

Prefeitura Municipal de Nova Palma - RS
Lei de Diretrizes Orçamentárias
Anexo I - Estimativa das receitas
Fontes de Financiamento dos Programas Governamentais
Dados Aprovados pelo Legislativo

Estimativa das Receitas Orçamentárias

Situação: Aprovada na Íntegra Fundamento Legal: 1.734/2017 Data: 24/10/2017 Tipo: Lei
Unidade Gestora: CONSOLIDADO

Especificação		Receitas Previstas		
		2018		Total
		Direta	Indireta	
Receitas Correntes				
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	26.561.762,26	-	26.561.762,26
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.120.100,00	-	2.120.100,00
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Impostos	1.803.000,00	-	1.803.000,00
1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	Taxas	257.100,00	-	257.100,00
1.1.3.0.00.0.0.00.00.00	Contribuição de Melhoria	60.000,00	-	60.000,00
1.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições	1.077.000,00	-	1.077.000,00
1.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais	870.000,00	-	870.000,00
1.2.3.0.00.0.0.00.00.00	Contrib. Entidades Privadas Serviço Social e Form	207.000,00	-	207.000,00
1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial	1.922.570,00	-	1.922.570,00
1.3.1.0.00.0.0.00.00.00	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	30.000,00	-	30.000,00
1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	1.892.570,00	-	1.892.570,00
1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita de Serviços	93.800,00	-	93.800,00
1.7.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	21.147.342,26	-	21.147.342,26
1.7.1.0.00.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	12.717.290,26	-	12.717.290,26
1.7.2.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Estados e do DF e de suas E	8.412.052,00	-	8.412.052,00
1.7.3.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidad	8.000,00	-	8.000,00
1.7.5.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Outras Instituições Públicas	10.000,00	-	10.000,00
1.9.0.0.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes	200.950,00	-	200.950,00
1.9.1.0.00.0.0.00.00.00	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	48.950,00	-	48.950,00
1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	86.000,00	-	86.000,00
1.9.3.0.00.0.0.00.00.00	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrim	66.000,00	-	66.000,00
Receitas Correntes Intra-Orçamentárias				
7.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes Intraorçamentárias	1.705.000,00	-	1.705.000,00
7.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições	1.705.000,00	-	1.705.000,00
7.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais	1.705.000,00	-	1.705.000,00
Receitas de capital				
2.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas de Capital	3.037.397,40	-	3.037.397,40
2.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Operações de Crédito	201.000,00	-	201.000,00
2.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Operações de Crédito - Mercado Interno	201.000,00	-	201.000,00
2.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens	300,00	-	300,00
2.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis	300,00	-	300,00
2.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Amortização de Empréstimos	30.000,00	-	30.000,00
2.4.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Capital	2.806.097,40	-	2.806.097,40
2.4.1.0.00.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	2.806.097,40	-	2.806.097,40
Total de Receitas		31.304.159,66	-	31.304.159,66
Deduções da receita				
Renúncia				
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	30.000,00	-	30.000,00
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	30.000,00	-	30.000,00
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Impostos	30.000,00	-	30.000,00
Deduções da receita				
Restituição				
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	100.000,00	-	100.000,00
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	100.000,00	-	100.000,00
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Impostos	100.000,00	-	100.000,00
Deduções da receita				

FUNDEB

Prefeitura Municipal de Nova Palma - RS
Lei de Diretrizes Orçamentárias
Anexo I - Estimativa das receitas
Fontes de Financiamento dos Programas Governamentais
Dados Aprovados pelo Legislativo

Estimativa das Receitas Orçamentárias

Situação: Aprovada na Íntegra Fundamento Legal: 1.734/2017 Data: 24/10/2017 Tipo: Lei
Unidade Gestora: PREFEITURA MUNICIPAL

Especificação		Receitas Previstas		
		2018		Total
		Direta	Indireta	
Receitas Correntes				
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	23.893.132,26	-	23.893.132,26
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.120.100,00	-	2.120.100,00
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Impostos	1.803.000,00	-	1.803.000,00
1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	Taxas	257.100,00	-	257.100,00
1.1.3.0.00.0.0.00.00.00	Contribuição de Melhoria	60.000,00	-	60.000,00
1.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições	207.000,00	-	207.000,00
1.2.3.0.00.0.0.00.00.00	Contrib. Entidades Privadas Serviço Social e Form	207.000,00	-	207.000,00
1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial	161.940,00	-	161.940,00
1.3.1.0.00.0.0.00.00.00	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	30.000,00	-	30.000,00
1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	131.940,00	-	131.940,00
1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita de Serviços	93.800,00	-	93.800,00
1.7.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	21.147.342,26	-	21.147.342,26
1.7.1.0.00.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	12.717.290,26	-	12.717.290,26
1.7.2.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Estados e do DF e de suas E	8.412.052,00	-	8.412.052,00
1.7.3.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidad	8.000,00	-	8.000,00
1.7.5.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Outras Instituições Públicas	10.000,00	-	10.000,00
1.9.0.0.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes	162.950,00	-	162.950,00
1.9.1.0.00.0.0.00.00.00	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	48.950,00	-	48.950,00
1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	48.000,00	-	48.000,00
1.9.3.0.00.0.0.00.00.00	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimo	66.000,00	-	66.000,00
Receitas de capital				
2.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas de Capital	3.037.397,40	-	3.037.397,40
2.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Operações de Crédito	201.000,00	-	201.000,00
2.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Operações de Crédito - Mercado Interno	201.000,00	-	201.000,00
2.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens	300,00	-	300,00
2.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis	300,00	-	300,00
2.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Amortização de Empréstimos	30.000,00	-	30.000,00
2.4.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Capital	2.806.097,40	-	2.806.097,40
2.4.1.0.00.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	2.806.097,40	-	2.806.097,40
Total de Receitas		26.930.529,66	-	26.930.529,66
Deduções da receita				
Renúncia				
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	30.000,00	-	30.000,00
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	30.000,00	-	30.000,00
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Impostos	30.000,00	-	30.000,00
Deduções da receita				
Restituição				
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	100.000,00	-	100.000,00
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	100.000,00	-	100.000,00
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Impostos	100.000,00	-	100.000,00
Deduções da receita				
FUNDEB				
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	2.915.609,40	-	2.915.609,40
1.7.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	2.915.609,40	-	2.915.609,40
1.7.2.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Estados e do DF e de suas E	2.915.609,40	-	2.915.609,40
Total das Deduções		3.045.609,40	-	3.045.609,40
Total Líquido das Receitas		23.884.920,26	-	23.884.920,26
Total Geral		23.884.920,26	-	23.884.920,26

Prefeitura Municipal de Nova Palma - RS
Lei de Diretrizes Orçamentárias
Anexo I - Estimativa das receitas
Fontes de Financiamento dos Programas Governamentais
Dados Aprovados pelo Legislativo

Estimativa das Receitas Orçamentárias

Situação: Aprovada na Íntegra Fundamento Legal: 1.734/2017 Data: 24/10/2017 Tipo: Lei
Unidade Gestora: FAPS

