,00
SALDO FINAL DO AUMENTO PERMANENTE DE RECEITA (I)	5.400.000,00
MARGEM BRUTA (III) = (I + II)	5.400.000,00
SALDO UTILIZADO (IV)	1.000.000,00
Reajuste da despesa com pessoal acima da inflação	1.000.000,00
MARGEM LÍQUIDA DE EXPANSÃO DE DOCC (III - IV)	4.400.000,00

Entidade: CAMARA MUNICIPAL DE MARIANA

EVENTO	VALOR PREVISTO -- 2011
SALDO FINAL DO AUMENTO PERMANENTE DE RECEITA (I)	0,00
MARGEM BRUTA (III) = (I + II)	0,00
SALDO UTILIZADO (IV)	0,00
MARGEM LÍQUIDA DE EXPANSÃO DE DOCC (III - IV)	0,00

Entidade: SAAE-SERV.AUT.AGUA E ESGOTO DE MARIANA

EVENTO	VALOR PREVISTO -- 2011
SALDO FINAL DO AUMENTO PERMANENTE DE RECEITA (I)	0,00
MARGEM BRUTA (III) = (I + II)	0,00
SALDO UTILIZADO (IV)	0,00
MARGEM LÍQUIDA DE EXPANSÃO DE DOCC (III - IV)	0,00

Entidade: FUNDO PREV. SERV. MUNIC. MARIANA-FUNPREV

EVENTO	VALOR PREVISTO -- 2011
SALDO FINAL DO AUMENTO PERMANENTE DE RECEITA (I)	0,00
MARGEM BRUTA (III) = (I + II)	0,00
SALDO UTILIZADO (IV)	0,00
MARGEM LÍQUIDA DE EXPANSÃO DE DOCC (III - IV)	0,00

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13/12/10

Presidente

Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29/11/10

Presidente

Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

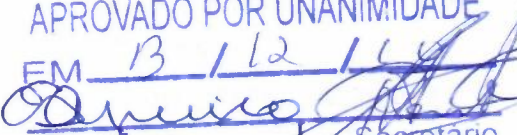
EM 27/12/10

Presidente

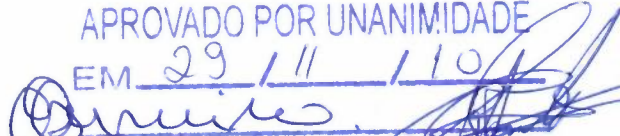
Secretário

MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

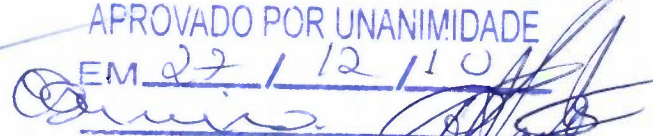
CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13 / 12 / 14

Presidente Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29 / 11 / 10

Presidente Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 27 / 12 / 10

Presidente Secretário



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 29/11/10
Presidente
Secretário

MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO X - TOTAL DAS RECEITAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

