

MUNICÍPIO DE ARATIBA/RS

**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)*	4,50%	4,25%	4,00%	3,75%
2. CRESCIMENTO ESPERADO DO PIB	1,99%	2,45%	2,45%	2,40%
3. CRESC. VEGET. FOLHA SALARIAL	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
4. CRESC. AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	1,00%	0,80%	0,60%	0,50%
5. ESFORÇO ARRECADAÇÃO PRÓPRIA	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
6 CRESCIMENTO MÉDIO TRANSFERENCIAS	-1,60%	-1,40%	-1,20%	-1,00%
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	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%

Taxas de inflação média anual e Crescimento esperado do PIB. Fonte: Banco Central do Brasil, disponível em: [www3.bcb.gov.br](http://www3.bcb.gov.br)\*

\* Consulta e atualização em 26/07/2017.

Luciano Nazzari  
Contador CRC 93089

Guilherme Eugênio Granzotto  
Prefeito

## MUNICÍPIO DE ARATIBA/R

## PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021

Tabela 1 - Receitas realizadas em 2015 e 2016, previstas para 2017 e estimadas para o período de 2018 a 2021

Ano	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>TOTAL GERAL DA RECEITA (C)=(A)+(B)+(C)</b>	<b>43.435.947,89</b>	<b>47.781.242,94</b>	<b>49.091.364,08</b>	<b>50.822.305,98</b>	<b>52.599.158,61</b>	<b>54.396.479,31</b>	<b>61.642.442,58</b>
<b>Receitas Correntes excluídas deduções Fundeb (A)</b>	<b>40.807.200,49</b>	<b>45.568.867,45</b>	<b>46.664.614,08</b>	<b>48.286.352,23</b>	<b>49.955.426,83</b>	<b>51.646.998,25</b>	<b>58.789.855,98</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	<b>2.054.997,01</b>	<b>3.086.311,84</b>	<b>3.527.600,00</b>	<b>3.704.773,71</b>	<b>3.881.537,73</b>	<b>4.056.983,23</b>	<b>4.230.165,70</b>
Impostos	1.881.561,79	2.878.313,21	3.296.600,00	3.462.171,74	3.627.360,60	3.791.317,30	3.953.159,16
IPTU	219.944,22	263.172,37	392.000,00	411.688,20	431.330,87	450.827,03	470.071,71
IRRF	590.006,56	837.388,34	974.600,00	1.023.549,29	1.072.385,38	1.120.857,20	1.168.703,79
IRRF s/Rendimento do Trabalho - Poder Executivo	515.402,06	791.438,27	927.300,00	973.873,64	1.020.339,59	1.066.458,94	1.111.983,40
IRRF s/Rendimento do Trabalho - Poder Legislativo	31.964,52	45.950,07	47.300,00	49.675,64	52.045,79	54.398,26	56.720,39
IRRF s/ Demais Rendimentos	42.639,98	-	-	-	-	-	-
ITBI	183.222,93	218.465,45	230.000,00	241.551,75	253.076,79	264.515,86	275.807,38
ISS	888.388,08	1.559.287,05	1.700.000,00	1.785.382,50	1.870.567,56	1.955.117,22	2.038.576,28
Taxas	173.435,22	207.998,63	231.000,00	242.601,98	254.177,12	265.665,93	277.006,54
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-	-	-	-
<b>Receita de Contribuições</b>	<b>1.049.207,12</b>	<b>1.169.118,96</b>	<b>1.205.790,28</b>	<b>1.273.323,81</b>	<b>1.341.761,68</b>	<b>1.410.502,24</b>	<b>1.479.175,12</b>
Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência Comp.Financ. entre Regimes Previdenciários	982.636,27	1.109.248,75	1.140.790,28	1.204.047,10	1.267.771,29	1.331.666,97	1.395.420,52
Contribuição para Custeio de Serv. Ilum.Pública	66.570,85	59.870,21	65.000,00	69.276,71	73.990,38	78.835,27	83.754,59
Outras Contribuições	-	-	-	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>4.649.081,33</b>	<b>5.952.994,83</b>	<b>4.765.190,00</b>	<b>5.078.718,06</b>	<b>5.424.280,38</b>	<b>5.779.462,26</b>	<b>6.127.215,39</b>
Receita de Valores Mobiliários	4.649.081,33	5.952.994,83	4.765.190,00	5.078.718,06	5.424.280,38	5.779.462,26	6.127.215,39
Educação- Fundeb	8.368,98	12.511,66	10.000,00	10.657,96	11.383,14	12.128,50	-
Educação- outros vinculados	11.965,36	7.013,90	5.850,00	6.234,90	6.659,13	7.095,17	7.537,91
Saúde - ASPS	5.170,76	559,12	1.000,00	1.065,80	1.138,31	1.212,85	1.288,53
Saúde - outros vinculados	28.859,01	52.991,26	28.790,00	30.684,25	32.772,05	34.917,96	37.096,84