Es.	Receitas	Receitas Previstas		
		2018		Total
		Direta	Indireta	
1.00.00	Receitas Correntes	2.668.630,00	-	2.668.630,00
1.00.00	Contribuições	870.000,00	-	870.000,00
1.00.00	Contribuições Sociais	870.000,00	-	870.000,00
1.00.00	Receita Patrimonial	1.760.630,00	-	1.760.630,00
1.00.00	Valores Mobiliários	1.760.630,00	-	1.760.630,00
1.00.00	Outras Receitas Correntes	38.000,00	-	38.000,00
1.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	38.000,00	-	38.000,00
7.00.00	Receitas Intra-Orçamentárias			
7.00.00	Receitas Correntes Intraorçamentárias	1.705.000,00	-	1.705.000,00
7.00.00	Contribuições	1.705.000,00	-	1.705.000,00
7.00.00	Contribuições Sociais	1.705.000,00	-	1.705.000,00
T		4.373.630,00	-	4.373.630,00
T	Receitas	4.373.630,00	-	
T		4.373.630,00		4.373.630,00

LEI Nº 1.234, DE 20 DE ABRIL DE 2011
 LDO-2018-Alteração Legal 1
 Metas das Ações Prog. Gov.

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, CULTURA E ESPORTE

2.011.000-MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PRÉDIOS PÚBLICOS	23.000,00	23.000,00
2.012.000-ENCARGOS COM SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA	20.000,00	20.000,00
2.013.000-MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE LIMPEZA PÚBLICA, RECOLHIMENTO E RECICLAGEM DO LIXO	185.000,00	185.000,00
2.014.000-MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	427.600,00	427.600,00
2.015.000-MANUTENÇÃO, RECUP. PAV. E SINALIZAÇÃO DE VIAS URBANAS	492.500,00	492.500,00
2.016.000-MANUTENÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES, JARDINS E BALNEÁRIO	51.000,00	51.000,00
2.018.000-MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ABASTEC. DE ÁGUA NA ÁREA RURAL	70.400,00	70.400,00
2.019.000-MANUTENÇÃO E AMPLIAÇÃO DE REDES DE ESGOTO	19.000,00	19.000,00
2.020.000-MANUTENÇÃO DA SEC. MUN. DE OBRAS E TRÂNSITO	27.000,00	27.000,00
2.021.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DA JARI E/OU ÓRGÃO DE TRÂNSITO	1.419.200,00	1.419.200,00
2.022.000-MANUTENÇÃO, CONS.RECUP.DE MÁQUINAS, VEÍCULOS E RODOVIAS MUNICIPAIS	900,00	900,00
2.023.000-MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE BRITAGEM	981.000,00	981.000,00
2.024.000-MANUTENÇÃO DO ENS. FUNDAMENTAL C/ REC. DO FUNDEB	900,00	900,00
2.025.000-MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR COM RECURSOS DO FUNDEB	1.363.500,00	1.363.500,00
2.026.000-ENCARGOS COM QUALIFICAÇÃO DE PROFESSORES	105.000,00	105.000,00
2.027.000-MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	10.000,00	10.000,00
2.028.000-MANUTENÇÃO ENS. FUNDAMENTAL REC. MDE	432.000,00	432.000,00
2.029.000-MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR ENSINO FUNDAMENTAL REC. MDE	216.500,00	216.500,00
2.030.000-MANUTENÇÃO/AMPLIAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE PRÉDIOS ESCOLARES	1.008.020,00	1.008.020,00
2.034.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DA MERENDA ESCOLAR ENS. FUNDAMENTAL	975.716,26	975.716,26
2.035.000-ENCARGOS COM PROGRAMA FNDE/PPDE	100.000,00	100.000,00
2.036.000-SUBSÍDIO AO TRANSPORTE DE ALUNOS DE 3º GRAU	550,00	550,00
2.037.000-ENCARGOS COM DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS - PAB	27.000,00	27.000,00
2.038.000-MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL	173.100,00	173.100,00
2.039.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DA MEDICINA CASEIRA	666.500,00	666.500,00
2.040.000-MANUTENÇÃO DOS SERV. MED. HOSP. AMBUL. E ODONTOLÓGICOS	6.000,00	6.000,00
2.041.000-MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DO CIS	2.696.650,00	2.696.650,00
2.042.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DO PSF	13.350,00	13.350,00
2.043.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DO CAPS - AD	1.299.300,00	1.299.300,00
2.045.000-ENCARGOS COM FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	551.405,00	551.405,00
2.048.000-ENCARGOS COM ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO DOLESCENTE	14.000,00	14.000,00
2.049.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.500,00	5.500,00
2.051.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DO HORTO FLORESTAL E REFLORESTAMENTO	316.700,00	316.700,00
2.052.000-MANUTENÇÃO DA SMADEMA	6.100,00	6.100,00
2.053.000-ENCARGOS COM PARTICIPAÇÕES EM FEIRAS E PROMOÇÕES DO SETOR AGROPECUÁRIO	285.500,00	285.500,00
2.057.000-ASSISTÊNCIA FINANCEIRA A EMATER RS	15.000,00	15.000,00
2.058.000-RESERVA DE CONTINGÊNCIA	80.000,00	80.000,00
2.059.000-MANUTENÇÃO DO FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	500.000,00	500.000,00
2.060.000-MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUN. DA IND. COM. TUR. CULTURA E DESPORTO	4.373.630,00	4.373.630,00
2.061.000-ENCARGOS COM FOMENTO A ATIVIDADE TURÍSTICA	166.000,00	166.000,00
2.063.000-AMPLIAÇÃO DO ACERVO DA BIBLIOTECA MUNICIPAL	279.150,00	279.150,00
2.064.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DO CONVÊNIO COM O CPG	8.000,00	8.000,00
2.066.000-ENCARGOS COM MANUTENÇÃO DO CMD	38.000,00	38.000,00
2.072.000-MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO E RECUPERAÇÃO DE MÁQUINAS MUNICIPAIS	86.100,00	86.100,00
2.073.000-MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	570.000,00	570.000,00
	84.300,00	84.300,00

2.090.000-MANUTENÇÃO DO ENSINO A CULTURA AFRO BRASILEIRO	10.000,00	10.000,00	110.000,00
2.091.000-MANUTENÇÃO MERENDA ESCOLAR EDUCAÇÃO INFANTIL	43.500,00	43.500,00	43.500,00
2.092.000-MANUTENÇÃO BLOCO FINANC.PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	141.000,00	141.000,00	141.000,00
2.093.000-MAN. BLOCO FINANC.GESTÃO DO IGD-SUAS-Apóio a org.gestão SUAS	7.000,00	7.000,00	7.000,00
2.094.000-MAN.BLOCO FIN.GESTÃO IGD-SUAS-(Cons.Mun.Assist.Social-3%)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2.095.000-MAN.BLOCO FINANC.GESTÃO DO PROG.BOLSA FAMÍLIA-IGD BOLSA-Org.gestão do PBF	14.160,00	14.160,00	14.160,00
2.096.000-MAN.BLOCO FIN.GESTÃO PROG.BOLSA FAMÍLIA-IGD BOLSA-(Cons.Mun.Assist.Soc-3%)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2.098.000-ENCARGOS COM PROGRAMAS E AÇÕES RELATIVAS AO MEIO AMBIENTE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTAL DA LDO	282.580,00	282.580,00	282.580,00