ESPECIFICAÇÃO	ARRECADADA		%	PREVISTA		PROJETADA					Valores em R\$1,00
	2008	2009		2010	%	2011	%	2012	%	2013	
RECEITAS CORRENTES (1)	163.486.511,12	138.584.089,94	-15,23	154.915.900,00	11,78	162.590.048,00	4,95	169.906.600,16	4,50	177.552.396,87	4,50
Receita Tributária	21.310.614,40	13.503.585,64	-36,63	14.514.400,00	7,49	17.617.480,00	21,38	18.410.266,60	4,50	19.238.728,62	4,50
Receita de Impostos	20.707.128,14	12.860.418,86	-37,89	13.670.000,00	6,30	16.820.000,00	23,04	17.576.900,00	4,50	18.367.860,50	4,50
Taxas	603.486,26	643.166,78	6,58	844.400,00	31,29	797.480,00	-5,56	833.366,60	4,50	870.868,12	4,50
Receita de Contribuições	936.813,76	5.488.497,31	485,87	7.590.000,00	38,29	8.950.000,00	17,92	9.352.750,00	4,50	9.773.623,75	4,50
Contribuições Sociais	0,00	4.565.462,15	-100,00	6.490.000,00	42,15	7.850.000,00	20,96	8.203.250,00	4,50	8.572.366,25	4,50
Contribuições Econômicas	936.813,76	923.035,16	-1,47	1.100.000,00	19,17	1.100.000,00	0,00	1.149.500,00	4,50	1.201.227,50	4,50
Receitas Patrimoniais	4.291.022,57	1.770.368,29	-58,74	1.700.400,00	-3,95	2.586.040,00	52,08	2.702.411,80	4,50	2.824.020,41	4,50
Receitas Imobiliárias	5.698,79	5.701,68	0,05	8.000,00	40,31	6.200,00	-22,50	6.479,00	4,50	6.770,56	4,50
Receitas de Valores Mobiliários	4.184.233,59	1.687.633,72	-59,67	1.568.200,00	-7,08	2.493.240,00	58,99	2.605.435,80	4,50	2.722.680,49	4,50
Participações	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Fundos de Investimento	0,00	79.131,75	-100,00	60.000,00	-24,18	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Remuneração de Depósitos Bancários	4.184.233,59	1.608.501,97	-61,56	1.508.200,00	-6,24	993.240,00	-34,14	1.037.935,80	4,50	1.084.642,99	4,50
Remuneração dos Investimentos do RPPS	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	1.500.000,00	-100,00	1.567.500,00	4,50	1.638.037,50	4,50
Receitas de Concessões e Permissões	101.090,19	77.032,89	-23,80	124.200,00	61,23	86.600,00	-30,27	90.497,00	4,50	94.569,36	4,50
Receita Agropecuária	111.505,31	167.596,37	50,30	110.000,00	-34,37	183.000,00	66,36	191.235,00	4,50	199.840,58	4,50
Outras Receitas Agropecuárias	111.505,31	167.596,37	50,30	110.000,00	-34,37	183.000,00	66,36	191.235,00	4,50	199.840,58	4,50
Receita Industrial	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Receitas de Serviços	50.275,36	44.955,28	-10,58	1.043.600,00	2.221,42	880.000,00	-15,68	919.600,00	4,50	960.982,03	4,50
Serviços de Transporte	38.464,05	33.998,47	-12,03	15.000,00	-55,67	37.000,00	146,67	38.665,00	4,50	40.404,93	4,50
Serviços de Saúde	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	800.000,00	-100,00	836.000,00	4,50	873.620,00	4,50
Outras Receitas de Serviços	11.811,31	11.116,81	-5,88	1.028.600,00	9.152,65	43.000,00	-95,82	44.935,00	4,50	46.957,10	4,50
Transferências Correntes	135.125.637,35	114.697.021,58	-15,34	127.050.800,00	8,87	130.894.028,00	3,02	136.784.259,26	4,50	142.939.546,96	4,50
Transferências Intergovernamentais	134.144.353,20	114.425.517,40	-15,32	126.780.800,00	8,89	130.245.028,00	2,73	136.106.054,26	4,50	142.230.826,73	4,50
Transferências da União	65.213.072,58	55.387.780,14	-12,00	69.306.300,00	20,77	66.230.628,00	-4,44	69.211.006,26	4,50	72.325.501,57	4,50
Transferências dos Estados	73.920.860,56	68.653.621,86	-7,39	61.012.500,00	-4,15	68.983.000,00	13,06	72.087.235,00	4,50	75.331.160,58	4,50
Transferências Multigovernamentais	11.503.293,66	15.694.850,03	3,63	12.500.000,00	10,83	13.000.000,00	4,00	13.585.000,00	4,50	14.196.325,00	4,50
Deduções do FUNDEB	-16.432.873,60	-15.694.850,03	-4,87	-16.038.000,00	0,91	-17.963.600,00	12,04	-18.777.187,00	4,50	-19.622.160,42	4,50
Transferências de Instituições Privadas	8.820,08	22.424,10	155,01	50.000,00	-100,00	50.000,00	0,00	52.250,00	4,50	54.601,25	4,50
Transferências de Pessoas	972.464,15	49.680,00	-94,89	220.000,00	-82	50.000,00	-77,27	52.250,00	4,50	54.601,25	4,50
Transferências de Convênios	522.464,15	0,00	-100,00	0,00	-100,00	549.000,00	-100,00	573.705,00	4,50	599.517,73	4,50
Transferências de Conv. União e suas Entidades	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	300.000,00	-100,00	313.500,00	4,50	327.607,50	4,50
Transferências de Conv. Estados, Dist. e Municípios	450.000,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	249.000,00	-100,00	260.205,00	4,50	271.910,23	4,50
Transferências de Conv. de Instituições Privadas	1.660.642,37	1.660.642,37	-45,08	2.906.700,00	218,69	1.479.500,00	-49,10	1.546.077,50	4,50	1.615.654,52	4,50
Outras Receitas Correntes	627.916,63	627.916,63	-48,70	655.900,00	103,63	755.500,00	15,19	789.497,50	4,50	825.028,41	4,50
Multa e Juros de Mora											



