



Estância Velha, 29 de julho de 2019.


Audiência Pública LDO 2020

Secretaria da Fazenda
Contabilidade



Audiência Pública LDO 2020

Parâmetros Utilizados nas Estimativas das Receitas e Despesas



Audiência Pública LDO 2020

Indicador para projeções	2019	2020	2021	2022
INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (IPCA) – REAJUSTE FOLHA E DESPESAS	3,82%	3,81%	3,79%	3,69%
VARIAÇÃO DO PIB	0,90%	2,23%	2,52%	2,50%
IPCA MAIS PIB	4,72%	6,04%	6,31%	6,19%
CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA SALARIAL	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
CRESCIMENTO AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ESFORÇO NA ARRECADAÇÃO TRIBUTÁRIA	12,00%	12,00%	12,00%	12,00%

Na elaboração do P LOA, as projeções de receitas serão reformuladas em razão de termos mais subsídios (Previsão ICMS, População estimada, etc...)



Audiência Pública LDO 2020

Metodologia e Memória de Cálculo das Metas Anuais para as Receitas (principais receitas)



Audiência Pública LDO 2020

PERÍODO	RECEITA IRRF	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	3.020.842	-
2017 EXECUTADA	4.044.205	+ 33%
2018 EXECUTADA	4.935.717	+ 22%
2019 REESTIMADA	5.224.000	+ 6
2020 PREVISTA	5.590.000	+ 7
2021 PREVISTA	5.980.000	+ 7
2022 PREVISTA	6.400.000	+ 7



Audiência Pública LDO 2020

PERÍODO	RECEITAS IMPOSTOS MUNICIPAIS	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	16.080.437	-
2017 EXECUTADA	18.671.875	+ 16
2018 EXECUTADA	21.681.540	+ 16
2019 REESTIMADA	22.500.000	+ 4
2020 PREVISTA	26.000.000	+ 16
2021 PREVISTA	30.000.000	+ 15
2022 PREVISTA	35.000.000	+ 17

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA CONTRIB. FAP	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	4.330.000	-
2017 EXECUTADA	4.731.000	+ 9,30
2018 EXECUTADA	4.833.000	+ 2,20
2019 REESTIMADA	5.171.000	+ 7
2020 PREVISTA	5.533.000	+ 7
2021 PREVISTA	5.920.000	+ 7
2022 PREVISTA	6.335.000	+ 7

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA CONTRIB. ILUMINAÇÃO PÚBLICA	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	1.880.000	-
2017 EXECUTADA	2.036.000	+ 8
2018 EXECUTADA	2.025.000	- 1
2019 REESTIMADA	*1.600.000	- 21
2020 PREVISTA	2.150.000	+ 34
2021 PREVISTA	2.300.000	+ 7
2022 PREVISTA	2.400.000	+ 4

* Regime de caixa. Compensação temporária.

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA VALORES MOBILIÁRIOS – REND FINANCEIRO	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	17.570.000	-
2017 EXECUTADA	15.600.000	- 11
2018 EXECUTADA	8.100.000	- 48
2019 REESTIMADA	12.878.000	+ 59
2020 PREVISTA	*13.150.000	+ 2
2021 PREVISTA	*13.170.000	0
2022 PREVISTA	*13.200.000	0

* Projeções sobre saldo Ativo Financeiro FAP. Meta INPC + 6% de juros.

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	507.000	-
2017 EXECUTADA	1.928.000	+ 280
2018 EXECUTADA	3.410.000	+77
2019 REESTIMADA	3.000.000	-12
2020 PREVISTA	3.157.000	+5
2021 PREVISTA	3.350.000	+6
2022 PREVISTA	3.571.000	+7

OBS.: A principal variação esta na receita AIH – Serv. Hospitalares repasse federal através do estado

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA ICMS	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	18.417.000	-
2017 EXECUTADA	20.169.000	+ 10
2018 EXECUTADA	22.673.000	+ 12
2019 REESTIMADA	23.500.000	+ 4
2020 PREVISTA	25.702.000	+ 9
2021 PREVISTA	27.836.000	+ 8
2022 PREVISTA	30.119.000	+ 8