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2018

TABELA 01 - Parâmetros Utilizados nas Estimativas das Receitas e Despesas

Indicador	2015	2016	2017	2018	2019	2020
INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (I.P.C.A)	10,67%	6,29%	3,37%	4,20%	4,25%	4,11%
VARIAÇÃO DO PIB	-3,80%	-3,80%	0,31%	1,99%	2,47%	2,45%
CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA SALARIAL	-1,60%	1,81%	-1,89%	-0,56%	-0,21%	-0,89%
CRESCIMENTO AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	-9,17%	0,73%	16,80%	2,79%	6,77%	8,79%
ESFORÇO NA ARRECAÇÃO TRIBUTÁRIA	3,66%	13,65%	5,88%	7,73%	9,08%	7,56%
CRESC. REAL DAS TRANSFER. CORR. DO ESTADO	-4,76%	12,91%	-0,12%	2,68%	5,16%	2,57%
PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - EXECUTIVO	-7,54%	1,52%	-7,94%	-4,65%	-3,69%	-5,42%
PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - LEGISLATIVO						
CRESCIMENTO DOS INVESTIMENTOS	-52,90%	48,82%	-71,48%	-25,19%	-15,95%	-37,54%
Taxa de Juros Selic (Média do Ano)	14,25%	13,75%	10,05%	7,77%	8,30%	8,32%
PIB / RS (em R\$ milhões)	375.094	380.449	450.366	474.557	511.885	553.008

Os parâmetros acima foram utilizados para as projeções de receitas e despesas, bem como para os cálculos em valores correntes e constantes, de acordo com sua pertinência, ou não com as origens/específicas/rubrica de receita e/ou grupo de natureza de despesa.

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2018

Memória de Cálculo das Estimativas das Receitas

CONTAS	ARRECADADA 2014	ARRECADADA 2015	ARRECADADA 2016	REESTIMADO 2017	PROJETADO 2018
CONSOLIDADAS ANUAIS					
Receitas Correntes	21.204.424,00	22.097.045,02	25.430.836,36	24.799.081,90	26.561.762,25
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.500.261,26	1.658.213,18	1.929.133,20	2.113.461,90	2.120.100,00
IRRF s/Rend. Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas	250.288,67	288.423,91	344.552,15	349.434,90	373.000,00
IRRF s/Rend. Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo	-	-	-	-	-
Denúncias Impostos	1.062.059,77	1.172.450,04	1.377.627,50	1.452.000,00	1.430.100,00
Taxas	186.947,10	199.339,23	206.953,55	252.027,00	257.000,00
Contribuição de Melhoria	965,72	-	-	60.000,00	60.000,00
Contribuições	721.397,84	824.597,89	948.217,81	1.040.000,00	1.077.000,00
Contribuições Sociais	597.591,28	656.714,15	761.826,58	837.000,00	870.000,00
Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (dos servidores)	597.591,28	656.714,15	761.826,58	837.000,00	870.000,00
Contribuição para os Fundos de Assistência Médica	-	-	-	-	-
Outras Contribuições Sociais	-	-	-	-	-
Contribuições Sociais específicas de Estados, DF, Municípios	-	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	123.806,56	167.883,74	186.391,23	203.000,00	207.000,00

Receita Patrimonial

1.3.0.0.00.0.00.00.00

1.3.1.0.00.0.00.00.00	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	1.211.568,93	1.523.212,91	2.598.468,02	1.993.570,00	1.922.570,00
1.3.2.0.00.0.00.00.00	Valores Mobiliários	1.190.567,53	1.501.683,31	2.582.317,57	1.943.570,00	1.892.570,00
1.3.2.1.00.1.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados - Principal	163.465,55	106.506,22	104.622,51	81.940,00	81.940,00
1.3.2.1.00.1.1.02.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados - Principal	63.395,21	40.794,17	28.670,97	50.000,00	50.000,00
1.3.2.1.00.4.0.00.00.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	936.450,15	1.311.636,89	2.386.447,58	1.760.630,00	1.760.630,00
1.3.2.1.00.5.0.00.00.00	Juros de Títulos de Renda					
1.3.2.9.00.0.0.00.00.00	Outros Valores Mobiliários	27.256,62	42.746,23	62.576,51	51.000,00	
1.3.3.0.00.0.0.00.00.00	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença					
1.3.6.0.00.0.0.00.00.00	Cessão de Direitos					
1.3.9.0.00.0.0.00.00.00	Demais Receitas Patrimoniais	21.001,40	21.529,60	16.150,45	50.000,00	30.000,00
1.4.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Agropecuária					
1.5.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Industrial					
1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita de Serviços	109.784,46	79.122,71	186.222,52	93.800,00	93.800,00
1.7.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	17.509.437,44	17.761.932,21	19.643.586,35	19.378.300,00	21.147.342,25
1.7.1.0.00.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	8.231.700,74	8.405.256,49	9.716.714,45	10.063.000,00	10.817.290,25
1.7.1.8.01.2.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	6.044.433,05	6.353.304,62	7.262.618,26	7.200.000,00	7.600.000,00
1.7.1.8.01.3.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de dezembro	268.102,99	278.588,45	320.951,73	320.000,00	350.000,00
1.7.1.8.01.4.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho		75.194,32	215.017,29	300.000,00	300.000,00
1.7.1.8.01.5.0.00.00.00	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	15.733,98	23.744,67	28.310,59	45.000,00	40.000,00
1.7.1.8.02.0.0.00.00.00	Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	345.219,64	325.851,19	306.712,99	381.000,00	341.000,00
1.7.1.8.03.0.0.00.00.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Repasses Fundo a Fundo	879.205,43	780.205,67	978.280,81	1.360.000,00	1.591.765,00

Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS

1.7.1.8.04.0.0.00.00.00

1.7.1.8.05.0.0.00.00.00

1.7.1.8.06.0.0.00.00.00

1.7.1.8.10.0.0.00.00.00

1.7.1.8.98.1.1.00.00.00

1.7.2.0.00.0.0.00.00.00

1.7.2.8.01.1.0.00.00.00

1.7.2.8.01.2.0.00.00.00

1.7.2.8.01.3.0.00.00.00

1.7.2.8.01.4.0.00.00.00

1.7.2.8.01.5.0.00.00.00

1.7.2.8.01.9.0.00.00.00

1.7.2.8.03.0.0.00.00.00

1.7.2.8.10.0.0.00.00.00

1.7.2.8.99.0.0.00.00.00

1.7.3.0.00.0.0.00.00.00

1.7.4.0.00.0.0.00.00.00

1.7.5.8.01.1.1.00.00.00

1.7.6.0.00.0.0.00.00.00

1.7.7.0.00.0.0.00.00.00

1.9.0.0.00.0.0.00.00.00

1.9.1.0.00.0.0.00.00.00

Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE

Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. Nº 87/96

Transferências de Convênios da União e de Suas Entidades

Outras Transferências da União

Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades

Cota-Parte do ICMS

Cota-Parte do IPVA

Cota-Parte do IPI - Municípios

Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico

Outras Participações na Receita dos Estados

Outras Transferências dos Estados

Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde - Repasse Fundo a Fundo

Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de Suas Entidades

Outras Transferências dos Estados

Transferências dos Municípios e de suas Entidades

Transferências de Instituições Privadas

Transferências de Recursos do FUNDEB - Principal

Transferências do Exterior

Transferências de Pessoas Físicas

Outras Receitas Correntes

Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais

130.292,58

350.899,07

44.396,16

153.417,84

7.748.184,83

5.855.831,37

630.108,27

105.174,51

1.364,55

845.508,30

264.160,49

46.037,34

3.095,35

1.529.551,87

151.974,07

32.323,01

134.013,62

359.025,51

41.197,20

34.131,24

7.696.373,99

5.734.912,27

695.647,29

110.335,51

5.202,33

837.816,86

281.388,00

31.071,73

3.095,35

1.650.236,38

249.966,12

69.691,38

177.156,57

319.828,25

37.899,68

69.938,28

8.020.731,29

5.765.231,93

781.853,12

72.083,46

14.349,76

931.966,94

428.967,86

26.278,32

6.876,94

1.888.614,38

10.649,30

125.208,45

30.018,57

110.000,00

250.000,00

37.000,00

60.000,00

7.679.300,00

5.800.000,00

900.000,00

100.000,00

21.000,00

440.000,00

406.000,00

12.300,00

8.000,00

1.620.000,00

8.000,00

179.950,00

48.950,00

160.160,00

336.365,25

38.000,00

60.000,00

8.412.052,00

6.200.047,00

800.000,00

100.000,00

29.000,00

406.000,00

440.000,00

406.000,00

31.005,00

8.000,00

1.900.000,00

10.000,00

200.950,00

48.950,00

[illegible]

[illegible]

NOVA PALMA - RS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2018

Memória de Cálculo das Estimativas das Despesas

CONTAS		REALIZADA	REALIZADA	REALIZADA	REESTIMADO	PROJETADO
CONSOLIDADAS ANUAIS		2014	2015	2016	2017	2018
3.0.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	16.967.017,06	17.758.018,22	19.042.246,08	20.426.730,00	22.243.155,12
3.1.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.598.478,70	11.549.361,89	12.484.604,57	12.669.438,00	14.111.660,86
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal - Executivo / Indiretas	9.390.514,90	10.027.897,47	10.779.952,01	10.847.962,00	12.175.454,87
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal - Legislativo	380.042,54	428.613,99	465.659,64	475.348,00	526.436,27
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal do RPPS	817.921,26	1.092.850,43	1.238.992,92	1.346.128,00	1.409.769,72
3.2.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	121.373,29	95.121,60	235.122,96	140.000,00	186.339,95
3.2.00.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida - Executivo / Indiretas	121.373,29	95.121,60	235.122,96	140.000,00	186.339,95
3.2.00.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida - Legislativo	-	-	-	-	-
3.2.00.00.00.00.00	Juros e encargos da Dívida RPPS	-	-	-	-	-
3.3.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.257.165,07	6.113.534,73	6.322.518,55	7.517.292,00	7.945.154,31
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - Executivo	6.131.183,60	5.935.645,51	6.186.086,19	7.261.608,00	7.683.149,92
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - Legislativo	95.559,78	100.406,76	64.426,29	180.112,00	135.329,17
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes RPPS	30.421,69	77.482,46	72.006,07	175.572,00	126.675,21
4.0.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	4.439.871,48	2.722.861,36	3.841.311,58	1.329.095,00	2.485.388,37
4.4.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	3.802.471,29	2.052.184,54	3.109.240,64	1.001.095,00	1.804.995,03
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos - Executivo / Indiretas	3.802.471,29	2.051.244,54	3.109.240,64	1.000.000,00	1.804.403,90
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos - Legislativo	-	940,00	-	1.095,00	591,13
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos RPPS	-	-	-	-	-
4.5.00.00.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	2.560,00	-	-	-	-
4.5.00.00.00.00.00	Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-	-
4.5.00.00.00.00.00	Outras Inversões Financeiras - Executivo / Indiretas	-	-	-	-	-
4.5.00.00.00.00.00	Outras Inversões Financeiras - Legislativo	-	-	-	-	-
4.5.00.00.00.00.00	Outras Inversões Financeiras - RPPS	-	-	-	-	-
4.6.00.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	634.840,19	670.676,82	732.070,94	328.000,00	680.393,34
4.6.00.00.00.00.00	Amortização da Dívida - Executivo / Indiretas	634.840,19	670.676,82	732.070,94	328.000,00	680.393,34
4.6.00.00.00.00.00	Amortização da Dívida - Legislativo	-	-	-	-	-
4.6.00.00.00.00.00	Amortização da Dívida - RPPS	-	-	-	-	-
9.9.99.99.99.99.01	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	692.821,69
9.9.99.99.99.99.02	RESERVA DE CONTINGÊNCIA DO RPPS	-	-	-	-	2.837.185,06
TOTAL DA DESPESA		21.406.888,54	20.480.579,58	22.883.557,66	21.755.825,00	28.258.550,25

NOVA PALMA - RS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2018

Estimativas para a Receita Corrente Líquida

Apuração Conforme a Instrução Normativa nº 19/2016, do TCE/RS

ESPECIFICAÇÃO	2016	2017	2018	2019	2020
I - RECEITAS CORRENTES (Exceto Intraorçamentárias)	25.430.836,36	24.799.081,90	26.561.762,25	28.241.003,05	29.549.894,07
II - DEDUÇÕES	6.428.240,94	5.931.464,90	6.087.239,40	6.452.654,83	6.755.442,53
IRRFs/Rendimentos do Trabalho	344.552,15	349.434,90	373.000,00	424.173,52	475.000,67
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	761.826,58	837.000,00	870.000,00	905.038,01	933.874,15
Compensação Financeira entre Regimes	34.019,14	38.000,00	38.000,00	39.615,00	41.243,18
Rendimentos de Aplicações de Rec.Previdenciários	2.386.447,58	1.760.630,00	1.760.630,00	1.880.792,56	2.006.066,41
Deduções da Receita Corrente	2.901.395,49	2.946.400,00	3.045.609,40	3.203.035,74	3.298.258,11
III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb	900.985,03	1.196.400,00	1.055.609,40	1.026.287,14	977.238,10
IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)	19.903.580,45	20.064.017,00	21.530.432,25	22.814.635,36	23.771.689,64