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011
ANEXO DE METAS FISCAIS
CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
DEMONSTRATIVO X - TOTAL DAS RECEITAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

LRF, art. 4º, § 2º, inciso III

ESPECIFICAÇÃO	ARRECADADA		PREVISTA		2011		PROJETADA		Valores em R\$1.00	
	2008	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013
Indenizações e Restituições	558.329,57	203.305,48	-63,59	561.200,00	176,04	201.000,00	-64,18	210.045,00	4,50	219.497,03
Receita de Dívida Ativa	355.145,02	306.535,70	-13,69	365.200,00	19,14	473.000,00	29,52	494.285,00	4,50	516.527,83
Receita da Dívida Ativa Tributária	355.145,02	306.535,70	-13,69	365.200,00	19,14	473.000,00	29,52	494.285,00	4,50	516.527,83
Receitas Diversas	119.251,15	80.113,99	-32,82	1.324.400,00	1.553,14	50.000,00	-96,22	52.250,00	4,50	54.601,25
RECEITAS DE CAPITAL (II)	541.004,27	0,00	-100,00	500.000,00	-100,00	10.500.000,00	2.000,00	522.500,00	-95,02	546.012,50
Operações de Crédito	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
Alienação de Ativos	250.095,93	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
Alienação de Bens	250.095,93	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	249.450,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	645,93	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
Transferências de Capital	290.908,34	0,00	-100,00	500.000,00	-100,00	10.500.000,00	2.000,00	522.500,00	-95,02	546.012,50
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	-100,00	500.000,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
Transferências da União	0,00	0,00	-100,00	500.000,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
Transferências de Convênios	290.908,34	0,00	-100,00	0,00	-100,00	10.500.000,00	-100,00	522.500,00	-95,02	546.012,50
Transferências de Conv. União e suas Entidades	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	250.000,00	-100,00	261.250,00	4,50	273.006,25
Transferências de Conv. Estados, Dist. Federal e suas Entidades	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	10.250.000,00	-100,00	261.250,00	-97,45	273.006,25
Transferências de Conv. de Instituições Privadas	290.908,34	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
TOTAL (III) = (I) + (II)	164.027.515,39	138.584.089,94	-15,51	155.415.900,00	12,15	173.090.048,00	11,37	170.429.100,16	-1,54	178.098.409,37

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 29/11/10
Presidente
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 13/12/10
Presidente
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 27/12/10
Presidente
Secretário



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011

ANEXO DE METAS FISCAIS

CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO X - TOTAL DAS RECEITAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

MEMÓRIA DE CÁLCULO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MARIANA

Conta: 11120200

Descrição: Imposto sobre Propriedade Predial e Territorial Urbana

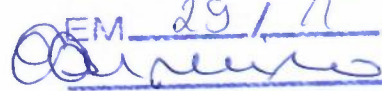
DESCRIÇÃO

A projeção das receitas orçamentárias do Município de Mariana para os exercícios financeiros de 2011, 2012 e 2013 teve como parâmetro a receita efetivamente arrecadada no ano de 2009, tendo em vista que a arrecadação do Município cresceu vertiginosamente no ano de 2008, mas reduziu bruscamente em 2009 em decorrência da crise econômica financeira mundial, a qual afetou a arrecadação do Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS, da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais - CFEM e do Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços - ICMS, dentre outras, razões pelas quais não foi possível estabelecer uma metodologia de cálculo baseada no crescimento da receita ano a ano.

