

MUNICÍPIO DE: BARRA FUNDA - RS

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)	4,71%	4,63%	4,57%	4,53%
2. CRESCIMENTO ESPERADO DO PIB	2,39%	2,52%	2,49%	2,49%
3. CRESC. VEGET. FOLHA SALARIAL *	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
4. CRESC. AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
5. ESFORÇO ARRECADAÇÃO PRÓPRIA	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
6 CRESCIMENTO MÉDIO TRANSFERENCIAS	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
7 PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
8. CRESCIMENTO DOS INVESTIMENTOS E INVERSÕES	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%

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

MUNICÍPIO DE: BARRA FUNDA - RS**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)	15.868.989	18.658.187	19.270.000	20.928.788	22.717.945	24.645.983	26.728.543
II - DEDUÇÕES	(4.425.784)	(5.470.152)	(5.745.000)	(6.213.785)	(6.719.729)	(7.262.201)	(7.845.901)
I R R F s/Rendimentos do Trabalho	266.813	339.835	325.000	353.920	385.119	418.827	455.312
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	404.187	487.515	520.000	566.489	616.664	670.897	729.621
Compensação Financeira entre Regimes	38	7.411	20.000	20.942	21.912	22.913	23.951
Rendimentos de Aplicações (Rec.Previdenciários)	1.671.931	2.287.244	2.480.000	2.658.872	2.852.083	3.056.686	3.274.713
Deduções da Receita (Fundeb e Outras)	2.082.815	2.348.148	2.400.000	2.613.562	2.843.952	3.092.878	3.362.305
III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb	1.156.279	1.278.753	1.255.000	1.366.675	1.487.150	1.617.317	1.758.205
IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)	12.599.484	14.466.788	14.780.000	16.081.678	17.485.366	19.001.100	20.640.846

MUNICÍPIO DE: BARRA FUNDA - RS
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)	649.351	696.072	746.000	812.382	883.995	961.369	1.045.116
IPTU	132.872	144.495	170.000	185.127	201.447	219.079	238.163
IRRF	274.438	348.061	350.000	381.144	414.743	451.045	490.336
ITBI	36.504	51.292	60.000	65.339	71.099	77.322	84.058
ISS	148.215	120.480	130.000	141.568	154.047	167.531	182.125
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	57.323	31.744	36.000	39.203	42.659	46.393	50.435
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	4.013.092	4.447.355	4.665.000	5.080.110	5.527.932	6.011.781	6.535.479
IPVA (Art.158, CF/1998)	3.540.048	4.017.032	4.200.000	4.573.733	4.976.916	5.412.536	5.884.033
ICMS (Art.158, CF/1998)	407.123	380.146	410.000	446.483	485.842	528.367	574.394
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	65.922	50.178	55.000	59.894	65.174	70.878	77.053
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.736.982	7.829.354	7.935.000	8.641.088	9.402.817	10.225.827	11.116.619
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.305	7.262.619	7.300.000	7.949.583	8.650.355	9.407.503	10.227.010
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	600.000	653.390	710.988	773.219	840.576
ITR (Art.158, CF/1998)	4.433	4.662	5.000	5.445	5.925	6.443	7.005
Transferência Financeira LC nº 87/96	25.462	26.105	30.000	32.670	35.549	38.661	42.029
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 212 DA CF/88 (D)	11.399.426	12.972.781	13.346.000	14.533.580	15.814.745	17.198.978	18.697.215
VALOR MÍNIMO A APLICAR 25% X (D)	2.849.856	3.243.195	3.336.500	3.633.395	3.953.686	4.299.744	4.674.304
RECURSOS DO FUNDEB (Transferência e Rendimentos) (E)	922.979	1.069.395	1.150.000	1.252.247	1.362.552	1.481.723	1.610.702
DEDUÇÕES PARA CONSTITUIÇÃO DO FUNDEB (F)	2.079.258	2.348.148	2.400.000	2.613.562	2.843.952	3.092.878	3.362.305
GANHO / PERDA COM O F U N D E B (G = E - F)	(1.156.279)	(1.278.753)	(1.250.000)	(1.361.314)	(1.481.400)	(1.611.155)	(1.751.603)
DESPESA (Recursos MDE e FUNDEB)							
Pessoal Ativo +Outras Desp de Pessoal da Educação (H)	1.971.949	2.366.621	2.325.000	2.532.862	2.757.198	2.999.684	3.262.247
Outras Despesas Correntes da Educação (I)	421.097	443.988	427.000	460.525	496.303	534.553	575.532
Despesas de Capital da Educação (J)	-	-	8.000	8.461	8.941	9.443	9.969
DESPESA CONSIDERADA COM MANUTENÇÃO DE ENSINO (K) = H+I+J (+/-) G	3.549.326	4.089.362	4.010.000	4.363.162	4.743.842	5.154.835	5.599.350
Valor Efetivamente Aplicado (M) = K / D	31,14%	31,52%	30,05%	30,02%	30,00%	29,97%	29,95%