NOVA PALMA - RS

Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Exercício de 2018

Estimativa de Limites de Gastos com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo para o período de 2018 a 2021

PODER EXECUTIVO			
	2018	2019	2020
Limite Máximo Legal - 54 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	11.826.271,42	12.319.903,10	12.836.712,41
Limite Prudencial - 51,30 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	11.044.957,84	11.703.907,94	12.194.876,79
Limite de Alerta - 48,60 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	10.463.644,27	11.087.912,79	11.553.041,17

PODER LEGISLATIVO			
	2018	2019	2020
Limite Máximo Legal - 6 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	1.291.807,94	1.368.878,12	1.426.301,38
Limite Prudencial - 5,70 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	1.227.217,54	1.300.434,22	1.354.986,31
Limite de Alerta - 5,40 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	1.162.627,14	1.231.990,31	1.283.671,24

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2018
TABELA 02 - Demonstrativo da Evolução da Dívida Consolidada Líquida e Resultado Nominal - Exercício 2017

Exercício	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Saldo	Saldo	Reestimativa	Previsão	Previsão	Previsão
(1) Dívida Consolidada - Exceto RPPS	998.185,18	1.509.797,50	1.238.637,00	987.453,00	736.269,00	485.085,00
(2) Disponibilidades Financeiras (Líquidas)	710.943,29	849.955,88	800.000,00	720.000,00	680.000,00	480.000,00
(3) Dívida Consolidada Líquida	287.241,89	659.841,62	438.637,00	267.453,00	56.269,00	35.085,00
(4) Passivos Reconhecidos						
(5) Dívida Fiscal Líquida	287.241,89	659.841,62	438.637,00	267.453,00	56.269,00	35.085,00
(6) Resultado Nominal		372.599,73	(221.204,62)	(267.453,00)	(211.184,00)	(21.184,00)

Cronograma Anual de Operações Realizadas e do Serviço da Dívida						
Valores em R\$						
Operações de Crédito / Pagamentos	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Realizado	Realizado	Reestimativa	Previsão	Previsão	Previsão
2.1 - Operações de Crédito	317.494,71	1.248.712,38	201.000,00	201.000,00	213.060,00	225.843,60
2.2 Encargos - Exceto RPPS	95.121,60	235.122,96	140.000,00	186.339,95	201.806,16	218.596,44
2.3 Amortizações - Exceto RPPS	670.676,82	732.070,94	328.000,00	680.393,34	708.310,05	738.462,70

Fonte: Sistema «PROFIN», Unidade Responsável: Sec. Municipal de Finanças, Data da emissão: 03/09/2017 e hora de emissão: 16:42

METAS ANUAIS - CONSOLIDADO
EXERCÍCIO DE 2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2018				2019				2020			
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB	% RCL	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB	% RCL	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB	% RCL
			(a / PIB) x 100	(a / RCL) x 100			(b / PIB) x 100	(b / RCL) x 100			(c / PIB) x 100	(c / RCL) x 100
Receita Total	28.258.550,25	27.119.529,99	0,00%	131,25%	30.053.894,35	27.666.675,28	0,00%	131,73%	31.536.818,92	27.885.706,71	0,00%	132,67%
Receitas Primárias (I)	25.134.480,25	25.081.267,03	0,00%	121,39%	27.787.509,18	25.580.311,96	0,00%	121,80%	29.121.690,12	25.750.184,62	0,00%	122,51%
Despesa Total	28.258.550,25	27.119.529,99	0,00%	131,25%	30.053.894,35	27.666.675,28	0,00%	131,73%	31.536.818,92	27.885.706,71	0,00%	132,67%
Despesas Primárias (II)	27.391.816,06	26.287.732,21	0,00%	127,23%	29.142.778,14	26.827.930,18	0,00%	127,74%	30.579.759,78	27.039.449,18	0,00%	128,64%
Resultado Primário (I - II)	3.042.664,19	1.893.534,82	0,00%	-5,84%	1.355.268,95	1.247.618,22	0,00%	-5,94%	1.458.069,66	1.289.254,56	0,00%	-6,13%
Resultado Nominal	3.042.664,19	1.893.534,82	0,00%	-0,80%	211.184,00	194.409,39	0,00%	-0,93%	21.184,00	18.731,46	0,00%	-0,09%
Dívida Pública Consolidada	987.453,00	947.651,63	0,00%	4,59%	736.269,00	677.785,22	0,00%	3,23%	485.085,00	428.925,25	0,00%	2,04%
Dívida Consolidada Líquida	267.453,00	256.672,74	0,00%	1,24%	58.269,00	51.799,48	0,00%	0,26%	35.085,00	31.023,10	0,00%	0,15%
Receitas Primárias Adicionadas de PPP (IV)	-	-	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Despesas Primárias Geradas por PPP (V)	-	-	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%
Impacto do Saldo das PPP (VI) = (IV) - (V)	-	-	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS - RPPS
EXERCÍCIO DE 2018

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2018			2019			2020		
	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 RPPS	4.373.630,00	4.197.341,65	0,001%	4.599.112,02	4.233.798,70	0,001%	4.811.362,40	4.254.336,53	0,001%
Receitas Primárias RPPS (I)	2.613.000,00	2.507.677,54	0,001%	2.718.319,46	2.502.399,89	0,001%	2.805.295,99	2.480.518,45	0,001%
Despesa Total RPPS	4.373.630,00	4.197.341,65	0,001%	4.599.112,02	4.233.798,70	0,001%	4.811.362,40	4.254.336,53	0,001%
Despesas Primárias RPPS (II)	4.373.630,00	4.197.341,65	0,001%	4.599.112,02	4.233.798,70	0,001%	4.811.362,40	4.254.336,53	0,001%
Resultado Primário RPPS (I - II)	-1.760.630,00	-1.689.664,11	0,000%	-1.880.792,56	-1.731.398,81	0,000%	-2.006.066,41	-1.773.818,08	0,000%

Fonte: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>

Este demonstrativo foi elaborado pelo Poder Executivo Municipal para fins de dar maior transparência à meta de Resultado Primário, possibilitando o acompanhamento individualizado do resultado primário do Tesouro Municipal e do Regime Próprio de Previdência, bem como auxiliar na avaliação do cumprimento das metas fiscais. A metodologia e os conceitos são idênticos aos utilizados para a elaboração do anexo de metas fiscais (consolidado).