Assistência social	4.558,34	5.901,51	5.100,00	5.435,56	5.805,40	6.185,54	6.571,51
Recursos Previdenciários - RPPS	3.788.046,91	5.256.216,79	4.218.000,00	4.495.525,42	4.801.406,59	5.115.802,69	5.435.028,78
Outros Vinculados	95.975,17	97.125,49	48.350,00	51.531,21	55.037,46	58.641,31	62.300,53
Não Vinculados (Recursos Livres)	706.136,80	520.675,10	448.100,00	477.582,96	510.078,31	543.478,23	577.391,27
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	<b>29,06</b>	<b>2,00</b>	<b>100,00</b>	<b>105,02</b>	<b>110,03</b>	<b>115,01</b>	<b>119,92</b>
<b>Receita Industrial</b>	<b>748,73</b>	<b>507,00</b>	<b>400,00</b>	<b>420,09</b>	<b>440,13</b>	<b>460,03</b>	<b>479,67</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>350.029,00</b>	<b>262.099,53</b>	<b>244.000,00</b>	<b>254.980,00</b>	<b>265.816,65</b>	<b>276.449,32</b>	<b>286.816,17</b>
Serviços de Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Outros Serviços	350.029,00	262.099,53	244.000,00	254.980,00	265.816,65	276.449,32	286.816,17
<b>Transferências Correntes</b>	<b>38.860.035,74</b>	<b>41.498.332,21</b>	<b>43.744.974,20</b>	<b>44.986.586,44</b>	<b>46.246.045,96</b>	<b>47.522.399,87</b>	<b>46.465.323,39</b>
Transf.Intergovernamentais	38.530.556,55	41.207.768,01	43.475.574,20	44.705.063,44	45.952.558,23	47.217.172,64	46.148.650,13
<b>Transf.da União</b>	<b>12.022.521,81</b>	<b>13.869.962,90</b>	<b>13.568.648,20</b>	<b>13.952.369,57</b>	<b>14.341.710,44</b>	<b>14.736.394,32</b>	<b>15.136.119,01</b>
Cota-parte do FPM	6.353.304,62	7.262.618,26	7.163.526,00	7.366.110,52	7.571.661,83	7.780.033,96	7.991.067,38
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.782,77	535.969,02	598.630,00	615.559,26	632.736,44	650.149,34	667.784,65
Cota-parte do ITR	72.640,46	35.063,62	60.000,00	61.696,80	63.418,45	65.163,72	66.931,29
Transferência do Salário-Educação	179.561,63	172.270,07	205.650,00	211.465,78	217.366,73	223.348,67	229.407,00
Transf.Recursos do SUS	533.481,48	861.067,40	612.200,00	629.513,02	647.079,58	664.887,21	682.922,27
Transf.Recursos FNAS	82.437,50	143.766,38	142.000,00	146.015,76	150.090,33	154.220,82	158.404,66
Transf.Recursos FNDE	203.529,48	130.702,16	111.981,20	115.148,03	118.361,23	121.618,54	124.917,04
Transf.Financeira - LC nº 87/96	168.433,33	156.995,86	162.480,00	167.074,93	171.737,16	176.463,37	181.249,94
Transf.Compens.Financ.Explor.Rec.Naturais	3.927.681,11	4.264.549,70	4.375.000,00	4.498.725,00	4.624.261,92	4.751.521,61	4.880.406,63
Outras Transf.da União	147.669,43	306.960,43	137.181,00	141.060,48	144.996,77	148.987,08	153.028,36
<b>Transf.dos Estados</b>	<b>24.634.528,05</b>	<b>25.322.979,59</b>	<b>27.800.926,00</b>	<b>28.587.136,19</b>	<b>29.384.860,22</b>	<b>30.193.531,58</b>	<b>31.012.531,12</b>
Cota-parte do ICMS	23.453.750,36	24.160.481,29	26.287.720,00	27.031.136,72	27.785.440,59	28.550.095,92	29.324.517,27
Cota-parte do IPVA	664.466,16	680.385,58	829.570,00	853.030,24	876.834,05	900.964,52	925.403,18
Cota-parte do IPI-Exportações	451.495,57	302.189,43	446.406,00	459.030,36	471.839,60	484.824,63	497.975,50
Transf.Recursos do Fundo Estadual de Saúde	46.545,51	156.505,44	207.730,00	213.604,60	219.565,24	225.607,68	231.727,28
Transf.Recursos do Fundo Estadual de Assist.Social	-	-	-	-	-	-	-
Transf.Cota-parte CIDE	5.225,81	14.396,30	20.000,00	20.565,60	21.139,48	21.721,24	22.310,43
Outras Transf.dos Estados	13.044,64	9.021,55	9.500,00	9.768,66	10.041,25	10.317,59	10.597,45
<b>Transferências dos Municípios</b>	-	-	-	-	-	-	-
Transf.Recursos do SUS	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transf.dos Municípios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Transferências Multigovernamentais</b>	<b>1.873.506,69</b>	<b>2.014.825,52</b>	<b>2.106.000,00</b>	<b>2.165.557,68</b>	<b>2.225.987,57</b>	<b>2.287.246,74</b>	-