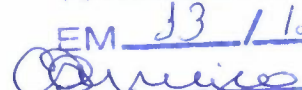
No primeiro semestre de 2010 a arrecadação foi aquém do valor previsto na Lei Orçamentária, mas no início do segundo semestre houve um crescimento significativo na arrecadação de algumas receitas, especialmente da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais - Royalties. Assim com base nestes dados e nas informações sobre a expectativa de crescimento das atividades operacionais das empresas SAMARCO e VALE no Município de Mariana, bem como na intenção da Administração em intensificar a cobrança dos títulos municipais, inclusive da dívida ativa tributária, tornou-se necessário revisar os valores previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2011.

Assim, a projeção de algumas receitas para os exercícios financeiros de 2011, 2012 e 2013 tiveram como parâmetro o valor da receita efetivamente arrecadada no ano de 2009, sobre as quais foi aplicada a meta de inflação de 4,5% (IPCA) ao ano, conforme estabelecido pelo Conselho Monetário Nacional para os anos de 2010, 2011, 2012 e 2013, enquanto a projeção de outras receitas (IPTU, ISS, ITBI, ICMS, CFEM, FPM) foram projetadas com base nos novos fatores conjunturais e a expectativa de recebimento de recursos de transferências voluntárias no ano de 2011, no valor de R\$ 10.000.000,00, para a execução da obra do Centro Olímpico.

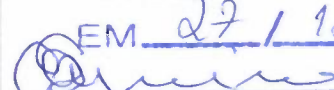
CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 29 / 11 / 2010

Presidente 
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 13 / 12 / 2010

Presidente 
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE

EM 27 / 12 / 2010

Presidente 
Secretário



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO
CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
DEMONSTRATIVO XI - TOTAL DAS DESPESAS E MEMÓRIA DE CÁLCULO

LRF, art. 4º, § 2º, Inciso III	ESPECIFICAÇÃO	Valores em R\$1,00										
		2008	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013	%
	DESPESAS CORRENTES (I)	108.529.229,49	101.687.152,15	-6,30	105.109.957,10	3,37	125.744.798,00	19,63	131.403.313,91	4,50	137.316.462,73	4,50
	Pessoal e Encargos Sociais	54.502.889,56	56.295.135,00	3,29	53.302.536,10	-5,32	66.548.753,10	24,85	69.543.446,99	4,50	72.672.902,11	4,50
	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	200.000,00	-100,00	209.000,00	4,50	218.405,00	4,50
	Outras Despesas Correntes	54.026.339,93	45.392.017,15	-15,98	51.807.421,00	14,13	58.996.044,90	13,88	61.650.866,92	4,50	64.425.155,62	4,50
	DESPESAS DE CAPITAL (II)	74.744.449,34	35.117.776,19	-53,02	42.701.683,90	21,60	39.256.250,00	-8,07	30.572.781,25	-22,12	31.948.556,41	4,50
	Investimentos	72.783.964,21	33.122.108,99	-54,49	40.905.042,00	23,50	37.456.250,00	-8,43	28.691.781,25	-23,40	29.982.911,41	4,50
	Inversões Financeiras	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Amortização de Dívida	1.960.485,13	1.995.667,20	1,79	1.796.641,90	-9,97	1.800.000,00	0,19	1.881.000,00	4,50	1.965.645,00	4,50
	RESERVAS (III)	0,00	0,00	-100,00	7.604.259,00	-100,00	8.089.000,00	6,37	8.453.005,00	4,50	8.833.390,23	4,50
	Reserva de Contingência	0,00	0,00	-100,00	1.554.159,00	-100,00	500.000,00	-67,83	522.500,00	4,50	546.012,50	4,50
Reserva Orçamentária do RPPS	0,00	0,00	-100,00	6.050.100,00	-100,00	7.589.000,00	25,44	7.930.505,00	4,50	8.287.377,73	4,50	
DESPESA TOTAL	183.273.678,83	136.804.928,34	-25,35	155.415.900,00	13,60	173.090.048,00	11,37	170.429.100,16	-1,54	178.098.409,37	4,50	

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 12/12/10
Presidente: [Assinatura] Secretário: [Assinatura]

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MARIANA
Descrição: Pessoal e Encargos Sociais

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 13/12/10
Presidente: [Assinatura] Secretário: [Assinatura]

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 21/11/10
Presidente: [Assinatura] Secretário: [Assinatura]

A projeção da despesa para os exercícios financeiros de 2011, 2012 e 2013 teve como parâmetro o valor da despesa empenhada no ano de 2009, sobre o qual foi aplicada a meta de inflação 4,5% (IPCA) que foi estabelecida pelo Conselho Monetário Nacional.