Despesa Total
2) R. R. Conting.
Se. Prim. e R. Cont. (9. T. Prev. e Sol. a
função vai ser usada nas despesas municipais.
O resultado é positivo.
Receitas Primárias: 2.613.000,00
Desp. " 4.373.630,00
Positivo = 208.800,00

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DAS METAS DE RESULTADO PRIMÁRIO (EXCLUIDAS A RECEITAS E DESPESAS DO RPPS)
EXERCÍCIO DE 2018

AMF - Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º)													RS 1,00
ESPECIFICAÇÃO	2018				2019				2020				
	Valor		% PIB		Valor		% PIB		Valor		% PIB		
	Corrente	Constante	(a / PIB) x 100		Corrente	Constante	(b / PIB) x 100		Corrente	Constante	(c / PIB) x 100		
Receita Total	23.884.920,25	22.922.188,34	0,005%		25.454.782,33	23.432.876,59	0,005%		26.725.456,51	23.631.370,18	0,005%		
Receitas Primárias (I)	23.521.680,25	22.573.589,43	0,005%		25.069.189,71	23.077.912,07	0,005%		26.316.394,13	23.269.666,17	0,005%		
Despesa Total	23.884.920,25	22.922.188,34	0,005%		25.454.782,33	23.432.876,58	0,005%		26.725.456,51	23.631.370,18	0,005%		
Despesas Primárias (II)	23.018.166,96	22.090.393,56	0,005%		24.543.666,12	22.594.131,48	0,005%		25.768.397,38	22.785.112,65	0,005%		
Resultado Primário (I - II)	503.493,29	431.594,78	0,000%		525.523,60	483.780,59	0,000%		547.996,75	484.553,52	0,000%		
Fonte: Sistema «Nome», Unidade Responsável «Nome». Data da emissão: «dd/mm/aaaa» e hora de emissão «hh e mm»»													

Fonte: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>

Este demonstrativo foi elaborado pelo Poder Executivo Municipal para fins de dar maior transparência à meta de Resultado Primário.

Os valores acima identificados, representam as metas de receitas, despesas e resultado primário do Tesouro Municipal (Excluídas as receitas e despesas previdenciárias).

A metodologia e os conceitos são idênticos aos utilizados para a elaboração do anexo de metas fiscais consolidado.

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
EXERCÍCIO DE 2018

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

RS 1,00

ESPECIFICAÇÃO	I-Metas Previstas em 2016 (a)	% PIB	% RCL	II-Metas Realizadas em 2016 (b)	% PIB	% RCL	Variação	
							Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	20.485.389,00	0,005%	102,92%	28.169.811,06	0,007%	141,53%	7.684.422,06	37,51%
Receita Primárias (I)	20.452.139,00	0,005%	102,76%	24.312.524,41	0,006%	122,15%	3.860.385,41	18,88%
Despesa Total	20.505.389,00	0,005%	103,02%	22.883.557,66	0,006%	114,97%	2.378.168,66	11,60%
Despesa Primárias (II)	21.045.241,00	0,006%	105,74%	21.916.363,76	0,006%	110,11%	871.122,76	4,14%
Resultado Primário (I-II)	- 593.102,00	0,000%	-2,98%	2.396.160,65	0,001%	12,04%	2.989.262,65	-504,00%
Resultado Nominal	1.213.000,00	0,000%	6,09%	372.599,73	0,000%	1,87%	840.400,27	-69,28%
Dívida Pública Consolidada	330.000,00	0,000%	1,66%	1.509.797,50	0,000%	7,59%	1.179.797,50	357,51%
Dívida Consolidada Líquida	- 817.630,00	0,000%	-4,11%	659.841,62	0,000%	3,32%	1.477.471,62	-180,70%

R\$ 1,00

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

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2015	2016	Variação %	2017	Variação %	2018	Variação %	2019	Variação %	2020	Variação %
Receita Total	22.507.701,07	21.175.746,61	-5,92%	26.302.457,35	24,21%	27.119.529,99	3,11%	27.666.675,28	2,02%	27.885.706,71	0,79%
Receitas Primárias (I)	22.471.168,64	21.141.376,08	-5,92%	23.825.252,00	12,69%	25.081.267,03	5,27%	25.580.311,96	1,99%	25.750.184,62	0,66%
Despesa Total	22.507.701,07	21.196.420,61	-5,83%	26.302.457,35	24,09%	27.119.529,99	3,11%	27.666.675,28	2,02%	27.885.706,71	0,79%
Despesas Primárias (II)	22.071.514,83	21.754.465,62	-1,44%	25.289.823,00	16,25%	26.287.732,21	3,95%	26.827.930,18	2,05%	27.039.449,18	0,79%
Resultado Primário (I – II)	399.653,81	613.089,54	-253,41%	1.464.571,00	138,88%	1.206.465,18	-17,62%	1.247.618,22	3,41%	1.289.264,56	3,34%
Resultado Nominal	1.200.900,66	1.253.878,10	4,41%	531.603,02	-142,40%	164.284,07	-69,10%	194.409,39	18,34%	18.731,46	-90,36%
Dívida Pública Consolidada	797.670,52	341.121,00	-57,24%	626.967,75	83,80%	947.651,63	51,15%	977.786,22	-28,48%	428.925,25	-36,72%
Dívida Consolidada Líquida	- 703.824,48	- 845.184,13	20,08%	- 101.684,69	- 87,97%	256.672,74	-352,42%	51.799,48	-79,82%	31.023,10	-40,11%

Este demonstrativo tem por objetivo avaliar as metas previstas para o exercício da LDO (2018), em comparação com as estabelecidas para os três exercícios anteriores (2015, 2016 e 2017), bem como para os dois seguintes (2019 e 2020), referentes à Receita Total, Receitas Não Financeiras, Despesas Não Financeiras, Resultado Primário, Resultado Nominal, Dívida Pública Consolidada e Dívida Consolidada Líquida, cumprindo, assim, a disposição contida no art. 4º § 2º, inciso II, da LRF.

Os valores relativos às previsões de Receitas, Despesas e Resultado Primário de 2015, 2016 e 2017 foram atualizados pelas respectivas Leis Orçamentárias Anuais. Já os valores da Dívida Consolidada e Dívida Consolidada Líquida, foram extraídos dos anexos de metas fiscais das respectivas LDO.

está em relação às previsões para os exercícios de 2018, 2019 e 2020, os valores, a metodologia, as premissas utilizadas e a respectiva memória de cálculo são as mesmas utilizadas para o estabelecimento das metas explicitadas no Demonstrativo de Metas Anuais, referido no art. 2º, inciso I, do Projeto de Lei de LDO, evidenciando, assim, a sua consistência.

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO DE 2018

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

R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2016	%	2015	%	2014	%
Patrimônio/Capital	13.517.786,30	85,01%	12.698.706,41	93,94%	8.042.828,94	63,34%
Reservas		0,00%		0,00%		0,00%
Resultado Acumulado	2.383.226,17	14,99%	819.079,89	6,06%	4.655.877,47	36,66%
TOTAL	15.901.012,47	100,00%	13.517.786,30	100,00%	12.698.706,41	100,00%

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2016	%	2015	%	2014	%
Patrimônio/Capital	2.978.423,09	77,27%	9.453.822,95	317,41%	828.461,13	8,76%
Reservas		0,00%		0,00%		0,00%
Resultado Acumulado	876.076,62	22,73%	(6.475.399,86)	-217,41%	8.625.361,82	91,24%
TOTAL	3.854.499,71	100,00%	2.978.423,09	100,00%	9.453.822,95	100,00%

