

MUNICÍPIO DE: SANTO AUGUSTO

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)	4,33%	4,28%	4,23%	4,13%
2. CRESCIMENTO ESPERADO DO PIB	2,53%	2,61%	2,56%	2,55%
3. CRESC. VEGET. FOLHA SALARIAL *	2,41%	2,41%	2,41%	2,41%
4. CRESC. AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
5. ESFORÇO ARRECADAÇÃO PRÓPRIA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6 CRESCIMENTO MÉDIO TRANSFERÊNCIAS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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

[illegible]

MUNICÍPIO DE: SANTO AUGUSTO
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)	39.552.899	45.863.175	46.789.595	50.096.292	53.091.755	56.235.073	59.515.259
II - DEDUÇÕES	10.478.473	12.088.101	11.819.164	12.605.832	13.473.207	14.391.509	15.359.375
IRRF s/Rendimentos do Trabalho	455.211	612.360	663.144	691.858	721.470	751.988	783.045
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	1.086.262	1.304.987	1.365.538	1.459.000	1.576.761	1.705.955	1.845.783
Compensação Financeira entre Regimes	217.856	6.011	12.000	6.000	6.257	6.521	6.791
Rendimentos de Aplicações (Rec. Previdenciários)	3.765.043	5.124.705	4.954.681	5.300.000	5.671.090	6.062.299	6.473.645
Deduções da Receita (FundeB e Outras)	4.954.100	5.040.037	4.823.802	5.148.974	5.497.630	5.864.747	6.250.112
III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb	-	-	-	-	-	-	-
IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)	29.074.427	33.775.074	34.970.431	37.490.460	39.618.548	41.843.564	44.155.884

MUNICÍPIO DE: SANTO AUGUSTO
 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
RECEITA						
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	2.925.139	3.119.979	3.503.799	4.198.615	4.378.316	4.563.519
IP TU	783.414	876.624	939.090	1.266.236	1.320.430	1.376.285
IRRF	472.037	632.484	757.306	790.097	823.913	858.765
ITBI	402.737	328.339	346.437	361.438	376.907	392.850
ISS	1.040.028	1.035.859	1.213.683	1.566.235	1.633.270	1.702.357
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	226.923	246.672	247.283	214.610	223.795	233.262
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	10.233.917	11.458.547	12.243.488	13.049.500	13.912.299	14.819.985
IPVA (Art.158, CF/1996)	8.686.760	9.933.431	10.451.355	11.179.767	11.962.542	12.787.752
ICMS (Art.158, CF/1998)	1.379.779	1.402.104	1.656.655	1.728.386	1.802.363	1.878.603
IP-EX (Art.159, CF/1998)	167.378	123.013	135.479	141.345	147.395	153.630
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	11.458.898	13.176.131	12.912.519	13.791.366	14.718.755	15.695.000
FFPM (Art.159, CF/1998)	10.588.841	12.019.034	11.579.247	12.386.268	13.253.519	14.167.785
FFPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	589.638	893.282	1.037.000	1.095.997	1.142.906	1.191.251
ITR (Art.158, CF/1998)	217.978	199.818	233.131	243.226	253.636	264.365
Transferência Financeira LC nº 87/96	62.441	63.997	63.141	65.875	68.694	71.600
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 212 DA CF/88 (D)	24.617.954	27.754.657	28.659.807	31.039.482	33.009.370	35.078.504
VALOR MÍNIMO A APLICAR 25% X (D)	6.154.488	6.938.664	7.164.962	7.759.870	8.252.343	8.769.626
RECURSOS DO FUNDEB (Transferência e Rendimentos) (E)	5.738.637	6.665.491	6.803.631	7.099.131	7.403.970	7.718.203
DEDUÇÕES PARA CONSTITUIÇÃO DO FUNDEB (F)	(4.220.635)	(4.748.279)	(4.823.802)	(5.148.974)	(5.497.630)	(5.864.747)
GANHO / PERDA COM O FUNDEB (G = E - F)	1.518.002	1.917.211	1.979.829	1.950.157	1.906.340	1.853.456
DESPESA (Recursos MDE e FUNDEB)						
Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Educação (H)	6.684.747,00	7.423.945	8.206.673	8.768.367	9.364.015	9.995.331
Outras Despesas Correntes da Educação (I)	1.578.246,00	1.693.359	1.576.109	1.644.355	1.714.733	1.787.266
Despesas de Capital da Educação (J)	281.588,00	167.599	98.000	102.243	106.619	111.129
DESPESA CONSIDERADA COM MANUTENÇÃO DE ENSINO (K) = H+I+J (+/-) G	7.026.579	7.367.692	7.900.953	8.564.808	9.279.027	10.040.271
Valor Efetivamente Aplicado (M) = K / D	28,54%	26,55%	27,57%	27,59%	28,11%	28,62%
						29,13%

