



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo
LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO I – METAS ANUAIS
2012
ANEXO DE METAS FISCAIS

LRF, art 4º,§1º

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	2012			2013			2014		
	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB d=(c/PIB).100	Valor Corrente (e)	Valor Constante	% PIB f=(e/PIB).100	Valor Corrente (e)	Valor Constante	% PIB f=(e/PIB).100
Receita Total	1.148.892	1.097.192	5,00	1.246.885	1.137.284	5,11	1.355.664	1.180.919	5,27
Receitas Primárias (I)	1.128.756	1.077.962	4,90	1.229.036	1.121.004	5,03	1.338.501	1.165.968	5,21
Despesa Total	1.148.892	1.097.192	5,00	1.246.885	1.137.284	5,11	1.355.664	1.180.919	5,27
Despesas Primárias (II)	1.127.758	1.077.009	4,90	1.224.892	1.117.224	5,02	1.332.674	1.160.892	5,20
Resultado Primário (III)= (I – II)	998	953	0,004	4.144	3.780	0,02	5.827	5.076	0,03
Resultado Nominal	7.115	6.795	0,03	3.947	3.600	0,02	3.503	3.051	0,02
Dívida Pública Consolidada	151.575	144.754	0,7	154.327	140.762	0,63	156.730	136.528	0,60
Dívida Consolidada Líquida	97.180	92.807	0,42	101.127	92.238	0,41	104.630	91.143	0,40

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

VARIÁVEIS	2012	2013	2014
Produto Interno Bruto – PIB real (crescimento em % anual)	4,5	4,5	4,5
Taxa real de juros implícito sobre a dívida do Governo	5	5	5
Câmbio R\$ US\$ final do ano	1,7	1,7	1,7
Inflação média (% anual) projetada com base em índices oficiais da inflação	4,5	4,5	4,5
Projeção do PIB do Estado, em R\$ milhões	23.141	24.414	25.700

Fonte: SEFIN/DIF/DICON/DOP

Os PIB'S de 2012 a 2014 foram estimados pela SEPLAN/SUPES do governo do Estado de Sergipe

Os PIB'S de 2012 a 2014 foram obtidos considerando-se um crescimento médio anual (Ver demonstrativo II)

Valores Constantes:

2012 = Valor Corrente x (1 – 0,045) = Valor Corrente x (0,9550)

2013 = Valor Corrente x (1-0,045) (1-0,045) = Valor Corrente x (0,9121)

2014 = Valor Corrente x (1-0,045) (1-0,045) (1-0,045) = Valor Corrente x (0,8711)



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO II – AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2012
ANEXO DE METAS FISCAIS

LRF, art 4º,§2º, inciso I

R\$ 1.000,00

Especificação	Metas Previstas em 2010	% PIB	Metas Realizadas em 2010	% PIB	Variação	
					Valor	%
I – Receita Total	965.760	5,00	877.865	4,60	87.895	-9,10%
II – Receita Primária	925.888	4,90	860.397	4,50	65.491	-7,07%
III – Despesa Total	965.760	5,00	874.306	4,50	91.454	-9,47%
IV – Despesa Primária	947.572	4,90	861.748	4,40	85.824	-9,06%
V – Resultado Primário (II – IV)	-21.684	-0,10	-1.351	-0,01	-20.333	-93,77%
VI – Resultado Nominal	13.778	0,10	-12.586	-0,07	26.364	-191,35%
VII – Dívida Pública Consolidada	160.000	0,90	138.020	0,72	21.980	13,74%
VIII – Dívida Consolidada Líquida	105.730	0,60	79.567	0,41	26.163	24,75%

PIB Estadual Previsto para 2010

ESPECIFICAÇÃO	R\$ milhões
Previsão do Produto Interno Bruto – PIB – 2010	19.371
Previsão do Produto Interno Bruto – PIB Realizado em 2010	19.371

PIB Sergipe	R\$ milhões						
	2008	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*
	15.202	16.544	19.371	21.934	23.141	24.414	25.700

Fonte: SEFIN/DIF/DICON/DOP

Obs: Os PIB's de 2008 a 2014 foram estimados pela Secretaria de Estado de planejamento - Sergipe

