



Estância Velha, 30 de julho de 2020.


Audiência Pública LDO 2021

Secretaria da Fazenda
Contabilidade



Audiência Pública LDO 2021

Parâmetros Utilizados nas Estimativas das Receitas e Despesas



Audiência Pública LDO 2021


Indicador para projeções	2020	2021	2022	2023
INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (IPCA) – REAJUSTE FOLHA E DESPESAS	1,72%	3,06%	3,43%	3,35%
VARIAÇÃO DO PIB	-6,26%	3,49%	2,50%	2,42%
IPCA MAIS PIB	-4,54%	6,55%	5,93%	5,77%
CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA SALARIAL	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%

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



Audiência Pública LDO 2021

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



Audiência Pública LDO 2021

PERÍODO	RECEITA IRRF	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	3.975.131	-
2018 EXECUTADA	4.953.722	25%
2019 EXECUTADA	5.375.634	9%
2020 REESTIMADA	7.133.312	33%
2021 PREVISTA	7.470.004	5%
2022 PREVISTA	7.922.686	6%
2023 PREVISTA	8.432.115	6%



Audiência Pública LDO 2021

PERÍODO	RECEITAS IMPOSTOS MUNICIPAIS	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	18.671.875	-
2018 EXECUTADA	20.248.277	8%
2019 EXECUTADA	21.832.663	8%
2020 REESTIMADA	21.166.922	-3%
2021 PREVISTA	22.536.421	6%
2022 PREVISTA	23.435.625	4%
2023 PREVISTA	24.349.614	4%


 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	RECEITA CONTRIB. FAP	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	4.804.710	-
2018 EXECUTADA	4.726.217	-2%
2019 EXECUTADA	6.015.421	27%
2020 REESTIMADA	7.616.547	27%
2021 PREVISTA	10.032.515	32%
2022 PREVISTA	10.640.486	6%
2023 PREVISTA	11.324.669	6%

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	RECEITA CONTRIB. ILUMINAÇÃO PÚBLICA	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	2.036.000	-
2018 EXECUTADA	2.025.294	-1%
2019 EXECUTADA	1.998.299	-1%
2020 REESTIMADA	2.000.000	0
2021 PREVISTA	2.079.800	4%
2022 PREVISTA	2.160.912	4%
2023 PREVISTA	2.242.378	4%

* Regime de caixa. Compensação temporária.

 **Audiência Pública
LDO 2021**


PERÍODO	RECEITA VALORES MOBILIÁRIOS – REND FINANCEIRO	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	15.616.367	-
2018 EXECUTADA	8.190.506	-48%
2019 EXECUTADA	14.686.700	79%
2020 REESTIMADA	11.918.000	-19%
2021 PREVISTA	13.161.000	10%
2022 PREVISTA	13.169.000	0
2023 PREVISTA	13.177.000	0

* Projeções sobre saldo Ativo Financeiro FAP. Meta INPC + 5,89% de juros.


 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	1.928.694	-
2018 EXECUTADA	3.410.511	77%
2019 EXECUTADA	2.801.931	-18%
2020 REESTIMADA	3.916.280	40%
2021 PREVISTA	3.796.639	-3%
2022 PREVISTA	4.025.036	6%
2023 PREVISTA	4.260.036	6%


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

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	RECEITA ICMS	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	20.169.597	-
2018 EXECUTADA	22.673.078	12%
2019 EXECUTADA	22.378.785	-1%
2020 REESTIMADA	24.485.000	9%
2021 PREVISTA	26.088.767	7%
2022 PREVISTA	27.797.581	7%
2023 PREVISTA	29.618.323	7%

 **Audiência Pública
LDO 2021**


PERÍODO	RECEITA FUNDEB	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	27.076.315	-
2018 EXECUTADA	30.801.250	14%
2019 EXECUTADA	32.986.900	7%
2020 REESTIMADA	32.000.000	-3%
2021 PREVISTA	34.096.000	7%
2022 PREVISTA	36.329.288	7%
2023 PREVISTA	38.708.856	7%

 **Audiência Pública
LDO 2021**


PERÍODO	RECEITA FPM	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	23.063.313	-
2018 EXECUTADA	24.711.194	7%
2019 EXECUTADA	26.790.441	8%
2020 REESTIMADA	27.970.000	4%
2021 PREVISTA	29.802.035	7%
2022 PREVISTA	31.754.068	7%
2023 PREVISTA	51.399.917	6%

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	RECEITA - ORÇAMENTO CONSOLIDADO	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	138.198.000	-
2018 EXECUTADA	149.203.000	8%
2019 EXECUTADA	161.696.380	8%
2020 REESTIMADA	166.426.570	3%
2021 PREVISTA	182.425.691	10%
2022 PREVISTA	192.517.458	6%
2023 PREVISTA	203.308.204	6%

 **Audiência Pública
LDO 2021**

Despesas Liquidadas e Projetadas

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	DESPA PESSOAL - EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	61.181.023	-
2018 EXECUTADA	65.195.373	7%
2019 EXECUTADA	65.548.000	1%
2020 REESTIMADA	76.000.000	16%
2021 PREVISTA	81.107.200	7%
2022 PREVISTA	86.022.296	6%
2023 PREVISTA	91.553.529	6%