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA FUNDEB	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	25.606.000	-
2017 EXECUTADA	27.076.000	+ 6
2018 EXECUTADA	30.801.000	+ 14
2019 REESTIMADA	34.000.000	+ 10
2020 PREVISTA	35.674.000	+ 5
2021 PREVISTA	38.755.000	+ 9
2022 PREVISTA	42.062.000	+ 9

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA FPM	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	24.208.000	-
2017 EXECUTADA	23.063.000	- 5
2018 EXECUTADA	24.711.000	+ 16
2019 REESTIMADA	28.660.000	+ 7
2020 PREVISTA	30.684.000	+ 7
2021 PREVISTA	33.334.000	+ 9
2022 PREVISTA	36.178.000	+ 9

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	RECEITA - ORÇAMENTO CONSOLIDADO	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	129.181.000	-
2017 EXECUTADA	138.198.000	+ 7
2018 EXECUTADA	149.203.000	+ 8
2019 REESTIMADA	165.651.000	+ 11
2020 PREVISTA	177.503.000	+ 7
2021 PREVISTA	192.474.000	+ 8
2022 PREVISTA	209.445.000	+ 9

 **Audiência Pública
LDO 2020**

Despesas Liquidadas e Projetadas


 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	DESPESA PESSOAL - EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	52.100.000	-
2017 EXECUTADA	58.000.000	+ 11
2018 EXECUTADA	65.100.000	+ 12
2019 REESTIMADA	68.000.000	+ 4
2020 PREVISTA	72.600.000	+ 7
2021 PREVISTA	77.700.000	+ 7
2022 PREVISTA	83.000.000	+ 7

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	DESPESA PESSOAL - LEGISLATIVO	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	1.269.000	-
2017 EXECUTADA	1.339.000	+ 6
2018 EXECUTADA	1.369.000	+ 2
2019 REESTIMADA	1.304.000	- 5
2020 PREVISTA	*1.356.000	+ 4
2021 PREVISTA	1.410.000	+ 4
2022 PREVISTA	1.460.000	+ 4


* A Câmara enviará projeção para P LOA até 05/09/2019

 **Audiência Pública
LDO 2020**

PERÍODO	DESPESA PESSOAL- FAP	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	13.458.000	-
2017 EXECUTADA	15.997.860	+ 19
2018 EXECUTADA	18.360.000	+ 15
2019 REESTIMADA	20.770.000	+ 13
2020 PREVISTA	23.470.000	+ 13
2021 PREVISTA	25.100.000	+ 7
2022 PREVISTA	26.850.000	+ 7

 **Audiência Pública**
LDO 2020

PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	40.473.000	-
2017 EXECUTADA	46.592.000	+ 11
2018 EXECUTADA	53.518.000	+ 15
2019 REESTIMADA	55.000.000	+ 11
2020 PREVISTA	57.600.000	+ 4
2021 PREVISTA	59.880.000	+ 4
2022 PREVISTA	62.154.000	+ 4

 **Audiência Pública**
LDO 2020

PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES LEGISLATIVO	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	216.500	-
2017 EXECUTADA	233.600	+ 8
2018 EXECUTADA	177.900	- 24
2019 REESTIMADA	204.000	+ 15
2020 PREVISTA	228.000	+ 12
2021 PREVISTA	237.000	+ 4
2022 PREVISTA	246.000	+ 4

 **Audiência Pública**
LDO 2020


PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - FAP	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	94.700	-
2017 EXECUTADA	83.000	- 15
2018 EXECUTADA	80.000	- 4
2019 REESTIMADA	63.000	- 21
2020 PREVISTA	84.000	+ 33
2021 PREVISTA	87.000	+ 4
2022 PREVISTA	91.000	+ 5