* - Valores estimados



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

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

2012

ANEXO DE METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso II

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	Valores Correntes										
	2009	2010	Var. %	2011*	Var. %	2012*	Var. %	2013*	Var. %	2014*	Var. %
Receita Total	770.359	877.865	13,95	1.065.055	21,33	1.148.892	7,87	1.246.885	8,52	1.355.664	8,72
Receitas Primárias (I)	754.172	860.397	14,08	1.037.185	20,54	1.128.185	8,77	1.229.036	8,93	1.338.501	8,90
Despesa Total	780.223	874.306	12,05	1.065.055	21,81	1.148.892	7,87	1.246.885	8,52	1.355.664	8,72
Despesas Primárias (II)	766.746	861.748	12,39	1.045.593	21,33	1.127.758	7,85	1.224.892	8,61	1.332.674	8,79
Resultado Primário (I – II)	-12.576	-1.351	-10,74	-8.408	622,35	998	111,86	4.414	342,28	5.827	32,01
Resultado Nominal	15.028	-12.386	-182,41	10.499	184,76	7.115	-32,23	3.947	-44,52	3.503	-11,24
Dívida Pública Consolidada	153.296	138.020	-9,96	145.300	5,27	151.575	4,31	154.327	1,81	156.730	1,55
Dívida Consolidada Líquida	91.952	79.566	-13,47	90.065	13,19	97.180	7,89	101.127	4,06	104.630	3,46

ESPECIFICAÇÃO	Valores Constantes										
	2009	2.010	Var. %	2011*	Var. %	2012*	Var. %	2013*	Var. %	2014*	Var. %
Receita Total	841.232	917.369	9,05	1.065.055	16,09	1.097.192	3,01	1.137.284	3,65	1.180.919	3,83
Receitas Primárias (I)	823.556	899.115	9,17	1.037.185	15,35	1.077.417	3,87	1.121.004	4,04	1.165.968	4,01
Despesa Total	852.004	913.650	7,23	1.065.055	16,57	1.097.192	3,01	1.137.284	3,65	1.180.919	3,83
Despesas Primárias (II)	837.287	900.527	7,55	1.045.593	16,10	1.077.009	3,00	1.117.224	3,73	1.160.892	3,90
Resultado Primário (I – II)	-13.733	-1.412	10,28	-8.408	-595,46	953	111,36	4.026	322,45	5.076	26,08
Resultado Nominal	16.411	-12.943	178,86	10.499	181,11	6.795	-35,27	3.600	-47,01	3.051	-15,25
Dívida Pública Consolidada	167.399	144.231	-13,84	145.300	0,74	144.754	-0,37	140.762	-2,75	136.528	-3,00
Dívida Consolidada Líquida	100.412	83.146	-17,19	90.065	8,32	92.807	3,04	92.238	-0,61	91.143	-1,18

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

Para se obter os valores constantes foram aplicados os seguintes índices:

* Valores estimados

2009 = Valor Corrente (1,045) x (1,045)=1,092

2010 = Valor Corrente x (1,045)

2011 = Valor Constante = Valor Corrente

2012 = Valor Corrente 0,00 x (1 - 0,045)= Valor corrente x (0,9550)

2013 = Valor Corrente 0,00 x (1 - 0,045)(1 - 0,045)= Valor corrente x (0,9121)

2014 = Valor Corrente 0,00 x (1 - 0,045)(1 - 0,045)(1 - 0,045)= Valor corrente x (0,8711)

Centro Administrativo "Prefeito Aloísio Campos" - Rua Frei Luiz Canolo de Noronha, 42 - Conjunto Costa e Silva - Bairro Siqueira Campos - CEP: 49075-270.

Autoria: Poder Executivo



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO IV- EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 1º, inciso III

R\$ 1.000,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2010	%	2009	%	2008	%
Patrimônio / Capital	188.945	100	160.146	100	155.860	100
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-
TOTAL	188.945		160.146	100	155.860	100

Fonte: Balanço Geral do Município

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2010	%	2009	%	2008	%
Patrimônio / Capital	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	-	-	-	-	-	-

Fonte: Balanço Geral do Município
SEFIN/DIF/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO V- ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM ALIENAÇÃO DE ATIVOS
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso III

R\$ 1.000,00

RECEITAS REALIZADAS	2010	2009	2008
RECEITA DE CAPITAL	18	8	122
Receita de Alienação de Ativos		8	122
Alienação de Bens Móveis			122
Alienação de Bens Imóveis			0
TOTAL (I)	18	8	122

DESPEAS LIQUIDADAS	2010	2009	2008
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS	-	-	-
DESPESA DE CAPITAL	0	0	44
Investimentos			44
Inversões Financeiras			0
Amortização / Refinanciamento da Dívida			0
DESPEAS CORRENTES DO RPPS			0
TOTAL (II)	0	0	44
SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO = (I - II)	18	8	78

Fonte: SEFIN / DIF / DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO VI- AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS

2012

ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso IV, alínea “a”