MUNICÍPIO DE: BARRA FUNDA - RS
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

RECEITA	VALOR						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
DISCRIMINAÇÃO							
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	649.351	696.072	746.000	812.382	883.995	961.369	1.045.116
IPTU	132.872	144.495	170.000	185.127	201.447	219.079	238.163
IRRF	274.438	348.061	350.000	381.144	414.743	451.045	490.336
ITBI	36.504	51.292	60.000	65.339	71.099	77.322	84.058
ISS	148.215	120.480	130.000	141.568	154.047	167.531	182.125
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	57.323	31.744	36.000	39.203	42.659	46.393	50.435
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	4.013.092	4.447.355	4.665.000	5.080.110	5.527.932	6.011.781	6.535.479
IPVA (Art.158, CF/1998)	3.540.048	4.017.032	4.200.000	4.573.733	4.976.916	5.412.536	5.884.033
ICMS (Art.158, CF/1998)	407.123	380.146	410.000	446.483	485.842	528.367	574.394
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	65.922	50.178	55.000	59.894	65.174	70.878	77.053
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.736.982	7.829.354	7.935.000	8.641.088	9.402.817	10.225.827	11.116.619
Transferência Financeira LC nº 87/96	25.462	26.105	30.000	32.670	35.549	38.661	42.029
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.305	7.262.619	7.300.000	7.949.583	8.650.355	9.407.503	10.227.010
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	600.000	653.390	710.988	773.219	840.576
ITR (Art.158, CF/1998)	4.433	4.662	5.000	5.445	5.925	6.443	7.005
Transferência Financeira LC nº 87/96	25.462	26.105	30.000	32.670	35.549	38.661	42.029
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 198 DA CF/88 (D)	11.399.426	12.972.781	13.346.000	14.533.580	15.814.745	17.198.978	18.697.215
VALOR MÍNIMO A APLICAR 15% X (D)	1.709.914	1.945.917	2.001.900	2.180.037	2.372.212	2.579.847	2.804.582
D E S P E S A S COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE							
Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Saúde	1.417.318	1.743.711	1.490.000	1.623.210	1.766.979	1.922.378	2.090.644
Outras Despesas Correntes da Saúde (E)	1.073.175	1.428.891	970.000	1.046.158	1.127.433	1.214.325	1.307.414
Despesas de Capital da Saúde (F)	7.625	40	12.000	12.691	13.411	14.164	14.954
(-) Despesas com Rendimentos das Aplicações Financeiras - ASPS	-	-	-	-	-	-	-
Total das Despesas (G) = (D) + (E) + (F)	2.498.118	3.172.642	2.472.000	2.682.059	2.907.823	3.150.867	3.413.012
Participação (H) = (G) / (C)	21,91%	24,46%	18,52%	18,45%	18,39%	18,32%	18,25%

MUNICÍPIO DE: BARRA FUNDA - RS
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)	745.266	800.000	871.187	947.984	1.030.959
IPTU	144.495	170.000	185.127	201.447	219.079
IRRF	348.061	350.000	381.144	414.743	451.045
ITBI	51.292	60.000	65.339	71.099	77.322
ISS	120.480	130.000	141.568	154.047	167.531
TAXAS	80.938	90.000	98.009	106.648	115.983
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-	-
Contribuição p/Custeio de Iluminação Pública (B)	121.522	150.000	160.819	172.505	184.880
Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência (C)	487.515	520.000	566.489	616.664	670.897
Transferências Constitucionais e Legais (D)	12.287.938	12.615.000	13.737.533	14.948.524	16.256.939
FPM (Art.159, CF/1998)	7.262.619	7.300.000	7.949.583	8.650.355	9.407.503
FPM Cota Extra	535.969	600.000	653.390	710.988	773.219
ITR (Art.158, CF/1998)	4.662	5.000	5.445	5.925	6.443
Transferência Financeira LC nº 87/96	26.105	30.000	32.670	35.549	38.661
ICMS (Art.158, CF/1998)	4.017.032	4.200.000	4.573.733	4.976.916	5.412.536
IPVA (Art.158, CF/1998)	380.146	410.000	446.483	485.842	528.367
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	50.178	55.000	59.894	65.174	70.878
Cota Parte da CIDE	11.229	15.000	16.335	17.775	19.330
Outras Receitas Correntes (E)	31.744	36.000	39.203	42.659	46.393
Multas e Juros de Mora dos Tributos	11.645	16.000	17.424	18.960	20.619
Receitas de Dívida Ativa Tributária	20.098	20.000	21.780	23.700	25.774
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)	13.673.984	14.121.000	15.375.232	16.728.336	18.190.068
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)	957.179	988.470	1.076.266	1.170.984	1.273.305
Legislativo: Folha de Pagamento (E)= 70% (D)	670.025	691.929	753.386	819.688	891.313
Despesa Efetivamente Prevista para o Legislativo	600.000	613.425	662.135	714.489	721.080
Folha de Pagamentos do Poder Legislativo p/Fins do § 1º do art. 29-A da Constituição	473.000	480.443	522.996	568.992	568.992
Demais Despesas do Legislativo	127.000	132.982	139.139	145.497	152.088
% de Gastos Efetivo do Poder Legislativo	4,39%	4,34%	4,31%	4,27%	3,96%
% Efetivo de Gastos Com Folha de Pagamento do Legislativo	49,42%	48,60%	48,59%	48,59%	44,69%