Transf.Recursos do FUNDEB	1.873.506,69	2.014.825,52	2.106.000,00	2.165.557,68	2.225.987,57	2.287.246,74	-
<b>Transf.Convênios p/Despesas Correntes</b>	<b>329.479,19</b>	<b>290.564,20</b>	<b>269.400,00</b>	<b>281.523,00</b>	<b>293.487,73</b>	<b>305.227,24</b>	<b>316.673,26</b>
Convênios para Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Prog.Educação	225.867,00	214.486,55	214.500,00	224.152,50	233.678,98	243.026,14	252.139,62
Convênios para Prog.Assist.Social	17.169,98	10.501,08	11.900,00	12.435,50	12.964,01	13.482,57	13.988,17
Convênios para Combate à Fome	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Programas de Infraestrutura	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transf.Convênios	86.442,21	65.576,57	43.000,00	44.935,00	46.844,74	48.718,53	50.545,47
Outras Transf. Correntes	-	-	-	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>545.454,39</b>	<b>277.577,29</b>	<b>204.500,00</b>	<b>214.771,01</b>	<b>225.018,27</b>	<b>235.189,10</b>	<b>245.228,74</b>
Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	51.332,14	30.928,02	21.300,00	22.369,79	23.437,11	24.496,47	25.542,16
Multas e Juros de Mora Outras Origens	3.282,29	4.184,10	1.700,00	1.785,38	1.870,57	1.955,12	2.038,58
Receitas da Dívida Ativa (Origem em Impostos)	24.209,92	40.468,92	28.000,00	29.406,30	30.809,35	32.201,93	33.576,55
Receitas da Dívida Ativa Outras Origens	99.746,62	56.110,80	32.500,00	34.132,31	35.760,85	37.377,24	38.972,78
Receitas Correntes Diversas	366.883,42	145.885,45	121.000,00	127.077,23	133.140,40	139.158,34	145.098,66
<b>Deduções da Receita</b>	<b>(6.702.381,89)</b>	<b>(6.678.076,21)</b>	<b>(7.027.940,40)</b>	<b>(7.227.325,91)</b>	<b>(7.429.584,01)</b>	<b>(7.634.562,81)</b>	<b>(44.668,09)</b>
Deduções para o FUNDEB	(6.232.818,10)	(6.519.546,81)	(6.989.940,40)	(7.187.615,91)	(7.388.186,34)	(7.591.509,22)	-
Outras Deduções da Receita (renúncias, retificações, restituições)	(469.563,79)	(158.529,40)	(38.000,00)	(39.710,00)	(41.397,68)	(43.053,58)	(44.668,09)
<b>Receitas de Capital (B)</b>	<b>897.061,32</b>	<b>152.106,05</b>	<b>313.750,00</b>	<b>327.868,75</b>	<b>341.803,17</b>	<b>355.475,30</b>	<b>368.805,62</b>
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>	<b>213.628,00</b>	<b>73.808,00</b>	<b>47.000,00</b>	<b>49.115,00</b>	<b>51.202,39</b>	<b>53.250,48</b>	<b>55.247,38</b>
<b>Amort. de Empréstimos/Financ.</b>	<b>7.389,22</b>	<b>3.630,82</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.225,00</b>	<b>5.447,06</b>	<b>5.664,95</b>	<b>5.877,38</b>
<b>Transf. de Capital</b>	<b>645.348,31</b>	<b>66.286,12</b>	<b>251.750,00</b>	<b>263.078,75</b>	<b>274.259,60</b>	<b>285.229,98</b>	<b>295.926,11</b>
Transf. Intergovernamentais (exceto de convênios)	-	-	-	-	-	-	-
Transf. de Convênios p/Despesas de Capital	645.348,31	66.286,12	251.750,00	263.078,75	274.259,60	285.229,98	295.926,11
Convênios para Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Prog.Educação	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Prog.Assist.Social	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Programas de Infraestrutura	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Saneamento Básico	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transf.Convênios	645.348,31	66.286,12	251.750,00	263.078,75	274.259,60	285.229,98	295.926,11
<b>Outras Receitas de Capital</b>	<b>30.695,79</b>	<b>8.381,11</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.450,00</b>	<b>10.894,13</b>	<b>11.329,89</b>	<b>11.754,76</b>
<b>Receitas intraorçamentárias do RPPS (C)</b>	<b>1.731.686,08</b>	<b>2.060.269,44</b>	<b>2.113.000,00</b>	<b>2.208.085,00</b>	<b>2.301.928,61</b>	<b>2.394.005,76</b>	<b>2.483.780,97</b>