R\$ 1.000,00

RECEITAS	2008	2009	2010
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)			
RECEITAS CORRENTES	22.390	24.512	33.277
Receitas de Contribuições dos Segurados	17.062	18.459	22.683
Pessoal Civil	17.062	18.459	22.683
Ativo	16.280	17.703	21.682
Inativos	715	678	905
Pensionistas	65	76	98
Outras Receitas de Contribuições	680	0	0
Receita Patrimonial	4.226	5.252	9.793
Receita Imobiliárias	0	0	0
Receita de Valores Mobiliários	4.226	5.252	9.793
Outras Receitas Patrimoniais	0	0	0
Receita de Serviços	0	0	0
Outras Receitas Correntes	1.101	120	800
Compensação Previdenciárias do RGPS para o RPPS	0	0	0
Demais Receitas Correntes	1.101	120	800
RECEITA DE CAPITAL	0	0	0
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0	0	0
Amortização de Empréstimos	0	0	0
Outras Receitas de Capital	0	0	0
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0	0	0

Fonte: SEFIN / DIF / DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO VI- AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PÚBLICOS

2012

ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso IV, alínea “a”

R\$ 1.000,00

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2008	2009	2010
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)			
RECEITAS CORRENTES	34.850	37.097	42.629
Receitas de Contribuições	36.836	34.671	42.327
Pessoal Civil	35.887	33.794	42.240
Ativo	32.425	34.415	40.279
Inativos	1.149	1.234	1.765
Pensionistas	237	220	195
Outras Receitas de Contribuições			0
Contribuição Patronal			0
Para Cobertura de Déficit Atuarial	0	0	0
Em Regime de Débitos e Parcelamentos	876	948	86
Receita Patrimonial	0	0	0
Receita de Serviços	0	0	0
Outras Receitas Correntes	178	261	302
RECEITA DE CAPITAL	0	0	0
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0	0	0
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS – RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	34.850	37.097	42.629
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I + II)	57.240	61.609	75.906

Fonte: SEFIN / DIF / DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo
LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO VI- AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso IV, alínea “a”

R\$ 1.000,00

DESPESAS	2008	2009	2010
DESPESAS PREVIDENCIARIAS – RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIA) (IV)	59.063	66.519	81.615
ADMINISTRAÇÃO GERAL	515	526	625
Despesas Correntes	527	503	621
Despesas de Capital	9	12	4
PREVIDÊNCIA SOCIAL	58.547	63.719	80.989
Pessoal Civil	58.526	63.719	80.989
Aposentadorias	50.406	56.480	69.681
Pensões	6.082	7.199	8.343
Outros Benefícios Previdenciários	32	40	0
OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	2.021	2.263	2.965
Compensação Previdenciárias do RGPS para o RPPS	0	0	0
Demais Receitas Correntes	2.021	2.263	2.965
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIARIAS (VI)	59.063	66.519	81.632
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III – VI)	-4.910	-4.909	-5.725

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR	2008	2009	2010
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	19.722	26.792	35.387
Plano Financeiro	19.722	26.792	35.387
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	19.722	26.792	35.387
Recursos para Formação de Reserva	0	0	0
Outros Aportes para o RPPS	0	0	0
Plano previdenciário	0	0	0
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0	0	0
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial	0	0	0
Outros Aportes para o RPPS	0	0	0
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	46.254	68.138	98.593
BENS E DIREITOS DO RPPS	46.254	68.138	98.593
Fonte: SEFIN / DIF / DOP			



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo
LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO VII – ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso V

R\$ 1.000,00

SETOR / PROGRAMA / BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO	
	Tributo / Contribuição	2012*	2013*		2014*
Ciência e Tecnologia / Implantação do Parque Tecnológico de Sergipe	ISS	500	400	100	Aumento real da arrecadação do imposto mediante intensificação de cobrança.
Habitação / Minha Casa Minha Vida do Governo Federal / Município de Aracaju	IPTU	140	160	180	

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

OBS: * Valores estimados



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo
LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO VIII – MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso V

R\$ 1.000,00

EVENTO	VALOR PREVISTO EM 2012
Aumento Permanente de Receita	83.837
(-) Aumento Referente às Transferências Constitucionais	-
(-) Aumento Referente às Transferências do FUNDEB	10.074
Saldo Final do Aumento de Receita (I)	73.763
Redução Permanente de Despesa (II)	0
Margem Bruta (III) = (I) + (II)	73.763
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	20.091
Impacto de novas DOCC	20.091
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III – IV)	53.672

Fonte: SEFIN/DIF/DICON/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

DEMONSTRATIVO IX – ANEXO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDENCIÁRIOS
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 3º