MUNICÍPIO DE: SANTO AUGUSTO
 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	DISCRIMINAÇÃO	VALOR									
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021			
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)		2.925.139	3.119.979	3.503.799	4.198.615	4.378.316	4.563.519	4.751.992			
IP TU		783.414	876.624	939.090	1.266.236	1.320.430	1.376.285	1.433.125			
IRRF		472.037	632.484	757.306	790.097	823.913	858.765	894.232			
ITBI		402.737	328.339	346.437	361.438	376.907	392.850	409.075			
ISS		1.040.028	1.035.859	1.213.663	1.566.235	1.633.270	1.702.357	1.772.665			
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)		226.923	246.672	247.283	214.610	223.795	233.262	242.896			
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)		10.233.917	11.458.547	12.243.488	13.049.500	13.912.299	14.819.985	15.771.605			
IPVA (Art. 158, CF/1998)		8.686.760	9.933.431	10.451.355	11.179.767	11.962.542	12.787.752	13.655.442			
ICMS (Art. 158, CF/1998)		1.379.779	1.402.104	1.656.655	1.728.388	1.802.363	1.878.603	1.956.189			
IP-LEX (Art. 159, CF/1998)		167.378	123.013	135.479	141.345	147.395	153.630	159.974			
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)		11.458.898	13.176.131	12.912.519	13.791.366	14.718.755	15.695.000	16.719.403			
Transferência Financeira LC nº 87/96		62.441	63.997	63.141	65.875	68.694	71.600	74.557			
FPM (Art. 159, CF/1998)		10.588.841	12.019.034	11.579.247	12.386.268	13.253.519	14.167.785	15.129.113			
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro		589.638	893.282	1.037.000	1.095.997	1.142.906	1.191.251	1.240.449			
ITR (Art. 158, CF/1998)		217.978	199.818	233.131	243.226	253.636	264.365	275.283			
Transferência Financeira LC nº 87/96		62.441	63.997	63.141	65.875	68.694	71.600	74.557			
TOTAL DAS RECEITAS P/INS DO ART. 198 DA CF/88 (D)		24.617.954	27.754.657	28.659.807	31.039.482	33.009.370	35.078.504	37.243.000			
VALOR MÍNIMO A APLICAR 15% X (D)		3.692.693	4.163.199	4.298.971	4.655.922	4.951.406	5.261.776	5.586.450			
D E S P E S A S COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE											
Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Saúde		3.044.599	3.126.939	3.755.653	4.012.703	4.285.292	4.574.204	4.877.910			
Outras Despesas Correntes da Saúde (E)		1.817.748	1.999.368	1.822.500	1.901.414	1.982.795	2.066.667	2.152.020			
Despesas de Capital da Saúde (F)		72.772	23.536	16.000	16.693	17.407	18.144	18.893			
(+) Despesas com Rendimentos das Aplicações Financeiras - ASPS		18.770	22.293	23.294	24.917	26.662	28.501	30.435			
Total das Despesas (G) = (D) + (E) + (F)		4.935.119	5.149.843	5.594.153	5.930.810	6.285.494	6.659.015	7.048.823			
Participação (H) = (G) / (C)		20,0%	18,6%	19,5%	19,1%	19,0%	19,0%	18,9%			