 **Audiência Pública**
LDO 2020

PERÍODO	INVESTIMENTOS EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	5.943.000	-
2017 EXECUTADA	2.154.853	- 64
2018 EXECUTADA	3.643.000	+ 69
2019 REESTIMADA	2.500.000	- 31
2020 PREVISTA	6.391.000	+ 56
2021 PREVISTA	7.296.000	+ 14
2022 PREVISTA	8.300.000	+ 14

 **Audiência Pública**
LDO 2020


PERÍODO	ORÇAMENTO TOTAL CONSOLIDADO - DESPESA	VARIAÇÃO EM %
2016 EXECUTADA	114.637.000	-
2017 EXECUTADA	124.624.000	+15
2018 EXECUTADA	142.782.000	+ 4
2019 REESTIMADA	148.479.000	+ 4
2020 PREVISTA	177.503.000	+ 20
2021 PREVISTA	192.474.000	+ 8
2022 PREVISTA	209.445.000	+ 9

 **Audiência Pública**
LDO 2020

Limite Folha


Estimativa de Limites de Gastos com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo para o período de 2020 a 2022			
PODER EXECUTIVO	2020	2021	2022
Limite Máximo Legal - 54 % da RCL (alínea "b" do inciso II do artigo 20 da LRF)	74.883.000	82.028.000	89.999.000
Limite Prudencial - 51,30 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	71.139.000	77.982.000	85.499.000
Limite de Alerta - 48,60 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	67.395.000	73.878.000	80.999.000
Projeção da Folha	74.176.000	79.376.000	84.859.000

Nota: Nos valores das Projeções da Folha não estão sendo deduzidos a alíquota suplementar e indenizações dedutíveis para verificação do limite previsto na LRF. (Em 2018 foram pagos R\$ 4.585.000,00 em Alíquota Suplementar)




Audiência Pública LDO 2020

Exercício	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Saldo	Saldo	Reestimativa	Previsão (Saldo Médio)	Previsão (Saldo Médio)	Previsão (Saldo Médio)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	850.937	1.584.924	3.369.173	1.936.000	2.296.000	2.533.518
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual (inclusive parcelamentos)	479.208	1.312.960	1.945.557	1.245.908	1.501.475	1.564.313
Precatórios posteriores a 05-05-2000	371.729	271.963	1.423.616	689.103	794.894	969.204
DISPONIBILIDADES DE CAIXA (II)	5.679.800	6.150.486	13.053.685	8.294.657	9.166.276	10.171.540
Disponibilidade da Caixa Bruta	5.679.800	6.150.486	13.053.685	8.294.657	9.166.276	10.171.540
(-) Restos a Pagar Processados	-	0	0	0	0	0
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III = I - II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Audiência Pública LDO 2020

PROGRAMAS DO PPA		
0001 - Execução da Ação Legislativa	2.679.000	1,50%
0002 - Apoio Administrativo ao poder Executivo	17.435.000	9,80%
0003 - Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica	50.541.000	28,50%
0004 - Desenvolvimento da Cultura	235.000	0,10%
0005 - Atendimento Clínico e Pedagógico	100.000	0,10%
0006 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	7.670.000	4,30%
0007 - Iluminação Pública Urbana e Rural	1.610.000	0,90%
0008 - Saúde Para Todos	46.776.000	26,40%
0009 - Desenvolvimento da Indústria, Comércio e Turismo	1.205.000	0,70%
0010 - Gestão da Assistência Social do Município	3.600.000	2,00%
0011 - Meio Ambiente e Preservação ecológica	3.827.000	2,20%
0012 - Planejamento Urbano	1.525.000	0,90%
0000 - Encargos Especiais- Ações Não Integrantes do PPA	22.869.000	12,90%
Reservas de Contingência (FAP E EXECUTIVO)	17.431.000	9,80%
TOTAL DOS PROGRAMAS	177.503.000	100%



Audiência Pública LDO 2020

Obrigado!

Prefeitura Municipal de Estância Velha – RS
Secretaria da Fazenda