R\$ 1.000,00

RISCOS FISCAIS	PROVIDÊNCIAS		
Descrições	Valor	Providências	Valor
Aumento de despesa de pessoal em decorrência de ações emergenciais.	7.000	Abertura de créditos adicionais a partir da Reserva de Contingência e anulação de outras rubricas orçamentárias.	14.000
Condenações Judiciais	7.000		
TOTAL	14.000	TOTAL	14.000

Fonte: SEFIN / DIF / DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

META FISCAL – RESULTADO NOMINAL
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso II

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	2009 (b)	2010 (c)	2011* (d)	2012* (e)	2013* (f)	2014* (g)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	153.296	138.020	145.300	151.575	154.327	156.730
DEDUÇÕES (II)	61.344	58.454	55.235	54.395	53.200	52.100
Ativo Disponível	7.851	84.600	83.900	82.575	81.970	80.935
Haveres Financeiro	68.815	2.565	2.635	3.174	3.815	4.200
(-) Restos a Pagar Processados	15.322	28.712	31.300	31.814	32.815	33.035

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I – II)	91.952	79.566	90.065	97.180	101.127	104.630
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0	0			0	
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0	0			0	
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV – V)	91.952	79.566	90.065	97.180	101.127	104.630
	(b-a*)	(c-b)	(d-c)	(e-d)	(f-e)	(g-f)
RESULTADO NOMINAL	15.028	-12.386	10.499	7.115	3.947	3.503

Nota: a* refere-se ao exercício de 2008, no valor de R\$ 76.924

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DICON/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

META FISCAL – MONTANTE DA DÍVIDA
2012
ANEXO METAS FISCAIS

LRF, art 4º, § 2º, inciso II

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	153.296	138.020	145.300	151.575	154.327	156.730
Dívidas Contatuais	82.000	73.150	77.009	80.665	81.793	83.067
Outras Dívidas	71.296	64.870	68.291	71.240	72.534	73.663
DEDUÇÕES (II)	61.344	58.453	55.235	54.335	53.200	52.100
Ativo Disponível	7.851	84.600	83.900	82.975	81.970	80.935
Haveres Financeiros	68.815	2.565	2.635	3.174	3.815	4.200
(-) Restos a Pagar Processados	15.322	28.712	31.300	21.500	32.815	33.035
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (II) = (I – II)	91.952	79.567	90.065	97.240	101.127	104.630

OBS: * Valores estimados

Fonte: Balanço Geral do Município

SEFIN/DIF/DICON/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

CÁLCULO DO RESULTADO PRIMÁRIO
2012

LRF, art 4º, § 2º, inciso II

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*
RECEITAS CORRENTES (I)	735.125	838.982	978.140	1.079.616	1.176.795	1.282.927
Receita Tributária	176.781	221.735	252.488	282.624	308.060	335.830
Receita de Contribuições	56.237	65.313	49.511	54.214	59.093	64.412
Receita Patrimonial Líquida	11.231	15.468	12.439	16.200	17.658	19.247
Aplicações Financeiras(II)	11.231	15.468	12.439	16.200	17.658	19.247
Outras Receitas Patrimoniais	0	0	0	0	0	0
Receita de Serviços	35	34	67	73	79	87
Transferências Correntes	466.432	577.082	630.462	694.678	757.199	825.522
Demais Receitas Correntes	35.638	30.604	44.865	48.890	53.305	58.102
RECEITAS FISCAIS CORRENTES(III) = (I) - (II)	723.894	823.514	965.701	1.063.416	1.159.137	1.263.680
RECEITAS DE CAPITAL (IV)	24.003	23.414	86.915	69.276	70.089	72.736
Operações de Crédito (V)	4.948	1.981	27.745	20.000	17.700	17.000
Amortização de Empréstimos (VI)	0	0	0	0	0	0
Alienação de Ativos (VII)	8	18	125	136	148	162
Transferências de Capital	19.047	21.415	59.044	49.139	52.240	55.573
Outras Receitas de Capital	0	0	0	0	0	0
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VIII) = (IV-V-VI-VII)	19.047	21.415	59.045	49.140	52.241	55.574
RECEITAS PRIMÁRIAS (IX) = (I + VIII)	754.172	860.397	1.037.185	1.128.756	1.229.036	1.338.501

OBS: * Valores estimados

Nota: A Receita Intra-orçamentária foi incluída na Receita de Contribuição e a Despesa Intra-orçamentária na Despesa de Pessoal e Encargos Sociais

