

MUNICÍPIO DE ARROIO DO PADRE

PARÂMETROS PARA PROJEÇÕES

Preencher com as expectativas de aumentos percentuais das receitas ou despesas

DISCRIMINAÇÃO	2018	2019	2020	2021
1. INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (I P C A)	4,35%	4,29%	4,24%	4,15%
2. CRESCIMENTO ESPERADO DO PIB	2,49%	2,59%	2,55%	2,53%
3. CRESC. VEGET. FOLHA SALARIAL *	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
4. CRESC. AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
5. ESFORÇO ARRECADAÇÃO PRÓPRIA	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
6 CRESCIMENTO MÉDIO TRANSFERENCIAS	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
7 PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - Executivo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
7 PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - Legislativo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8. CRESCIMENTO DOS INVESTIMENTOS E INVERSÕES				

Taxas de Inflação e PIB. Fonte: www3.bcb.gov.br/expectativas/publico/

MUNICÍPIO DE ARROIO DO PADRE
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021

Tabela 01-A – Receita Corrente Líquida realizada em 2015 e 2016, prevista para 2017 e estimada para o período de 2018 a 2021

ESPECIFICAÇÃO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I - RECEITAS CORRENTES(Exceto Intraorçamentárias)	12.869.125	14.635.464	14.419.945	15.202.211	16.018.057	16.869.641	15.196.903
II - DEDUÇÕES	(1.665.371)	(1.880.942)	(1.860.700)	(1.959.930)	(2.063.252)	(2.170.967)	138.119
I R R F s/Rendimentos do Trabalho	109.399	116.118	108.000	114.952	122.281	130.015	138.119
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	-	-	-	-	-	-	-
Compensação Financeira entre Regimes	-	-	-	-	-	-	-
Rendimentos de Aplicações (Rec.Previdenciários)	-	-	-	-	-	-	-
Deduções da Receita (Fundeb e Outras)	(1.774.770)	(1.997.060)	(1.968.700)	(2.074.882)	(2.185.533)	(2.300.982)	-
III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb	87.607	57.272	-	-	-	-	-
IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)	11.291.361	12.811.795	12.559.245	13.242.281	13.954.805	14.698.674	15.335.022

MUNICÍPIO DE ARROIO DO PADRE
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021
Tabela 02 – Recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino em 2015 e 2016, previstos para 2017 e estimados para o período de 2018 a 2021

DISCRIMINAÇÃO	VALOR						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
RECEITA							
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	243.801	274.502	264.400	281.419	299.362	318.296	338.136
IPTU	32.192	38.150	42.000	44.704	47.554	50.561	53.713
IRRF	109.399	116.118	108.000	114.952	122.281	130.015	138.119
ITBI	33.655	29.009	22.000	23.416	24.909	26.485	28.135
ISS	60.667	78.704	80.000	85.150	90.579	96.307	102.310
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	7.889	12.521	12.400	13.198	14.040	14.928	15.858
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	2.503.436	2.704.125	2.777.000	2.926.777	3.082.860	3.245.709	3.414.210
IPVA (Art.158, CF/1998)	2.231.658	2.444.152	2.475.000	2.608.489	2.747.597	2.892.736	3.042.913
ICMS (Art.158, CF/1998)	232.267	229.428	267.000	281.401	296.407	312.065	328.266
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	39.512	30.545	35.000	36.888	38.855	40.907	43.031
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.724.194	7.817.142	7.606.500	8.016.757	8.444.282	8.890.343	9.351.885
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.305	7.262.618	7.050.000	7.430.242	7.826.489	8.239.916	8.667.691
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	540.000	569.125	599.476	631.142	663.908
ITR (Art.158, CF/1998)	2.341	2.672	1.500	1.581	1.665	1.753	1.844
Transferência Financeira LC nº 87/96	14.765	15.882	15.000	15.809	16.652	17.532	18.442
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 212 DA CF/88 (D)	9.471.432	10.795.769	10.647.900	11.224.954	11.826.504	12.454.348	13.104.230
VALOR MÍNIMO A APLICAR 25% X (D)	2.367.858	2.698.942	2.661.975	2.806.238	2.956.626	3.113.587	3.276.058
RECURSOS DO FUNDEB (Transferência e Rendimentos) (E)	1.710.776	1.968.594	2.076.000	2.188.373	2.305.538	2.427.807	
DEDUÇÕES PARA CONSTITUIÇÃO DO FUNDEB (F)	(1.774.770)	(1.997.060)	(1.968.700)	(2.074.882)	(2.185.533)	(2.300.982)	
GANHO / PERDA COM O F U N D E B (G = E - F)	(63.994)	(28.466)	107.300	113.491	120.005	126.825	
DESPESA (Recursos MDE e FUNDEB)							
Pessoal Ativo +Outras Desp de Pessoal da Educação (H)	1.984.727	2.089.251	2.434.400	2.565.699	2.702.526	2.845.284	2.992.997
Outras Despesas Correntes da Educação (I)	755.387	753.695	876.300	923.563	972.816	1.024.204	1.077.376
Despesas de Capital da Educação (J)	284.892	980	5.000	5.218	5.441	5.672	5.907
DESPESA CONSIDERADA COM MANUTENÇÃO DE ENSINO (K) = H+I+J (+/-) G	3.089.000	2.872.391	3.208.400	3.380.989	3.560.778	3.748.335	4.076.280
Valor Efetivamente Aplicado (M) = K / D	32,61%	26,61%	30,13%	30,12%	30,11%	30,10%	31,11%