OBS: Não há previsão de receitas e deduções com Fundeb para o ano de 2021 pois a Lei Federal 11.494, de 20 de junho de 2007, em seu artigo 48, prevê a vigência deste fundo até 31 de dezembro de 2020.

## MUNICÍPIO DE ARATIBA/RS

## 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
<b>I - RECEITAS CORRENTES(Exceto Intraorçamentárias)</b>	<b>47.509.582,38</b>	<b>52.246.943,66</b>	<b>53.692.554,48</b>	<b>55.513.678,14</b>	<b>57.385.010,84</b>	<b>59.281.561,06</b>	<b>58.834.524,08</b>
<b>II - DEDUÇÕES</b>	<b>(1.384.332,13)</b>	<b>524.777,67</b>	<b>(694.550,12)</b>	<b>(504.204,11)</b>	<b>(288.020,75)</b>	<b>(66.235,95)</b>	<b>7.954.485,00</b>
I R R F s/Rendimentos do Trabalho	547.366,58	837.388,34	974.600,00	1.023.549,29	1.072.385,38	1.120.857,20	1.168.703,79
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	982.636,27	1.109.248,75	1.140.790,28	1.204.047,10	1.267.771,29	1.331.666,97	1.395.420,52
Compensação Financeira entre Regimes	-	-	-	-	-	-	-
Rendimentos de Aplicações (Rec.Previdenciários)	3.788.046,91	5.256.216,79	4.218.000,00	4.495.525,42	4.801.406,59	5.115.802,69	5.435.028,78
Deduções da Receita (Fundeb e Outras)	(6.702.381,89)	(6.678.076,21)	(7.027.940,40)	(7.227.325,91)	(7.429.584,01)	(7.634.562,81)	(44.668,09)
<b>III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb</b>	<b>4.359.311,41</b>	<b>4.504.721,29</b>	<b>4.883.940,40</b>	<b>5.022.058,23</b>	<b>5.162.198,77</b>	<b>5.304.262,48</b>	
<b>IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)</b>	<b>41.765.938,84</b>	<b>48.267.000,04</b>	<b>48.114.063,96</b>	<b>49.987.415,80</b>	<b>51.934.791,32</b>	<b>53.911.062,63</b>	<b>66.789.009,08</b>