Fonte: SEFIN/DIF/DICON/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

CÁLCULO DO RESULTADO PRIMÁRIO
2012

LRF, art 4º, § 2º, inciso II

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*
DESPESAS CORRENTES (X)	696.366	803.738	864.653	1.009.510	1.100.164	1.196.875
Pessoal e encargos Sociais	371.235	438.020	480.942	555.845	605.345	665.342
Juros e Encargos da Dívida (XI)	1.510	1.556	3.287	4.200	4.465	4.643
Outras Despesas Correntes	323.621	364.162	380.424	449.465	490.354	526.890
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X) – (XI)	694.856	802.182	861.366	1.005.310	1.095.699	1.192.232
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	83.856	70.568	185.189	118.945	124.806	134.848
Investimentos	71.891	59.566	168.404	101.336	106.553	115.678
Inversões Financeiras	0	0	610	675	725	823
Amortização da Dívida (XIV)	11.964	11.001	16.175	16.934	17.528	18.347
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XV) = (XIII – XIV)	71.892	59.566	169.014	102.011	107.278	116.501
RESERVA DE CONTIGÊNCIA (XVI)	0	0	8.943	9.894	10.681	11.484
RESERVA RPPS(XVII)	0	0	6.270	10.543	11.234	12.457
DESPESAS PRIMÁRIAS (XVII) = (XII + XV + XVI+XVII)	766.748	861.748	1.045.593	1.127.758	1.224.892	1.332.674
RESULTADO PRIMÁRIO (IX – XVII)	-12.576	-1.351	-8.408	998	4.144	5.827

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DICON/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N.º 4.051, DE 05 DE JULHO 2011
EVOLUÇÃO DA RECEITA
2009/2014

R\$ 1.000,00

Código	Especificação	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	757.643	867.608	989.834	1.096.681	1.195.396	1.303.202
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA	176.781	221.735	252.488	282.624	308.060	335.830
1110.00.00	Impostos	164.989	208.490	238.203	266.983	291.011	317.202
1112.02.00	IPTU	41.197	47.162	55.016	60.243	65.665	71.575
1112.04.00	I. de Renda Retido na Fonte	11.720	18.573	21.186	23.199	25.287	27.563
1112.08.00	ITBI	20.941	29.410	30.000	39.000	42.510	46.335
1113.05.00	ISS	91.130	113.344	132.000	144.540	157.548	171.727
1120.00.00	Taxas	11.791	13.245	14.284	15.641	17.048	18.627
1200.00.00	R. DE CONTRIBUIÇÕES	19.139	22.683	49.511	54.214	59.093	64.412
1210.00.00	Contribuições Sociais	19.139	22.683	49.511	54.214	59.093	64.412
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	11.231	15.468	12.439	16.200	17.658	19.247
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS	35	34	67	73	79	87
1700.00.00	TRANSF. CORRENTES	514.817	577.082	630.462	694.678	757.199	825.522
1720.00.00	T. Intergovernamentais	508.686	571.469	620.073	615.363	670.746	731.289
1721.00.00	Transferências da União	311.339	336.636	364.045	391.591	426.834	465.425
1721.01.00	Participação na Receita da União	129.275	140.503	152.519	177.974	193.992	211.451
1721.01.02	Cota - Parte do FPM	129.267	140.495	152.506	177.960	193.976	211.434
1721.01.05	Cota - Parte do ITR	8	7	13	14	15	17
1721.22.00	T. da Compensação Financeira	16.958	23.192	24.306	33.356	36.154	39.408
1721.22.30	Royalties - Plataforma	10.187	15.629	18.225	19.956	21.752	23.710
1721.22.50	R royalties - Terra	5.417	5.822	5.300	12.357	13.470	14.682
1721.22.70	Cota - Parte - FEP	1.353	1.740	780	854	931	1.015
1721.33.00	Transferências de Recursos do SUS	137.808	152.753	172.162	170.517	185.863	202.591
1721.34.00	Transferências de Recursos do FNAS	3.908	4.351	5.200	5.694	6.206	6.765
1721.35.00	Transferências de Recursos do FNDE	6.684	7.055	8.900	9.745	10.623	11.754

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N.º 4.051, DE 05 DE JULHO 2011
EVOLUÇÃO DA RECEITA
2009/2014