**MUNICÍPIO DE ARROIO DO PADRE
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021**

Tabela 03 – Recursos aplicados em Ações e Serviços Públicos de Saúde em 2015 e 2016, previstos para 2017 e estimados para o período de 2018 a 2021

DISCRIMINAÇÃO	VALOR						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
RECEITA							
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	243.801	274.502	264.400	281.419	299.362	318.296	338.136
IPTU	32.192	38.150	42.000	44.704	47.554	50.561	53.713
IRRF	109.399	116.118	108.000	114.952	122.281	130.015	138.119
ITBI	33.655	29.009	22.000	23.416	24.909	26.485	28.135
ISS	60.667	78.704	80.000	85.150	90.579	96.307	102.310
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	7.889	12.521	12.400	13.198	14.040	14.928	15.858
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	2.503.436	2.704.125	2.777.000	2.926.777	3.082.860	3.245.709	3.414.210
IPVA (Art.158, CF/1998)	2.231.658	2.444.152	2.475.000	2.608.489	2.747.597	2.892.736	3.042.913
ICMS (Art.158, CF/1998)	232.267	229.428	267.000	281.401	296.407	312.065	328.266
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	39.512	30.545	35.000	36.888	38.855	40.907	43.031
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.724.194	7.817.142	7.606.500	8.016.757	8.444.282	8.890.343	9.351.885
Transferência Financeira LC nº 87/96	14.765	15.882	15.000	15.809	16.652	17.532	18.442
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.305	7.262.618	7.050.000	7.430.242	7.826.489	8.239.916	8.667.691
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	540.000	569.125	599.476	631.142	663.908
ITR (Art.158, CF/1998)	2.341	2.672	1.500	1.581	1.665	1.753	1.844
Transferência Financeira LC nº 87/96	14.765	15.882	15.000	15.809	16.652	17.532	18.442
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 198 DA CF/88 (D)	9.471.432	10.795.769	10.647.900	11.224.954	11.826.504	12.454.348	13.104.230
VALOR MÍNIMO A APLICAR 15% X (D)	1.420.715	1.619.365	1.597.185	1.683.743	1.773.976	1.868.152	1.965.635
D E S P E S A S COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE							
Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Saúde	1.122.796	1.218.231	1.256.500	1.324.269	1.394.891	1.468.575	1.544.816
Outras Despesas Correntes da Saúde (E)	770.126	770.201	916.500	965.931	1.017.444	1.071.189	1.126.800
Despesas de Capita da Saúde (F)	7.472	15.684	5.000	5.218	5.441	5.672	5.907
(-) Despesas com Rendimentos das Aplicações Financeiras - ASPS	13.018	9.629	10.000	10.695	11.443	12.232	13.062
Total das Despesas (G) = (D) + (E) + (F)	1.900.394	2.004.116	2.178.000	2.295.418	2.417.776	2.545.436	2.677.523
Participação (H) = (G) / (C)	20,1%	18,6%	20,5%	20,4%	20,4%	20,4%	20,4%