MUNICÍPIO DE: SANTO AUGUSTO
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)	3.160.422	3.552.788	4.294.106	4.477.920	4.667.364
IPTU	876.624	939.090	1.266.236	1.320.430	1.376.285
IRRF	632.484	757.306	790.097	823.913	858.765
ITBI	328.339	346.437	361.438	376.907	392.850
ISS	1.035.859	1.213.683	1.566.235	1.633.270	1.702.357
TAXAS	287.115	296.272	309.100	322.330	335.964
Contribuição de Melhoria	-	-	1.000	1.070	1.143
Contribuição p/Custeio de Iluminação Pública (B)	459.742	586.689	612.093	638.290	665.290
Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência (C)	1.304.987	1.365.538	1.459.000	1.576.761	1.705.955
Transferências Constitucionais e Legais (D)	24.661.169	25.195.207	26.881.763	28.673.701	30.559.435
FPM (Art. 159, CF/1998)	12.019.034	11.579.247	12.386.268	13.253.519	14.167.785
FPM Cota Extra	893.282	1.037.000	1.095.997	1.142.906	1.191.251
ITR (Art. 158, CF/1998)	199.818	233.131	243.226	253.636	264.365
Transferência Financeira LC nº 87/96	63.997	63.141	65.875	68.694	71.600
ICMS (Art. 158, CF/1998)	9.933.431	10.451.355	11.179.767	11.962.542	12.787.752
IPVA (Art. 158, CF/1998)	1.402.104	1.656.655	1.728.388	1.802.363	1.878.603
IP-EX (Art. 159, CF/1998)	123.013	135.479	141.345	147.395	153.630
Cota Parte da CIDE	26.491	39.199	40.896	42.647	44.451
Outras Receitas Correntes (E)	246.672	247.283	214.610	223.795	233.262
Multas e Juros de Mora dos Tributários	35.793	29.114	15.727	16.400	17.094
Receitas de Dívida Ativa Tributária	210.878	218.169	198.883	207.395	216.168
Deduções das Receitas Correntes - Exceto para o Fundeb (F)	-291.758	0	0	0	0
TOTAL DA RECEITA DO ANO ANTERIOR (G) = (A) + (B) + (C) + (D) + (E) - (F)	29.541.234	30.947.505	33.461.571	35.590.468	37.831.306
Limite Percentual Estabelecido pelo Art. 29-A da Constituição da República	7,0%				
Limite da despesa para o ano	2.067.886	2.166.325	2.342.310	2.491.333	2.648.191
Legislativo Total (E) 7,0% de (D)	1.447.520	1.516.428	1.639.617	1.743.933	1.853.734
Legislativo: Folha de Pagamento (E) = 70% (D)					
Despesa Efetivamente Prevista para o Legislativo	1.475.000	1.569.535	1.669.462	1.775.039	1.885.628
Folha de Pagamentos do Poder Legislativo p/ Fins do § 1º do art. 29-A da Constituição	1.219.700	1.303.181	1.391.708	1.485.536	1.584.168
Demais Despesas do Legislativo	255.300	266.354	277.754	289.503	301.460
% de Gastos Efetivo do Poder Legislativo	4,99%	5,07%	4,99%	4,99%	4,98%
% Efetivo de Gastos Com Folha de Pagamento do Legislativo	58,98%	60,16%	59,42%	59,63%	59,82%

OBS: Posteriormente ao encaminhamento do PPA pelo Legislativo, foi feita revisão da receita não impedindo seu enquadramento caso legislativo assim necessitar.