Código	Especificação	R\$ 1.000,00					
		2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*
1721.35.99	Demais transferências da União fnde	3.283	2.590	971	1.059	1.154	1.287
1721.36.00	Transferência Financeira do ICMS-Desoneração	430	398	561	612	667	727
1721.99.00	Outras Transferências da União	16.273	8.381	395	431	469	512
1722.00.00	Transferências dos Estados	147.597	180.290	194.823	234.214	243.911	265.863
1722.01.00	Participação na Receita dos Estados	118.255	143.879	154.057	177.808	193.810	211.253
1722.01.01	Cota - Parte do ICMS	94.771	116.036	121.628	143.520	156.437	170.516
1722.01.02	Cota - Parte do IPVA	22.794	26.759	31.125	34.082	37.150	40.493
1722.01.04	Cota - Parte do IPI Exportação	164	114	187	205	223	243
1722.01.13	Cota - Parte CIDE	525	969	1.115	205	1.330	1.450
1722.33.00	Transferências de Recursos do SUS	25.818	31.897	34.585	38.000	41.420	45.147
1722.99.00	Outras Transferências dos Estados	0	648	16	185	201	219
1724.00.00	Transferências Multigovernamentais	49.749	54.542	61.204	72.479	79.002	86.112
1724.01.00	Transferências de Recursos do FUNDEB	49.749	54.542	6.120	72.479	79.002	86.112
1760.00.00	Transferências de Convênios	3.500	3.288	8.034	3.101	3.380	3.684
1761.00.00	Convênios	3.500	3.288	8.034	3.101	3.380	3.684
1761.04.00	T. Recursos p. Combate à Fome	0	0	325	577	629	686
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	35.638	30.604	44.865	48.890	53.305	58.102
1910.00.00	Multas e Juros de mora	12.043	11.406	24.536	26.745	29.152	31.776
1911.00.00	Multas e Juros de Mora dos Tributos	2.656	3.410	2.047	2.232	2.433	2.652
1913.00.00	Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa	2.837	2.104	3.348	3.650	3.978	4.337
1919.00.00	Multas e Juros de Mora de Outras Origens	6.548	5.891	19.140	20.862	22.740	24.787
1920.00.00	Indenizações e Restituições	10.415	792	174	176	206	225
1930.00.00	Receita da Dívida Ativa	12.130	16.273	18.002	19.622	21	23.313
1931.00.00	Receita da Dívida Tributária	12.130	16.273	18.001	19.621	21	23.313
1932.99.00	Receita da Dívida Ativa não Tributária de Outras Receitas	0	0	1	1	1	1

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

Centro Administrativo "Prefeito Aloísio Campos" - Rua Frei Luiz Canolo de Noronha, 42 - Conjunto Costa e Silva - Bairro Siqueira Campos - CEP: 49075-270.

Autoria: Poder Executivo



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011
EVOLUÇÃO DA RECEITA
2009/2014

R\$ 1.000,00

Código	Especificação	2009	2010	2011*	2012*	2013*	2014*
1990.00.00	Receitas Diversas	10.149	2.131	2.151	2.345	2.556	2.786
1990.99.00	Outras Receitas Diversas	1.049	2.131	915	997	1.087	1.601
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	24.003	23.414	86.915	69.276	70.089	72.736
2100.00.00	Operações de Crédito	4.948	1.981	27.745	20.000	17.700	17.000
2114.00.00	Operações de Crédito	4.498	1.981	27.745	20.000	17.700	17.000
2200.00.00	Alienação de Bens	8	18	125	136	148	162
2210.00.00	Alienação de Bens Móveis	8	18	125	136	148	162
2400.00.00	Transferências de Capital	19.047	21.414	59.044	49.139	52.240	55.573
2470.00.00	Transferências de Convênios	19.047	21.414	59.044	49.139	52.240	55.573
2471.00.00	Convênios	19.047	21.414	59.044	49.139	52.240	55.573
7000.00.00	RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	37.097	42.629	49.511	54.214	59.093	64.412
	TOTAL GERAL	818.743	933.651	1.126.260	1.220.171	1.324.578	1.440.350
9000.00.00	DEDUÇÕES FUNDEB	48.384	55.786	61.205	71.279	77.693	84.686
9721.01.00	Deduções da Receita da União	24.846	27.205	30.617	35.718	38.931	42.435
9721.01.02	Dedução FPM	24.758	27.125	30.503	35.592	38.795	42.286
9721.01.05	Dedução ITR	1	1	2	3	3	4
9721.36.00	Dedução ICMS Desoner.	86	79	112	123	133	145
9722.01.00	Dedução Transf. Estados	23.538	28.581	30.588	35.561	38.761	42.250
9722.01.01	Dedução ICMS	18.954	23.215	24.325	28.704	31.288	34.103
9722.01.02	Dedução IPVA	4.551	5.344	6.225	6.816	7.430	8.099
9722.01.04	Dedução IPI - Exportação	32	22	37	41	43	48
	TOTAL	770.359	877.865	1.065.055	1.148.892	1.246.885	1.355.664