MUNICÍPIO DE ARROIO DO PADRE
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021
Tabela 04 – Cálculo da previsão do limite de despesas do Poder Legislativo para o período de 2017 a 2021

RECEITA EFETIVAMENTE ARRECADADA ANO ANTERIOR	BASE DE CÁLCULO PARA O ANO DA DESPESA				
	2017	2018	2019	2020	2021
Receita Tributária (A)	268.298	259.000	275.672	293.248	311.795
IPTU	38.150	42.000	44.704	47.554	50.561
IRRF	116.118	108.000	114.952	122.281	130.015
ITBI	29.009	22.000	23.416	24.909	26.485
ISS	78.704	80.000	85.150	90.579	96.307
TAXAS	6.317	7.000	7.451	7.926	8.427
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-	-
Contribuição p/Custeio de Iluminação Pública (B)	-	-	-	-	-
Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência (C)	-	-	-	-	-
Transferências Constitucionais e Legais (D)	10.532.789	10.389.000	10.949.331	11.533.248	12.142.480
FPM (Art.159, CF/1998)	7.262.618	7.050.000	7.430.242	7.826.489	8.239.916
FPM Cota Extra	535.969	540.000	569.125	599.476	631.142
ITR (Art.158, CF/1998)	2.672	1.500	1.581	1.665	1.753
Transferência Financeira LC nº 87/96	15.882	15.000	15.809	16.652	17.532
ICMS (Art.158, CF/1998)	2.444.152	2.475.000	2.608.489	2.747.597	2.892.736
IPVA (Art.158, CF/1998)	229.428	267.000	281.401	296.407	312.065
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	30.545	35.000	36.888	38.855	40.907
Cota Parte da CIDE	11.523	5.500	5.797	6.106	6.428
Outras Receitas Correntes (E)	12.521	12.400	13.198	14.040	14.928
Multas e Juros de Mora dos Tributos	3.911	3.400	3.619	3.850	4.093
Receitas de Dívida Ativa Tributária	8.610	9.000	9.579	10.190	10.835
Deduções das Receitas Correntes - Exceto para o Fundeb (F)	0	0	0	0	0
TOTAL DA RECEITA DO ANO ANTERIOR (G) = (A) + (B) + (C) + (D) + (E) - (F)	10.813.609	10.660.400	11.238.201	11.840.535	12.469.203
Limite Percentual Estabelecido pelo Art. 29-A da Constituição da República	7,0%				
Limite da despesa para o ano					
Legislativo Total (E) 7,0% de (D)	756.953	746.228	786.674	828.837	872.844
Legislativo: Folha de Pagamento (E) = 70% (D)	529.867	522.360	550.672	580.186	610.991
Despesa Efetivamente Prevista para o Legislativo	697.541	732.799	769.413	807.486	846.731
Folha de Pagamentos do Poder Legislativo p/Fins do § 1º do art. 29-A da Constituição	471.000	496.403	522.876	550.496	579.076
Demais Despesas do Legislativo	226.541	236.395	246.537	256.990	267.655
% de Gastos Efetivo do Poder Legislativo	6,45%	6,87%	6,85%	6,82%	6,79%
% Efetivo de Gastos Com Folha de Pagamento do Legislativo	62,22%	66,52%	66,47%	66,42%	66,34%

MUNICÍPIO DE ARROIO DO PADRE
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021

Tabela 05 – Apuração dos gastos com pessoal do Poder Executivo e Legislativo ocorridos em 2015 e 2016, previstos para 2017 e estimados para o período de 2018 a 2021

