

Município de Ronda Alta
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2021

TABELA 01 - Parâmetros Utilizados nas Estimativas das Receitas e Despesas

Indicador	2018	2019	2020	2021	2022	2023
INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (I P C A)	3,75%	4,31%	1,65%	3,18%	3,46%	3,43%
VARIAÇÃO DO PIB	1,12%	1,10%	-5,06%	3,37%	2,45%	2,40%
CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA SALARIAL	-13,98%	0,83%	2,68%	-3,49%	0,01%	-0,27%
CRESCIMENTO AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	2,91%	3,23%	17,91%	8,02%	9,72%	11,88%
ESFORÇO NA ARRECADAÇÃO TRIBUTÁRIA	0,40%	4,68%	6,09%	3,72%	4,83%	4,88%
CRESC.REAL DAS TRANSFER CORR DA UNIÃO	4,98%	3,23%	6,26%	4,82%	5,77%	6,62%
CRESC.REAL DAS TRANSFER CORR DO ESTADO	8,56%	-3,38%	19,19%	8,12%	8,98%	14,10%
PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - EXECUTIVO	10,32%	3,15%	2,48%	0,00%	5,00%	5,00%
PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - LEGISLATIVO	10,32%	3,15%	2,48%	0,00%	5,00%	5,00%
CRESCIMENTO DOS INVESTIMENTOS	-46,54%	23,11%	53,95%	-24,83%	-32,59%	-61,16%
Taxa de Juros Selic (Média do Ano)	6,50%	4,90%	2,82%	3,10%	4,79%	5,63%
Taxa de Câmbio	3,65	3,94	5,26	4,95	4,76	4,77

Os parâmetros acima foram utilizados para as projeções de receitas e despesas, bem como para os cálculos em valores correntes e constantes, de acordo com sua pertinência, ou não com as origem/espécie/rubrica de receita e/ou grupo de natureza de despesa.

Município de Ronda Alta
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2021
 Memória de Cálculo das Estimativas de Pagamento das Despesas - Inclusive Restos a Pagar

		Valores em R\$ 1,00						
CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS		PAGA 2017	PAGA 2018	PAGA 2019	PAGA(Exatim) 2020	PROJETADO 2021	PROJETADO 2022	PROJETADO 2023
3.0.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	27.486.363,58	28.532.249,51	30.810.971,21	33.940.000,00	35.600.000,00	39.465.577,77	44.116.417,25
3.1.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.001.688,56	16.016.214,83	17.344.270,48	18.526.000,00	19.000.000,00	20.642.151,63	22.358.243,51
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal - Executivo / Indiretas	14.383.218,80	14.082.113,88	15.179.171,94	15.526.000,00	16.200.000,00	17.600.150,33	19.063.344,46
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal - Legislativo	493.271,54	514.092,12	541.265,40	670.000,00	670.000,00	727.607,45	788.422,27
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal do RPPS	1.127.200,22	1.420.008,83	1.623.833,14	2.330.000,00	2.130.000,00	2.314.093,84	2.506.476,77
3.1.91.00.00.00.00	Despesas Com Pessoal - INTRAORÇAMENTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-
3.2.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	62.559,72	204.894,25	92.204,14	100.000,00	230.000,00	241.017,00	254.586,26
3.2.00.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida - Executivo / Indiretas	62.559,72	204.894,25	92.204,14	100.000,00	230.000,00	241.017,00	254.586,26
3.2.00.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida - Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
3.2.00.00.00.00.00	Juros e encargos da Dívida RPPS	-	-	-	-	-	-	-
3.2.91.00.00.00.00	Juros e encargos da Dívida - INTRAORÇAMENTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-
3.3.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.422.115,30	12.311.140,83	13.374.496,59	15.314.000,00	16.370.000,00	18.582.409,14	21.503.587,49
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - Executivo	11.347.990,50	12.168.434,61	13.269.128,72	14.894.000,00	15.950.000,00	18.105.646,05	20.951.876,84
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - Legislativo	8.842,00	8.059,85	9.906,94	150.000,00	150.000,00	170.272,53	197.039,59
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes RPPS	65.282,80	134.646,17	95.460,93	270.000,00	270.000,00	306.490,56	354.671,26
3.3.91.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - INTRAORÇAMENTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-
4.0.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	2.371.876,09	2.054.243,51	1.742.394,06	2.590.000,00	2.500.000,00	1.881.842,20	1.024.374,61
4.4.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	2.027.284,18	1.182.574,49	1.519.895,24	2.288.000,00	2.090.000,00	1.457.656,20	585.639,03
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos - Executivo / Indiretas	2.025.874,67	1.182.574,49	1.484.125,24	2.208.000,00	2.010.000,00	1.401.860,75	563.222,22
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos - Legislativo	1.409,51	-	35.770,00	80.000,00	80.000,00	55.795,45	22.416,81
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos RPPS	-	-	-	-	-	-	-
4.4.91.00.00.00.00	Investimentos - INTRAORÇAMENTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-
4.5.00.00.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	2.000,00	10.000,00	10.346,00	10.700,86
4.5.00.00.00.00.00	Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-	5.000,00	5.173,00	5.350,43
4.5.90.99.00.00.00	Outras Inversões Financeiras - Executivo / Indiretas	-	-	-	2.000,00	5.000,00	5.173,00	5.350,43
4.5.90.99.00.00.00	Outras Inversões Financeiras - Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
4.5.91.00.00.00.00	Inversões Financeiras - INTRAORÇAMENTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-
4.6.00.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	344.591,91	871.669,02	222.498,82	300.000,00	400.000,00	413.840,00	428.034,71
4.6.00.00.00.00.00	Amortização da Dívida - Executivo / Indiretas	344.591,91	871.669,02	222.498,82	300.000,00	400.000,00	413.840,00	428.034,71
4.6.00.00.00.00.00	Amortização da Dívida - Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
4.6.00.00.00.00.00	Amortização da Dívida - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
4.6.91.00.00.00.00	Amortização da Dívida - INTRAORÇAMENTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-
9.9.99.99.99.99.01	RESULTADO ORÇAMENTÁRIO / RESERVA - SEM RPPS	-	-	-	-	1.000.000,00	577.568,02	1.549.394,84
9.9.99.99.99.99.02	RESULTADO ORÇAMENTÁRIO / RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	3.000.000,00	3.185.281,99	3.368.871,16
	TOTAL DAS DESPESAS	29.858.239,67	30.586.493,02	32.553.365,27	36.530.000,00	42.100.000,00	45.110.269,98	50.059.057,87