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN / DIF / DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS
2012

LRF, art 53, § 1º, inciso II

R\$ 1.000,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d)= (d exerc. anterior)+c (d) = (a+b-c)
2009	80.485	63.435	17.050	37.284
2010	59.938	69.391	-9.453	27.831
2011	69.807	114.979	-45.172	-17.341
2012	82.823	119.471	-36.648	-53.989
2013	95.893	123.170	-27.277	-81.266
2014	108.845	127.673	-18.828	-100.094
2015	121.784	131.986	-10.202	-110.296
2016	134.762	135.739	-977	-111.273
2017	147.874	138.687	9.187	-102.086
2018	161.112	140.975	20.137	-81.949
2019	174.644	142.274	32.370	-49.579
2020	188.283	143.250	45.033	-4.546
2021	202.226	143.412	58.814	54.268
2022	215.572	146.394	69.178	123.446
2023	216.162	147.380	68.782	192.228
2024	215.788	152.891	62.897	255.125
2025	216.333	154.390	61.943	317.068
2026	216.566	157.276	59.290	376.358
2027	217.199	158.228	58.971	435.329
2028	217.475	160.699	56.776	492.105
2029	218.067	161.726	56.341	548.446
2030	218.833	161.973	56.860	605.306

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

Centro Administrativo "Prefeito Aloisio Campos" - Rua Frei Luiz Canolo de Noronha, 42 - Conjunto Costa e Silva - Bairro Siqueira Campos - CEP: 49075-270.

Autoria: Poder Executivo



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo
LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS
2012

LRF, art 53, § 1º, inciso II

R\$ 1.000,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d)= (d exerc. anterior)+c (d) = (a+b-c)
2031	219.610	162.736	56.874	662.180
2032	220.080	163.737	56.343	718.523
2033	220.259	167.140	53.119	771.642
2034	220.054	172.539	47.515	819.157
2035	219.069	175.373	43.696	862.853
2036	218.610	179.320	39.290	902.143
2037	218.106	181.275	36.831	938.974
2038	217.870	180.787	37.083	976.057
2039	218.242	182.511	35.731	1.011.788
2040	218.080	182.871	35.209	1.046.997
2041	218.193	184.623	33.570	1.080.567
2042	217.675	186.599	31.076	1.111.643
2043	217.181	187.058	30.123	1.141.766
2044	216.924	189.338	27.586	1.169.352
2045	216.392	189.357	27.035	1.196.387
2046	45.696	189.479	-143.783	1.052.604
2047	45.662	188.801	-143.139	909.465
2048	45.664	188.321	-142.657	766.808
2049	45.654	186.580	-140.926	625.882
2050	45.704	184.470	-138.766	487.116
2051	45.783	182.298	-136.515	350.601
2052	45.843	179.858	-134.015	216.586

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

Centro Administrativo "Prefeito Aloísio Campos" - Rua Frei Luiz Canolo de Noronha, 42 - Conjunto Costa e Silva - Bairro Siqueira Campos - CEP: 49075-270.

Autoria: Poder Executivo



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS

LRF, art 53, § 1º, inciso II

R\$ 1.000,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d)= (d exerc. anterior)+c (d) = (a+b-c)
2053	45.884	177.324	-131.440	85.146
2054	45.956	174.835	-128.879	-43.733
2055	45.981	172.128	-126.147	-169.880
2056	46.062	169.823	-123.761	-293.641
2057	45.999	167.143	-121.144	-414.785
2058	46.069	164.762	-118.693	-533.478
2059	45.907	162.350	-116.443	-649.921
2060	45.950	159.797	-113.847	-763.768
2061	45.875	157.068	-111.193	-874.961
2062	45.905	154.641	-108.736	-983.697
2063	45.807	151.821	-106.014	-1.089.711
2064	45.806	149.519	-103.713	-1.193.424
2065	45.752	147.034	-101.282	-1.294.706
2066	45.689	144.512	-98.823	-1.393.529
2067	45.688	141.929	-96.241	-1.489.770
2068	45.655	139.499	-93.844	-1.583.614
2069	45.612	135.894	-90.282	-1.673.896
2070	45.592	133.282	-87.690	-1.761.586
2071	45.541	130.642	-85.101	-1.846.687

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

Centro Administrativo "Prefeito Aloísio Campos" - Rua Frei Luiz Canolo de Noronha, 42 - Conjunto Costa e Silva - Bairro Siqueira Campos - CEP: 49075-270.