DESPESAS DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO	DESPESAS LIQUIDADAS						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A)	5.805.823	5.890.509	6.690.370	7.051.215	7.427.249	7.819.586	8.225.540
Pessoal Inativo e Pensionistas - Total do Executivo (B)				-	-	-	-
(-) Inativos com recursos do RPPS (C)				-	-	-	-
(-) Outras despesas não Computadas (D)				-	-	-	-
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Executivo (E)	109.399	116.118	108.000	114.952	122.281	130.015	138.119
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	5.696.424	5.774.392	6.582.370	6.936.263	7.304.968	7.689.571	8.087.421
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	11.291.361	12.811.795	12.559.245	13.242.281	13.954.805	14.698.674	15.335.022
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	50,45%	45,07%	52,41%	52,38%	52,35%	52,31%	52,74%

DESPESAS DE PESSOAL - PODER LEGISLATIVO	2015	DESPESAS LIQUIDADAS					
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A)	357.070	378.347	471.000	496.403	522.876	550.496	579.076
Pessoal Inativo e Pensionistas- Total do Legislativo (B)			-	-	-	-	-
(-) Inativos do Legislativo pagos recursos do RPPS (C)			-	-	-	-	-
(-) Outras despesas não Computadas (D)			-	-	-	-	-
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Legislativo (E)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	357.070	378.347	471.000	496.403	522.876	550.496	579.076
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	11.291.361	12.811.795	12.559.245	13.242.281	13.954.805	14.698.674	15.335.022
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	3,16%	2,95%	3,75%	3,75%	3,75%	3,75%	3,78%

MUNICÍPIO DE ARROIO DO PADRE					
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021					
Tabela 06 – Avaliação global dos recursos disponíveis para planejamento no período de 2017 a 2021					
	2017	2018	2019	2020	2021
RECEITA TOTAL (A)	12.451.245	13.127.330	13.832.524	14.568.659	15.196.903
DESPESAS QUE NÃO INTEGRAM O PPA (B)	203.612	213.814	224.407	235.418	245.425
Serviço da Dívida	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-
Outras Operações Especiais	203.612	213.814	224.407	235.418	245.425
Reserva de Contingência (inclusive para equilíbrio financeiro)	80.000	83.480	87.061	90.753	94.519
PASEP	123.612	130.334	137.346	144.666	150.906
Inativos e Pensionistas - Gastos Totais	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência do RPPS	-	-	-	-	-
Demais Operações Especiais	-	-	-	-	-
DESPESAS QUE INTEGRAM O PPA (C) = D + E + F	12.247.633	12.913.515	13.608.117	14.333.241	14.951.478
Despesas Vinculadas/obrigações legais (D)	9.093.411	9.581.147	10.089.242	10.619.217	11.301.323
Despesas totais com serviços de saúde (C.F./88 - Art. 198)	2.188.000	2.306.113	2.429.219	2.557.668	2.690.585
Despesas totais com Educação (MDE e FUNDEB)	3.208.400	3.380.989	3.560.778	3.748.335	4.076.280
Despesas totais com o Poder Legislativo, Inclusive Pessoal	697.541	732.799	769.413	807.486	846.731
Pessoal e Encargos do Executivo (exceto Educação, Saúde e Câmara)	2.999.470	3.161.246	3.329.833	3.505.728	3.687.727
Outras Despesas com Rec. Vinculados (E)	1.132.900	1.193.801	1.257.352	1.323.653	1.392.263
Recursos da Contribuição p/Iluminação Pública (CIP)	-	-	-	-	-
Demais Recursos para Aplicação em Educação	411.800	433.235	455.545	478.782	502.779
Demais Recursos para Aplicação em Saúde	591.450	623.828	657.666	693.001	729.609
Recursos para Aplicação em Assistência Social	123.650	130.408	137.463	144.830	152.460
Rec.Al.de Bens, Operaç.de Crédito e Amort.de Emprést/Financiam	-	-	-	-	-
Demais Vinculações - Receitas Correntes	6.000	6.331	6.678	7.040	7.415
Demais Vinculações - Receitas de Capital	-	-	-	-	-
Recursos Livres Estimados para Planejamento das Demais Despesas (F) = A - B - D - E	2.021.322	2.138.567	2.261.522	2.390.371	2.257.892