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO
CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO
DEMONSTRATIVO XII - RESULTADO PRIMÁRIO E MEMÓRIA DE CÁLCULO

LRF, art. 4º, § 2º, Inciso II

ESPECIFICAÇÃO	2008	2009	2010	2011	2012	2013
DESPESAS CORRENTES (X)	108.529.229,49	101.687.152,15	105.109.957,10	125.744.798,00	131.403.313,91	137.316.462,73
Pessoal e Encargos Sociais	54.502.889,56	56.295.135,00	53.302.536,10	66.548.753,10	69.543.446,99	72.672.902,11
Juros e Encargos da Dívida (XI)	0,00	0,00	0,00	200.000,00	209.000,00	218.405,00
Outras Despesas Correntes	54.026.339,93	45.392.017,15	51.807.421,00	58.996.044,90	61.650.866,92	64.425.155,62
Despesas Fiscais Correntes (XII) = (X - XI)	108.529.229,49	101.687.152,15	105.109.957,10	125.544.798,00	131.194.313,91	137.098.057,73
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	74.744.449,34	35.117.776,19	42.701.683,90	39.256.250,00	30.572.781,25	31.948.556,41
Investimentos	72.783.964,21	33.122.108,99	40.905.042,00	37.456.250,00	28.691.781,25	29.982.911,41
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XIV)	1.960.485,13	1.995.667,20	1.796.641,90	1.800.000,00	1.881.000,00	1.965.645,00
Despesas Fiscais de Capital (XV) = (XIII - XIV)	72.783.964,21	33.122.108,99	40.905.042,00	37.456.250,00	28.691.781,25	29.982.911,41
RESERVAS (XVI)	0,00	0,00	7.604.259,00	8.089.000,00	8.453.005,00	8.833.390,23
Reserva Orçamentária do RPPS	0,00	0,00	6.050.100,00	7.589.000,00	7.930.505,00	8.287.377,73
Reserva de Contingência	0,00	0,00	1.554.159,00	500.000,00	522.500,00	546.012,50
DESPESAS NÃO FINANCEIRAS (XVII) = (XII + XV + XVI)	181.313.193,70	134.809.261,14	153.619.258,10	171.090.048,00	168.339.100,16	175.914.359,37
RESULTADO PRIMÁRIO (IX - XVII)	-21.720.007,83	2.087.195,00	28.441,90	-493.240,00	-515.435,80	-538.630,49

Valores em R\$1,00

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 29 / 11 / 10
Presidente
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 13 / 12 / 10
Presidente
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 27 / 12 / 10
Presidente
Secretário



MUNICÍPIO DE MARIANA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2011
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO
CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO

DEMONSTRATIVO XII - RESULTADO PRIMÁRIO E MEMÓRIA DE CÁLCULO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO RESULTADO PRIMÁRIO

Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE MARIANA

Descrição: Memória de Cálculo do Resultado Primário

DESCRIÇÃO

A projeção do resultado primário para os anos de 2011, 2012 e 2013 teve como parâmetro a amortização do parcelamento de débito do INSS e da dívida do PASEP a ser parcelada junto a RECEITA FEDERAL DO BRASIL.

Entidade: CAMARA MUNICIPAL DE MARIANA

Descrição: Memória de Cálculo do Resultado Primário

DESCRIÇÃO

Entidade: SAAE-SERV.AUT.AGUA E ESGOTO DE MARIANA

Descrição: Memória de Cálculo do Resultado Primário

DESCRIÇÃO

Entidade: FUNDO PREV. SERV. MUNIC. MARIANA-FUNPREV

Descrição: Memória de Cálculo do Resultado Primário

DESCRIÇÃO

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 13/12/11
Presidente
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 29/11/11
Presidente
Secretário

CÂMARA MUNICIPAL DE MARIANA
APROVADO POR UNANIMIDADE
EM 27/12/11
Presidente
Secretário