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	DESPA PESSOAL - LEGISLATIVO	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	1.339.016	-
2018 EXECUTADA	1.369.597	2%
2019 EXECUTADA	1.428.000	4%
2020 REESTIMADA	1.485.120	4%
2021 PREVISTA	1.560.189	5%
2022 PREVISTA	1.624.000	4%
2023 PREVISTA	1.688.960	4%


*** A Câmara enviará projeção para P LOA até 05/09/2020**

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	DESPA 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 2021**

PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	47.285.783	-
2018 EXECUTADA	53.518.328	13%
2019 EXECUTADA	54.073.000	1%
2020 REESTIMADA	46.000.000	-15%
2021 PREVISTA	48.324.300	5%
2022 PREVISTA	50.208.947	4%
2023 PREVISTA	52.101.825	4%

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES LEGISLATIVO	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	233.611	-
2018 EXECUTADA	177.903	-24%
2019 EXECUTADA	236.000	33%
2020 REESTIMADA	122.000	-48%
2021 PREVISTA	1.004.810	800%
2022 PREVISTA	1.043.998	4%
2023 PREVISTA	1.083.357	4%

 **Audiência Pública
LDO 2021**


PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - FAP	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	83.028	-
2018 EXECUTADA	80.755	-3%
2019 EXECUTADA	82.400	2%
2020 REESTIMADA	280.000	240%
2021 PREVISTA	289.772	3%
2022 PREVISTA	297.016	2%
2023 PREVISTA	304.204	2%

 **Audiência Pública
LDO 2021**

PERÍODO	INVESTIMENTOS EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	2.283.027	-
2018 EXECUTADA	3.643.580	60%
2019 EXECUTADA	1.406.000	-61%
2020 REESTIMADA	1.098.000	-22%
2021 PREVISTA	2.500.000	28%
2022 PREVISTA	1.590.000	-36%
2023 PREVISTA	1.683.000	6%

 **Audiência Pública
LDO 2021**


PERÍODO	ORÇAMENTO TOTAL CONSOLIDADO - DESPESA	VARIAÇÃO EM %
2017 EXECUTADA	128.603.949	-
2018 EXECUTADA	142.782.982	11%
2019 EXECUTADA	145.094.800	2%
2020 REESTIMADA	152.359.120	5%
2021 PREVISTA	182.425.691	20%
2022 PREVISTA	192.517.458	6%
2023 PREVISTA	203.308.204	6%

 **Audiência Pública
LDO 2021**


Limite Folha

Estimativa de Limites de Gastos com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo para o período de 2021 a 2023				
PODER EXECUTIVO	2021	2022	2023	
Limite Máximo Legal - 54 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	72.529.259	76.866.364	81.452.709	
Limite Prudencial - 51,30 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	68.902.796	73.023.046	77.380.073	
Limite de Alerta - 48,60 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	65.276.333	69.179.728	73.307.438	
Projeção da Folha	81.107.200	86.022.296	91.553.529	


Nota: Nos valores das Projeções da Folha não estão sendo deduzidos a alíquota suplementar, IRRF e indenizações dedutíveis para verificação do limite previsto na LRF. (Até 06/2020, representam aprox R\$ 11.000.000)


**Audiência Pública
LDO 2020**

Exercício	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Saldo	Saldo	Reestimativa	Previsão (Saldo Médio)	Previsão (Saldo Médio)	Previsão (Saldo Médio)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	1.584.924	1.208.138	968.642	1.253.901	1.143.561	1.122.035
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual (inclusive parcelamentos)	1.312.960	1.208.138	968.642	1.163.247	1.113.342	1.081.744
Precatórios posteriores a 05-05-2000	271.963	0	0	90.654	30.218	40.290
DISPONIBILIDADES DE CAIXA (II)	6.150.486	8.895.606	17.606.888	10.884.327	12.462.274	13.651.163
Disponibilidade da Caixa Bruta	6.150.486	8.895.606	17.606.888	10.884.327	12.462.274	13.651.163
(-) 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 2021**

PROGRAMAS DO PPA		
0001 - Execução da Ação Legislativa	2.875.000	1,60%
0002 - Apoio Administrativo ao poder Executivo	17.647.772	9,70%
0003 - Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica	52.456.000	28,80%
0004 - Desenvolvimento da Cultura	245.000	0,10%
0005 - Atendimento Clínico e Pedagógico	110.000	0,10%
0006 - Infra-Estrutura Urbana	7.670.000	4,20%
0007 - Iluminação Pública Urbana e Rural	2.000.000	0,90%
0008 - Saúde Para Todos	40.160.000	22,00%
0009 - Desenvolvimento da Indústria, Comércio e Turismo	1.250.000	0,70%
0010 - Gestão da Assistência Social do Município	4.012.500	2,00%
0011 - Meio Ambiente e Preservação ecológica	3.310.000	2,20%
0012 - Planejamento Urbano	1.525.000	0,80%
0000 - Encargos Especiais- Ações Não Integrantes do PPA	30.502.785	16,70%
Reservas de Contingência (FAP E EXECUTIVO)	18.661.634	10,20%
TOTAL DOS PROGRAMAS	182.425.691	100%


**Audiência Pública
LDO 2021**

Obrigado!

Prefeitura Municipal de Estância Velha – RS
Secretaria da Fazenda