MUNICÍPIO DE: BARRA FUNDA - RS
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)	6.396.171	7.640.934	7.963.800	8.675.786	9.444.205	10.274.788	11.174.141
Pessoal Inativo e Pensionistas - Total do Executivo (B)				-	-	-	-
(-) Inativos com recursos do RPPS (C)	432.829	595.649	1.080.000	1.176.555	1.280.763	1.393.402	1.515.366
(-) Outras despesas não Computadas (D)				-	-	-	-
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Executivo (E)	265.550	337.621	320.000	348.475	379.194	412.384	448.307
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	5.697.792	6.707.664	6.563.800	7.150.756	7.784.248	8.469.003	9.210.468
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	12.599.484	14.466.788	14.780.000	16.081.678	17.485.366	19.001.100	20.640.846
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	45,22%	46,37%	44,41%	44,47%	44,52%	44,57%	44,62%

DESPESAS DE PESSOAL - PODER LEGISLATIVO	DESPESAS LIQUIDADAS						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A)	322.905	344.429	458.000	480.443	522.996	568.992	568.992
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)	1.263	2.214	5.000	5.445	5.925	6.443	7.005
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	321.641	342.215	453.000	474.998	517.072	562.549	561.987
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	12.599.484	14.466.788	14.780.000	16.081.678	17.485.366	19.001.100	20.640.846
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	2,55%	2,37%	3,06%	2,95%	2,96%	2,96%	2,72%

MUNICÍPIO DE: BARRA FUNDA - RS
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)	18.800.000	20.400.000	22.000.000	23.700.000	25.600.000
DESPESAS QUE NÃO INTEGRAM O PPA (B)	3.868.200	4.095.273	4.336.310	4.588.394	4.853.664
Serviço da Dívida	40.000	41.884	43.823	45.826	47.902
Juros e Encargos da Dívida	10.000	10.471	10.956	11.456	11.975
Amortização	30.000	31.413	32.867	34.369	35.926
Outras Operações Especiais	3.828.200	4.053.389	4.292.486	4.542.568	4.805.762
Reserva de Contingência (inclusive para equilíbrio financeiro)	440.000	460.724	482.056	504.085	526.921
PASEP	168.200	182.629	198.192	214.958	233.064
Inativos e Pensionistas - Gastos Totais	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência do RPPS	3.220.000	3.410.036	3.612.239	3.823.525	4.045.778
Demais Operações Especiais	-	-	-	-	-
DESPESAS QUE INTEGRAM O PPA (C) = D + E + F	14.931.800	16.304.727	17.663.690	19.111.606	20.746.336
Despesas Vinculadas/obrigações legais (D)	11.230.800	12.178.360	13.233.828	14.372.918	15.554.694
Despesas totais com serviços de saúde (C.F./88 - Art. 198)	2.472.000	2.682.059	2.907.823	3.150.867	3.413.012
Despesas totais com Educação (MDE e FUNDEB)	4.010.000	4.363.162	4.743.842	5.154.835	5.599.350
Despesas totais com o Poder Legislativo, Inclusive Pessoal	600.000	613.425	662.135	714.489	721.080
Pessoal e Encargos do Executivo (exceto Educação, Saúde e Câmara)	4.148.800	4.519.715	4.920.028	5.352.726	5.821.251
Outras Despesas com Rec. Vinculados (E)	1.808.800	2.001.528	2.086.589	2.157.400	2.300.896
Recursos da Contribuição p/Iluminação Pública (CIP)	150.000	160.819	172.505	184.880	198.067
Demais Recursos para Aplicação em Educação	213.500	230.542	248.821	268.460	289.608
Demais Recursos para Aplicação em Saúde	596.000	648.967	706.108	767.840	834.650
Recursos para Aplicação em Assistência Social	181.500	197.378	214.497	232.974	252.956
Rec.Al.de Bens, Operaç.de Crédito e Amort.de Emprést/Financiam	147.000	153.924	161.050	168.410	176.039
Demais Vinculações - Receitas Correntes	17.800	19.337	20.995	22.782	24.712
Demais Vinculações - Receitas de Capital	503.000	590.562	562.613	512.054	524.863
Recursos Livres Estimados para Planejamento das Demais Despesas (F) = A - B - D - E	1.892.200	2.124.839	2.343.273	2.581.288	2.890.746