MUNICÍPIO DE: SANTO AUGUSTO
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)	17.594.035	19.118.658	20.907.356	22.338.329	23.855.805	25.464.150	27.154.850
Pessoal Inativo e Pensionistas - Total do Executivo (B)			-	-	-	-	-
(-) Inativos com recursos do RPPS (C)			-	-	-	-	-
(-) Outras despesas não Computadas (D)	1.821.532	2.545.040	2.470.713	2.577.695	2.688.020	2.801.724	2.917.435
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Executivo (E)	410.462	569.425	614.587	641.198	668.641	696.925	725.708
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	15.362.041	16.004.193	17.822.056	19.119.436	20.499.143	21.965.501	23.511.708
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	29.074.427	33.775.074	34.970.431	37.490.460	39.618.548	41.843.564	44.155.884
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	52,84%	47,38%	50,96%	51,00%	51,74%	52,49%	53,25%

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)			1.219.700	1.303.181	1.391.708	1.485.536	1.584.168
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)	44.749	42.935	48.557	50.660	52.828	55.063	57.337
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	44.749	42.935	1.171.143	1.252.521	1.338.879	1.430.473	1.526.831
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	29.074.427	33.775.074	34.970.431	37.490.460	39.618.548	41.843.564	44.155.884
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	-0,15%	-0,13%	3,35%	3,34%	3,38%	3,42%	3,46%

MUNICÍPIO DE: SANTO AUGUSTO
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021
Tabela 06 – Avaliação global dos recursos disponíveis para planejamento no período de 2017 a 2021

RECEITA TOTAL (A)	2017	2018	2019	2020	2021
DESPESAS QUE NÃO INTEGRAM O PPA (B)	10.210.940	11.977.570	12.790.602	13.655.781	14.567.763
Serviço de Dívida	334.000	348.462	363.376	378.747	394.389
Juros e Encargos da Dívida	84.000	87.637	91.388	95.254	99.188
Amortização	250.000	260.825	271.988	283.493	295.202
Outras Operações Especiais	9.876.940	11.629.108	12.427.226	13.277.034	14.173.373
Reserva de Contingência (inclusive para equilíbrio financeiro)	412.000	429.840	448.237	467.197	486.492
PASEP	418.022	450.268	474.163	501.849	530.720
Inativos e Pensionistas - Custos Totais	9.046.918	10.749.000	11.504.827	12.307.988	13.156.161
Reserva de Contingência do RPPS	-	-	-	-	-
Demais Operações Especiais	-	-	-	-	-
DESPESAS QUE INTEGRAM O PPA (C) = D + E + F	34.718.414	38.725.749	39.054.242	41.247.758	43.527.327
Despesas Vinculadas/obrigações legais (D)	25.918.259	27.597.487	29.373.484	31.250.896	33.218.627
Despesas totais com serviços de saúde (C.F./88 - Art. 198)	5.617.447	5.955.728	6.312.156	6.687.516	7.079.258
Despesas totais com Educação (MDE e FUNDEB)	9.880.782	10.514.965	11.185.367	11.893.727	12.635.774
Despesas totais com o Poder Legislativo, Inclusive Pessoal	1.475.000	1.569.535	1.669.462	1.775.039	1.885.628
Pessoal e Encargos do Executivo (exceto Educação, Saúde e Câmara)	8.945.030	9.557.259	10.206.498	10.894.614	11.617.966
Outras Despesas com Rec. Vinculados (E)	4.411.290	5.861.514	4.526.488	4.719.756	4.916.595
Recursos da Contribuição p/Iluminação Pública (CIP)	586.689	612.093	638.290	665.290	692.766
Demais Recursos para Aplicação em Educação	983.953	1.020.597	1.063.982	1.109.173	1.155.178
Demais Recursos para Aplicação em Saúde	2.303.472	2.426.887	2.531.489	2.639.338	2.749.158
Recursos para Aplicação em Assistência Social	222.900	220.626	230.443	240.584	250.938
Rec.Al.de Bens, Operac,de Crédito e Amort.de Emprést/Financiam	31.000	1.500.000	-	-	-
Demais Vinculações - Receitas Correntes	65.414	59.311	62.284	65.371	68.554
Demais Vinculações - Receitas de Capital	217.861	22.000	-	-	-
Recursos Livres Estimados para Planejamento das Demais Despesas (F) = A - B - D - E	4.388.865	5.266.748	5.154.270	5.277.106	5.392.105