Município de Ronda Alta
Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Exercício de 2021
Tabela 04 - 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)	19.564.200,00	21.486.413,52	24.108.936,57
Limite Prudencial - 51,30 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	18.585.990,00	20.412.092,85	22.903.489,74
Limite de Alerta - 48,60 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	17.607.780,00	19.337.772,17	21.698.042,91

PODER LEGISLATIVO			
	2021	2022	2023
Limite Máximo Legal - 6 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	2.173.800,00	2.387.379,28	2.678.770,73
Limite Prudencial - 5,70 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	2.065.110,00	2.268.010,32	2.544.832,19
Limite de Alerta - 5,40 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	1.956.420,00	2.148.641,35	2.410.893,66

O objetivo do demonstrativo é evidenciar, com base na Receita Corrente Líquida prevista, os limites Legal, Prudencial e de Alerta para as Despesas com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo.

a) quando as despesas com pessoal superarem, respectivamente, 48,60% e 5,40% da RCL no Poder Executivo e Legislativo, caberá a emissão do alerta de que trata o inciso II do § 1º do artigo 59;

b) o limite prudencial corresponde a 51,30% e 5,70% da RCL, respectivamente no Executivo e Legislativo. Quando superado, e de acordo com o estipulado no parágrafo único do artigo 22 c/c alínea "a" do inciso III do artigo 20, ambos da LRF, e coloca o respectivo poder ao alcance das seguintes vedações:

I - concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título salvo os derivados de sentença judicial ou de determinação legal ou contratual, ressalvada a revisão prevista no inciso X do artigo 37 da Constituição;

II - criação de cargo, emprego ou função;

III - alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;

IV - provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título, ressalvada a reposição decorrente de aposentadoria ou falecimento de servidores das áreas de educação, saúde e segurança;

V - contratação de hora extra, salvo no caso do disposto no inciso II do § 6º do artigo 57 da Constituição e as situações previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

c) Já quando superado o limite legal, de 6% no Legislativo e de 54% no caso do Executivo, além das vedações previstas no parágrafo único do art. 22 da LRF, o Poder que houver incidido no excesso deverá adotar providências para a eliminação do percentual excedente no prazo e condições estabelecidas nos §§ 1º e 2º e do caput do artigo 23, e o Município sujeito às restrições dos §§ 3º e 4º do mesmo artigo, todos da LRF.