CONSOLIDAÇÃO GERAL

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2016	%	2015	%	2014	%
Patrimônio/Capital	16.496.209,39	83,50%	22.152.529,36	134,29%	8.871.290,07	40,05%
Reservas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Resultado Acumulado	3.259.302,79	16,50%	(5.656.319,97)	-34,29%	13.281.239,29	59,95%
TOTAL	19.755.512,18	100,00%	16.496.209,39	100,00%	22.152.529,36	100,00%

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
EXERCÍCIO DE 2018

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

R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2016	2015	2014
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES A 2014			6,19
RECEITAS DE CAPITAL	-	50.720,00	16.250,00
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	-	50.720,00	16.250,00
Alienação de Bens Móveis	-	50.720,00	16.250,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-
Rendimento de Aplicações Financeira de Alienac de Bens	574,87	3.323,93	282,79
TOTAL	574,87	54.043,93	16.538,98

DESPESAS EXECUTADAS	2016	2015	2014
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS			
DESPESAS DE CAPITAL	-	64.533,00	-
Investimentos		64.533,00	
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVID.	-	-	-
Regime Geral de Previdência Social			
Regime Próprio dos Servidores Públicos			
TOTAL	-	64.533,00	-
SALDO FINANCEIRO	6.624,78	6.049,91	16.538,98

Fonte: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

O demonstrativo acima tem por objetivo destacar as origens e as aplicações dos recursos obtidos, pelo Município, com a alienação de ativos, ocorridos nos 3 exercícios anteriores ao da edição da LDO (2014, 2015 e 2016).

Os dados apresentados permitem afirmar que o Município tem aplicado corretamente os recursos obtidos, na forma prescrita pelo art. 44 da Lei de Responsabilidade Fiscal que prescreve que "é vedada a aplicação da receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa corrente, salvo se destinada por lei aos regimes de previdência, geral e próprio dos servidores públicos."

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO RPPS
EXERCÍCIO DE 2017

AMF - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea "a")

R\$ 1,00

RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

PLANO PREVIDENCIÁRIO			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2016	2015	2014
RECEITAS CORRENTES (I)	3.244.869,81	2.050.685,08	1.585.772,29
Receita de Contribuições dos Segurados			
Civil			
Ativo			
Inativo	761.826,58	656.714,15	597.591,28
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receita de Contribuições Patronais			
Civil			
Ativo (II)	2.168.745,76	1.877.702,63	1.264.738,18
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Em Regime de Parcelamento de Débitos			
Receita Patrimonial			
Receitas Imobiliárias			
Receitas de Valores Mobiliários			
Outras Receitas Patrimoniais	2.449.024,09	1.332.472,05	895.420,04
Receita de Serviços			
Receita de Aporte Periódico de Valores Predefinidos			
Outras Receitas Correntes			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	34.019,14	61.498,88	24.474,24
Demais Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL (II)			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III)	5.413.615,57	3.928.387,71	2.782.223,74
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2016	2015	2014
ADMINISTRAÇÃO (IV)			
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
PREVIDÊNCIA (V)			
Benefícios - Civil	1.310.998,99	1.160.432,89	848.342,95
Aposentadorias	946.419,21	790.113,83	640.274,76
Pensões	122.479,68	74.226,57	58.935,04
Outros Benefícios Previdenciários	131.747,05	213.134,40	104.238,20
Benefícios - Militar			
Reformas			
Pensões			
Outros Benefícios Previdenciários			
Outras Despesas Previdenciárias	110.353,05	82.958,09	44.894,95
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	2.228,19	3.920,18	
Demais Despesas Previdenciárias	108.124,86	79.037,91	44.894,95
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI)	1.310.998,58	1.160.432,89	848.342,95
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	4.102.616,58	2.767.954,82	1.933.880,79
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS			
VALOR			
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		Prev. Orçamen.	
VALOR	2016	2015	2014
	1.820.021,70	1.858.200,00	1.753.000,00
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO	2016	2015	2014
Plano de Amortização - Contribuição Patronal			
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores			
Outros Aportes para o RPPS			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
BENS E DIREITOS DO RPPS	2016	2015	2014
Caixa e Equivalentes de Caixa	12.571,11	434.377,92	327.665,02

Investimentos e Aplicações
Outro Bens e Direitos

18.177.855,54	13.665.979,36	10.994.989,63
0	0	0

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
EXERCÍCIO DE 2018

R\$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2018	2019	2020	
IPTU	Outros benefícios	Contribuintes	30.000,00	31.275,00	32.560,40	ESTIMATIVA A MENOR NO ORÇAMENTO DE RECEITA
IPTU	REFIS	Contribuintes	120.000,00	125.100,00	130.241,61	
				-	-	
TOTAL			150.000,00	156.375,00	162.802,01	

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças

Obs: 1 - Os valores da renúncia para 2018 foram previstos de acordo com informações do setor tributário da Prefeitura Municipal

2 - Os valores da renúncia projetados para 2019 e 2020, foram calculados a partir dos valores de 2018, aplicando-se, sobre eles, as projeções de inflação para os referidos exercícios a saber:

Inflação para 2019: 4,25%

Inflação para 2020: 4,11%

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
EXERCÍCIO DE 2018

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

R\$ 1,00

EVENTO	Valor Previsto 2018
Aumento Permanente da Receita	
Decorrente de Receitas Tributárias	
Decorrente de Transferências Correntes	
(-) Transferências ao FUNDEB	
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	
Redução Permanente de Despesa (II)	
Margem Bruta (III) = (I+II)	
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	
Impacto de Novas DOCC	
Relativas a Pessoal e Encargos Sociais	
Relativas a Outras Despesas Correntes	
Margem Líquida de Expansão de DOCC (III-IV)	

Fonte:

Declaramos para os devidos fins, que a expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado, no exercício financeiro de 2018, adequar-se-ão às receitas do Município.

NOVA PALMA - RS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
EXERCÍCIO DE 2018

ARF (LRF, art 4º, § 3º) R\$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Demandas Judiciais			
Dívidas em Processo de Reconhecimento			
Avais e Garantias Concedidas			
Assunção de Passivos			
	80.000,00	Abertura de créditos adicionais a partir da Reserva de Contingência ou redução de créditos orçamentários	80.000,00
Assistências Diversas(eventos climáticos)			
Outros Passivos Contingentes			
SUBTOTAL	80.000,00	SUBTOTAL	80.000,00

DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Frustração de Arrecadação	300.000,00	Limitação de empenhos cfe. LDO	300.000,00
Restituição de Tributos a Maior			
Discrepância de Projeções:			
Outros Riscos Fiscais			
SUBTOTAL	300.000,00	SUBTOTAL	300.000,00
TOTAL	380.000,00	TOTAL	380.000,00

O Anexo de Riscos fiscais tem por objetivo especificar eventuais riscos que possam impactar negativamente nas contas públicas, indicando de forma preventiva as providências a serem tomadas caso as situações acima descritas venham a ocorrer, cumprindo desta forma o disposto no art. 4º, § 3º da LRF.

