




Estância Velha, 28 de julho de 2021.


Audiência Pública LDO 2022

Secretaria da Fazenda
Contabilidade



Audiência Pública LDO 2022

Parâmetros Utilizados nas Estimativas das Receitas e Despesas



Audiência Pública LDO 2022


Indicador para projeções	2021	2022	2023	2024
INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (IPCA) - REAJUSTE FOLHA E DESPESAS	6,42%	3,73%	3,34%	3,20%
VARIAÇÃO DO PIB	5,14%	2,16%	2,41%	2,41%
IPCA MAIS PIB	11,56%	5,89%	5,75%	5,61%
CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA SALARIAL	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

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 2022

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



Audiência Pública LDO 2022

PERÍODO	RECEITA IRRF	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	4.953.722	-
2019 EXECUTADA	5.375.634	9%
2020 EXECUTADA	6.765.328	26%
2021 REESTIMADA	6.200.000	-1%
2022 PREVISTA	6.495.572	5%
2023 PREVISTA	6.779.650	4%
2024 PREVISTA	7.066.565	4%



Audiência Pública LDO 2022

PERÍODO	RECEITAS IMPOSTOS MUNICIPAIS	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	20.248.277	-
2019 EXECUTADA	21.832.663	8%
2020 EXECUTADA	23.165.990	6%
2021 REESTIMADA	24.203.000	4%
2022 PREVISTA	25.356.829	5%
2023 PREVISTA	26.465.785	6%
2024 PREVISTA	27.565.817	13%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	RECEITA CONTRIB. FAP	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	4.726.217	-
2019 EXECUTADA	6.015.421	27%
2020 EXECUTADA	6.252.231	4%
2021 REESTIMADA	5.950.000	-5%
2022 PREVISTA	6.458.629	9%
2023 PREVISTA	6.833.527	6%
2024 PREVISTA	7.203.002	5%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	RECEITA CONTRIB. ILUMINAÇÃO PÚBLICA	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	2.036.000	-
2019 EXECUTADA	2.025.294	-1%
2020 EXECUTADA	2.198.621	9%
2021 REESTIMADA	2.400.000	9%
2022 PREVISTA	2.517.360	4,8%
2023 PREVISTA	2.621.327	4%
2024 PREVISTA	2.726.180	4%

* Regime de caixa. Compensação temporária.

 **Audiência Pública
LDO 2022**


PERÍODO	RECEITA VALORES MOBILIÁRIOS – REND FINANCEIRO	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	8.190.506	-
2019 EXECUTADA	14.686.700	79%
2020 EXECUTADA	13.260.740	-10%
2021 REESTIMADA	6.152.300	-64%
2022 PREVISTA	9.249.905	50%
2023 PREVISTA	7.304.335	-22%
2024 PREVISTA	7.758.996	6%

* Projeções sobre saldo Ativo Financeiro FAP., média últimas rentabilidades, em torno de 80% TPF – Títulos Públicos Federais.


 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	RECEITA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	3.410.511	-
2019 EXECUTADA	2.801.931	-18%
2020 EXECUTADA	3.126.062	12%
2021 REESTIMADA	3.297.000	5%
2022 PREVISTA	3.419.978	4%
2023 PREVISTA	3.534.205	3%
2024 PREVISTA	3.647.300	3%


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

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	RECEITA ICMS	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	22.673.078	-
2019 EXECUTADA	22.378.785	-2%
2020 EXECUTADA	22.607.563	1%
2021 REESTIMADA	27.900.000	23%
2022 PREVISTA	29.565.788	6%
2023 PREVISTA	31.289.620	6%
2024 PREVISTA	33.069.098	6%

 **Audiência Pública
LDO 2022**


PERÍODO	RECEITA FUNDEB	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	30.801.250	-
2019 EXECUTADA	32.986.900	7%
2020 EXECUTADA	35.121.349	6%
2021 REESTIMADA	40.690.000	16%
2022 PREVISTA	43.119.424	6%
2023 PREVISTA	45.633.500	6%
2024 PREVISTA	48.220.731	6%

 **Audiência Pública
LDO 2022**


PERÍODO	RECEITA FPM	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	24.711.194	-
2019 EXECUTADA	26.790.441	8%
2020 EXECUTADA	25.514.245	-5%
2021 REESTIMADA	33.086.000	30%
2022 PREVISTA	35.061.422	6%
2023 PREVISTA	37.105.676	6%
2024 PREVISTA	39.215.920	6%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	RECEITA - ORÇAMENTO CONSOLIDADO	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	149.492.210	-
2019 EXECUTADA	161.740.782	8%
2020 EXECUTADA	174.666.451	8%
2021 REESTIMADA	182.628.700	5%
2022 PREVISTA	204.283.279	12%
2023 PREVISTA	212.439.029	4%
2024 PREVISTA	215.718.088	2%

 **Audiência Pública
LDO 2022**


Despesas Liquidadas e Projetadas

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	DESPA PESSOAL - EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	60.971.000	-
2019 EXECUTADA	63.896.000	5%
2020 EXECUTADA	77.129.000	21%
2021 REESTIMADA	77.345.000	1%
2022 PREVISTA	88.404.000	14%
2023 PREVISTA	93.470.000	6%
2024 PREVISTA	98.461.000	5%