Autoria: Poder Executivo



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo
LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS

LRF, art 53, § 1º, inciso II

R\$ 1.000,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d)= (d exerc. anterior)+c (d) = (a+b-c)
2072	45.602	127.992	-82.390	-1.666.004
2073	45.547	125.245	-79.698	-1.745.702
2074	45.565	122.720	-77.155	-1.822.857
2075	45.540	120.147	-74.607	-1.897.464
2076	45.593	117.687	-72.094	-1.969.558
2077	45.530	115.273	-69.743	-2.039.301
2078	45.608	112.989	-67.381	-2.106.682
2079	45.823	110.903	-65.080	-2.171.762
2080	45.572	108.798	-63.226	-2.234.988
2081	45.634	106.857	-61.223	-2.296.211
2082	45.656	104.946	-59.290	-2.355.501

Fonte: SEFIN/DIF/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECURSOS
2012

RECEITAS TRIBUTÁRIAS

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	176.781	-	-
2010	221.735	44.954	25,43
2011	252.488	30.753	13,87
2012	282.624	30.136	11,94
2013	308.060	25.436	9,00
2014	335.830	27.770	9,01

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

ISS

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	91.130	-	-
2010	113.344	22.214	24,38
2011	132.000	18.656	16,46
2012	144.540	12.540	9,50
2013	157.548	13.008	9,00
2014	171.727	14.179	9,00

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECURSOS
2012

IPTU

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	41.197	-	-
2010	47.162	5.965	14,48
2011	55.016	7.854	16,65
2012	60.243	5.227	9,50
2013	65.665	5.422	9,00
2014	71.575	5.910	9,00

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – FPM

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	129.267	-	-
2010	140.495	11.228	8,69
2011	152.506	12.011	8,55
2012	177.960	25.454	16,69
2013	193.976	16.016	9,00
2014	211.434	17.458	9,00

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECURSOS
2012

TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	163.626	-	-
2010	184.650	21.024	12,85
2011	206.747	22.097	11,97
2012	208.517	1.770	0,86
2013	227.283	18.766	9,00
2014	247.738	20.455	9,00

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	371.235	-	-
2010	438.020	66.785	17,99
2011	480.942	42.922	9,80
2012	555.845	74.903	15,57
2013	605.345	49.500	8,91
2014	665.342	59.997	9,91

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI N°. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PRINCIPAIS FONTES DE RECURSOS
2012

COTA – PARTE DOS ROYALTIES

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	16.958	–	–
2010	23.192	6.234	36,76
2011	24.306	1.114	4,80
2012	33.356	9.050	37,23
2013	36.154	2.798	8,39
2014	39.408	3.254	9,00

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ANO	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VALOR NOMINAL R\$ 1.000,00	VARIAÇÃO %
2009	1.510	–	–
2010	1.556	46	3,05
2011	3.287	1.731	111,25
2012	4.200	913	27,78
2013	4.465	265	6,31
2014	4.643	178	3,99

OBS: * Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DOP



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
Secretaria Municipal de Governo

LEI Nº. 4.051, DE 05 DE JULHO 2011

COMPARATIVO DA DESPESA 2008 – 2014

R\$ 1.000,00

ESPECIFICAÇÃO	Realizada em 2008	Realizada em 2009	Realizada em 2010	Prevista para 2011*	Prevista para 2012*	Prevista para 2013*	Prevista para 2014*
DESPESAS CORRENTES	649.804	696.368	803.738	864.653	1.009.510	1.100.164	1.196.875
Pessoal e Encargos Sociais	353.968	371.237	438.020	480.942	555.845	605.345	665.342
Juros e Encargos da Dívida	1.767	1.510	1.556	3.287	4.200	4.465	4.643
Outras Despesas Correntes	294.069	323.621	364.162	380.424	449.465	490.354	526.890
DESPESAS DE CAPITAL	93.026	83.855	70.568	185.189	118.945	124.806	134.848
Investimentos	82.335	71.891	59.566	168.404	101.336	106.553	115.678
Inversões Financeiras	97	0	0	610	675	725	823
Amortização da Dívida	10.594	11.964	11.002	16.175	16.934	17.528	18.347
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	0	0	8.943	9.894	10.681	11.484
RESERVA PREVIDENCIÁRIA	0	0	0	6.270	10.543	11.234	12.457
TOTAL	742.830	780.223	874.306	1.065.055	1.148.892	1.246.885	1.355.664

OBS: Despesa Empenhada / Incluindo a despesa intra orçamentária no total de pessoal e encargos sociais

* Valores estimados

Fonte: SEFIN/DIF/DOP

Diretoria de Orçamento/ Relatório de Execução Orçamentária: 2008/2009/2010