	Receitas Previdenciárias	Despesas Previdenciárias	Resultado Previdenciário	Saldo Financeiro do Exercício
2017	3.264.371,66	1.928.898,26	1.335.473,40	19.515.966,45
2018	3.370.973,02	2.043.816,81	1.327.156,21	20.843.122,66
2019	3.466.697,11	2.224.439,51	1.242.257,60	22.085.380,26
2020	3.552.070,59	2.438.372,94	1.113.697,65	23.199.077,91
2021	3.632.381,47	2.632.994,28	999.387,18	24.198.465,09
2022	3.734.633,95	2.640.517,15	1.094.116,80	25.292.581,89
2023	3.822.196,84	2.778.729,51	1.043.467,32	26.336.049,22
2024	3.905.041,28	2.925.541,45	979.499,83	27.315.549,04
2025	3.990.218,70	3.031.190,60	959.028,10	28.274.577,14
2026	4.069.923,14	3.162.358,54	907.564,60	29.182.141,75
2027	4.896.338,76	3.236.553,56	1.659.785,20	30.841.926,94
2028	4.987.204,42	3.347.736,42	1.639.468,00	32.481.394,95
2029	5.056.555,64	3.582.308,40	1.474.247,24	33.955.642,19
2030	5.140.027,30	3.654.422,17	1.485.605,13	35.441.247,32
2031	5.234.359,44	3.653.725,38	1.580.634,06	37.021.881,38
2032	5.322.628,22	3.721.281,01	1.601.347,21	38.623.228,59
2033	5.420.574,29	3.727.289,78	1.693.284,51	40.316.513,10
2034	5.440.882,76	4.260.168,70	1.180.714,05	41.497.227,15
2035	5.477.138,48	4.481.843,24	995.295,23	42.492.522,39
2036	5.529.863,24	4.517.137,24	1.012.726,00	43.505.248,39
2037	5.577.320,79	4.585.089,98	992.230,81	44.497.479,20
2038	5.620.058,02	4.667.262,44	952.795,58	45.450.274,78
2039	5.606.412,49	5.088.844,94	517.567,55	45.967.842,33
2040	5.618.761,84	5.164.730,91	454.030,93	46.421.873,27
2041	5.625.588,34	5.243.986,98	381.601,37	46.803.474,64
2042	5.618.034,60	5.380.529,77	237.504,84	47.040.979,47
2043	5.613.312,91	5.435.884,90	177.428,01	47.218.407,49
2044	5.625.016,08	5.356.197,93	268.818,15	47.487.225,63
2045	3.175.641,71	5.175.756,28	-2.000.114,56	45.487.111,07
2046	3.018.503,68	5.174.719,96	-2.156.216,27	43.330.894,79
2047	2.866.609,82	5.074.515,43	-2.207.905,61	41.122.989,18
2048	2.721.605,81	4.905.976,32	-2.184.370,51	38.938.618,67
2049	2.576.185,32	4.746.340,37	-2.170.155,05	36.768.463,62
2050	2.430.017,78	4.594.684,20	-2.164.666,42	34.603.797,20
2051	2.285.123,66	4.435.182,63	-2.150.058,98	32.453.738,22
2052	2.146.973,65	4.236.859,85	-2.089.886,20	30.363.852,02
2053	2.008.701,03	4.062.389,28	-2.053.688,25	28.310.163,77
2054	1.876.360,33	3.864.141,45	-1.987.781,11	26.322.382,65
2055	1.748.018,95	3.666.869,41	-1.918.850,46	24.403.532,19
2056	1.623.876,57	3.470.970,48	-1.847.093,91	22.556.438,28
2057	1.504.122,49	3.276.873,66	-1.772.751,18	20.783.687,11
2058	1.388.935,30	3.085.088,63	-1.696.153,33	19.087.533,78

2059	1.278.478,42	2.896.226,05	-1.617.747,62	17.469.786,15
2060	1.172.882,87	2.710.776,15	-1.537.893,28	15.931.892,87
2061	1.072.258,81	2.529.244,32	-1.456.985,51	14.474.907,36
2062	976.692,28	2.352.127,00	-1.375.434,72	13.099.472,64
2063	886.247,58	2.179.983,14	-1.293.735,56	11.805.737,09
2064	800.961,03	2.013.408,79	-1.212.447,77	10.593.289,32
2065	720.831,92	1.852.925,26	-1.132.093,34	9.461.195,98
2066	645.824,45	1.698.971,64	-1.053.147,19	8.408.048,79
2067	575.865,94	1.551.804,63	-975.938,69	7.432.110,10
2068	510.853,90	1.411.462,98	-900.609,07	6.531.501,03
2069	450.676,22	1.277.960,02	-827.283,80	5.704.217,23
2070	395.212,83	1.151.299,97	-756.087,14	4.948.130,10
2071	344.336,74	1.031.498,68	-687.161,94	4.260.968,16
2072	297.913,91	918.604,80	-620.690,89	3.640.277,27
2073	255.801,11	812.705,96	-556.904,85	3.083.372,42
2074	217.839,46	713.850,24	-496.010,78	2.587.361,64
2075	183.856,97	622.071,13	-438.214,16	2.149.147,48
2076	153.669,49	537.405,33	-383.735,83	1.765.411,64
2077	127.078,92	459.874,40	-332.795,48	1.432.616,16
2078	103.871,91	389.455,28	-285.583,37	1.147.032,79
2079	83.820,30	326.050,64	-242.230,35	904.802,45
2080	66.683,82	269.471,17	-202.787,35	702.015,10
2081	52.217,49	219.491,07	-167.273,57	534.741,52
2082	40.176,28	175.908,45	-135.732,17	399.009,35
2083	30.310,88	138.485,24	-108.174,36	290.834,99
2084	22.365,04	106.846,53	-84.481,49	206.353,50
2085	16.084,01	80.495,72	-64.411,70	141.941,80
2086	11.227,41	58.932,64	-47.705,23	94.236,57
2087	7.573,11	41.715,51	-34.142,40	60.094,16
2088	4.911,80	28.394,51	-23.482,71	36.611,45
2089	3.046,49	18.473,99	-15.427,50	21.183,95
2090	1.795,81	11.408,06	-9.612,26	11.571,70
2091	1.001,17	6.647,92	-5.646,76	5.924,94

Fundamento Legal: ELAB. LDO 2018 - Projeto de Lei - Em Elaboração

Órgão / Unidade / Função / Subfunção / Programa / Ação	Valores	
	2018	Total
10-FUNDO DE APOS. E PENSÃO DO SERVIDOR		
10.01-FUNDO DE APOS. PENSÃO SERVIDOR		
9-Previdência Social		
272-Previdência do Regime Estatutário		
32-Previdência Social dos Servidores Ativos e Inativos		
2.058.000-MANUTENÇÃO DO FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	1.705.000,00	1.705.000,00
997-RESERVA DE CONTINGÊNCIA		
32-Previdência Social dos Servidores Ativos e Inativos		
2.059.000-MANUTENÇÃO DO FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	2.668.630,00	2.668.630,00
TOTAL DA LDO	4.373.630,00	4.373.630,00