 **Audiência Pública
LDO 2022**


PERÍODO	DESPA PESSOAL - LEGISLATIVO	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	1.369.000	-
2019 EXECUTADA	1.428.000	4%
2020 EXECUTADA	1.509.000	6%
2021 REESTIMADA	1.597.000	6%
2022 PREVISTA	1.764.000	10%
2023 PREVISTA	1.900.000	8%
2024 PREVISTA	2.040.000	7%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	DESPA PESSOAL - FAP	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	18.360.000	-
2019 EXECUTADA	21.603.000	18%
2020 EXECUTADA	26.108.000	21%
2021 REESTIMADA	27.732.000	6%
2022 PREVISTA	30.621.000	10%
2023 PREVISTA	32.988.000	8%
2024 PREVISTA	35.410.000	7%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	50.886.000	-
2019 EXECUTADA	54.073.000	6%
2020 EXECUTADA	47.976.000	-11%
2021 REESTIMADA	46.000.000	-4%
2022 PREVISTA	52.715.000	15%
2023 PREVISTA	54.476.000	3%
2024 PREVISTA	56.219.000	3%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES LEGISLATIVO	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	177.000	-
2019 EXECUTADA	236.000	33%
2020 EXECUTADA	138.000	-42%
2021 REESTIMADA	225.000	63%
2022 PREVISTA	233.000	4%
2023 PREVISTA	241.000	3%
2024 PREVISTA	248.000	3%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - FAP	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	80.000	-
2019 EXECUTADA	82.000	3%
2020 EXECUTADA	322.000	393%
2021 REESTIMADA	680.000	211%
2022 PREVISTA	705.000	4%
2023 PREVISTA	728.000	3%
2024 PREVISTA	752.000	3%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

PERÍODO	INVESTIMENTOS EXECUTIVO	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	2.856.000	-
2019 EXECUTADA	1.341.000	-53%
2020 EXECUTADA	2.441.000	82%
2021 REESTIMADA	2.500.000	2%
2022 PREVISTA	17.500.000	700%
2023 PREVISTA	15.500.000	-11%
2024 PREVISTA	12.500.000	-19%

 **Audiência Pública
LDO 2022**


PERÍODO	ORÇAMENTO TOTAL CONSOLIDADO - DESPESA	VARIAÇÃO EM %
2018 EXECUTADA	135.146.000	-
2019 EXECUTADA	143.379.000	6%
2020 EXECUTADA	157.408.000	10%
2021 REESTIMADA	158.162.000	1%
2022 PREVISTA	204.283.000	29%
2023 PREVISTA	212.439.000	4%
2024 PREVISTA	215.718.000	2%

 **Audiência Pública
LDO 2022**

Limite Folha

Estimativa de Limites de Gastos com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo para o período de 2022 a 2024


PODER EXECUTIVO	2022	2023	2024
Limite Máximo Legal - 54 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	82.531.977	87.071.240	91.739.800
Limite Prudencial - 51,30 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	78.405.378	82.717.678	87.152.809
Limite de Alerta - 48,60 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	74.278.779	78.364.116	82.565.819


**Audiência Pública
LDO 2022**

Exercício	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Saldo	Saldo	Reestimativa	Previsão (Saldo Médio)	Previsão (Saldo Médio)	Previsão (Saldo Médio)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	6.373.218	4.831.260	1.360.650	2.190.518	1.471.139	1.532.857
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual (inclusive parcelamentos)	6.373.218	4.831.260	1.360.650	1.208.705	1.143.868	1.096.496
Precatórios posteriores a 05-05-2000	0,00	0,00	0,00	981.813	327.271	436.361
DISPONIBILIDADES DE CAIXA (II)	8.895.607	17.418.237	13.897.427	13.403.757	14.906.473	14.069.219
Disponibilidade da Caixa Bruta	13.404.373	20.328.394	17.606.888	17.113.218	18.349.500	17.689.869
(-) Restos a Pagar Processados	4.508.766	2.910.157	3.709.461	3.709.461	3.443.026	3.620.650
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III = I - II)	(2.522.388)	(12.586.977)	(12.536.776)	(11.213.239)	(13.435.334)	(12.536.362)


**Audiência Pública
LDO 2022**

PROGRAMAS DO PPA		
0001 - Execução da Ação Legislativa	2.986.000	1,40%
0002 - Apoio Administrativo ao poder Executivo	17.994.072	8,40%
0003 - Segurança Pública	5.944.560	2,80%
0004 - Esporte	519.100	0,25%
0005 - Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica	57.764.194	27,00%
0006 - Desenvolvimento da Cultura	573.000	0,28%
0007 - Infra-Estrutura Urbana	15.080.991	7,05%
0008 - Iluminação Pública Urbana e Rural	2.100.000	0,98%


**Audiência Pública
LDO 2022**

PROGRAMAS DO PPA			
0009 - Estância que Cuida e Previne	43.222.581	20,20%	
0010 - Desenvolvimento da Indústria e Comércio	1.842.222	0,86%	
0011 - Turismo	1.839.000	0,85%	
0012 - Gestão da Assistência Social do Município	5.006.177	2,34%	
0013 - Meio Ambiente e Preservação ecológica	4.875.733	2,30%	
0014 - Planejamento Urbano	1.472.870	0,70%	
0000 - Encargos Especiais- Ações Não Integrantes do PPA	43.063.677	20,14%	
TOTAL DOS PROGRAMAS	204.284.176	100%	


**Audiência Pública
LDO 2022**

Agradecemos sua atenção!

Prefeitura Municipal de Estância Velha – RS
Secretaria da Fazenda