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

Fundamento Legal: 99/2020 - Projeto de Lei - Em Elaboração

Órgão	Valores	
	2021	Total
01-CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES	900.000,00	900.000,00
02-GABINETE DO PREFEITO	670.000,00	670.000,00
04-SECRETARIA DE GOVERNO E ADMINIST	2.750.000,00	2.750.000,00
05-SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENT	970.000,00	970.000,00
06-SECRETARIA DA AGRICULT E MEIO AMBIE	1.120.000,00	1.120.000,00
07-SECRETARIA EDUCACAO E DESPORTO	9.540.000,00	9.540.000,00
08-SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA	7.100.000,00	7.100.000,00
09-SECRETARIA DA SAUDE	7.360.000,00	7.360.000,00
10-SECR.DE ASSIST.E INTEGRACAO SOCIAL	2.260.000,00	2.260.000,00
11-SECRETARIA DE INDUSTRIA COMERCIO	250.000,00	250.000,00
12-SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO	510.000,00	510.000,00
13-ENCARGOS GERAIS	3.150.000,00	3.150.000,00
14-SECRETARIA MUNICIPAL DO INDIO	120.000,00	120.000,00
21-REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL	5.400.000,00	5.400.000,00
TOTAL DA LDO	42.100.000,00	42.100.000,00

Município de Ronda Alta-RS
LDO-2021-Alteração Legal 1
Metas das Ações Prog. Gov.

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

Fundamento Legal: 99/2020 - Projeto de Lei - Em Elaboração

Órgão / Unidade / Função / Subfunção / Programa / Ação	Valores	
	2021	Total
01-CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES		
01.01-CÂMARA		
1-Legislativa		
31-Ação Legislativa		
100-ACAO LEGISLATIVA		
1.001.000-AQUISIC EQUIP ESCRITORIO CAMARA	80.000,00	80.000,00
2.001.000-MANUT ATIVIDADE LEGISLATIVA	820.000,00	820.000,00
02-GABINETE DO PREFEITO		
02.01-GABINETE		
4-Administração		
122-Administração Geral		
110-APOIO ADMINISTRATIVO AO PODER EXECUTIVO		
1.002.000-EQUIP.MAT.PERM P/GABINETE PREFEITO	10.000,00	10.000,00
2.003.000-MANUTENCAO DO GABINETE DO PREFEITO	650.000,00	650.000,00
2.004.000-PARTICIPACAO EM CONSORCIOS REGIONAI	10.000,00	10.000,00
04-SECRETARIA DE GOVERNO E ADMINIST.		
04.01-ADMINISTRACAO		
4-Administração		
122-Administração Geral		
2-GESTAO ADMINISTR DO PODER EXECUTIVO		
1.003.000-EQUIP MAT PERM P/SECR ADMINISTRACAO	30.000,00	30.000,00
2.005.000-MANUT SECRETARIA DE ADMINISTRACAO	2.460.000,00	2.460.000,00
2.006.000-MANUTENCAO DO PATRIMONIO PUBLICO	100.000,00	100.000,00
2.007.000-PUBLICACOES LEGAIS E INSTITUCIONAIS	40.000,00	40.000,00
2.008.000-PLANO DIRETOR	20.000,00	20.000,00
2.109.000-MANUT CENTRO DE FORMACAO	100.000,00	100.000,00
05-SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENT		
05.01-FAZENDA		
4-Administração		
121-Planejamento e Orçamento		
23-ADMINISTRACAO RECURSOS FINANCEIROS		
2.011.000-RECADASTRAMENTO IMOBILIARIO	30.000,00	30.000,00
2.012.000-MANUTENCAO SETOR DE PLANEJAMENTO	10.000,00	10.000,00
123-Administração Financeira		
23-ADMINISTRACAO RECURSOS FINANCEIROS		
1.004.000-EQUIP MAT PERM P/SEC.FAZENDA	30.000,00	30.000,00
1.121.000-PROGRAMA NOTA FISCAL GAUCHA	10.000,00	10.000,00
2.010.000-MANUTENCAO SECRETARIA DA FAZENDA	640.000,00	640.000,00
129-Administração de Receltas		
23-ADMINISTRACAO RECURSOS FINANCEIROS		
2.164.000-SETOR DE TRIBUTOS	250.000,00	250.000,00
06-SECRETARIA DA AGRICULT E MEIO AMBIE		
06.01-AGRICULTURA		
20-Agricultura		
606-Extensão Rural		
1008-GESTAO POLITICA AGRICOLA MEIO-AMBIE		
1.005.000-EQUIP MAT PERM P/SECR.AGRICULTURA	10.000,00	10.000,00
1.195.000-PERFEURACAO DE POCOS ARTESIANOS	50.000,00	50.000,00
1.202.000-AQUISICAO DE 2 VEICULO PARA O SIM - SERVIÇO DE INSPEÇÃO MUNICIPAL	110.000,00	110.000,00
2.013.000-MANUT SEC AGRICULTURA E MEIO AMBIEN	540.000,00	540.000,00
2.015.000-PROGRAMA TROCA TROCA	60.000,00	60.000,00