Luciano Nazzari  
Contador CRC/RS 93089

Guilherme Eugênio Granzotto  
Prefeito

**MUNICÍPIO DE ARATIBA/RS**  
**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	2021
<b>RECEITA</b>							
<b>IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)</b>	<b>1.957.103,85</b>	<b>2.949.710,15</b>	<b>3.345.900,00</b>	<b>3.513.947,83</b>	<b>3.681.607,06</b>	<b>3.848.015,70</b>	<b>4.012.277,87</b>
IPTU	219.944,22	263.172,37	392.000,00	411.688,20	431.330,87	450.827,03	470.071,71
IRRF	590.006,56	837.388,34	974.600,00	1.023.549,29	1.072.385,38	1.120.857,20	1.168.703,79
ITBI	183.222,93	218.465,45	230.000,00	241.551,75	253.076,79	264.515,86	275.807,38
ISS	888.388,08	1.559.287,05	1.700.000,00	1.785.382,50	1.870.567,56	1.955.117,22	2.038.576,28
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	75.542,06	71.396,94	49.300,00	51.776,09	54.246,46	56.698,40	59.118,71
<b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)</b>	<b>24.569.712,09</b>	<b>25.143.056,30</b>	<b>27.563.696,00</b>	<b>28.343.197,32</b>	<b>29.134.114,24</b>	<b>29.935.885,07</b>	<b>30.747.895,95</b>
IPVA (Art.158, CF/1998)	23.453.750,36	24.160.481,29	26.287.720,00	27.031.136,72	27.785.440,59	28.550.095,92	29.324.517,27
ICMS (Art.158, CF/1998)	664.466,16	680.385,58	829.570,00	853.030,24	876.834,05	900.964,52	925.403,18
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	451.495,57	302.189,43	446.406,00	459.030,36	471.839,60	484.824,63	497.975,50
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)</b>	<b>6.948.161,18</b>	<b>7.990.646,76</b>	<b>7.984.636,00</b>	<b>8.210.441,51</b>	<b>8.439.553,88</b>	<b>8.671.810,40</b>	<b>8.907.033,26</b>
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.304,62	7.262.618,26	7.163.526,00	7.366.110,52	7.571.661,83	7.780.033,96	7.991.067,38
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.782,77	535.969,02	598.630,00	615.559,26	632.736,44	650.149,34	667.784,65
ITR (Art.158, CF/1998)	72.640,46	35.063,62	60.000,00	61.696,80	63.418,45	65.163,72	66.931,29
Transferência Financeira LC nº 87/96	168.433,33	156.995,86	162.480,00	167.074,93	171.737,16	176.463,37	181.249,94
<b>TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 212 DA CF/88 (D)</b>	<b>33.474.977,12</b>	<b>36.083.413,21</b>	<b>38.894.232,00</b>	<b>40.067.586,66</b>	<b>41.255.275,18</b>	<b>42.455.711,17</b>	<b>43.667.207,08</b>
<b>VALOR MÍNIMO A APLICAR 25% X (D)</b>	<b>8.368.744,28</b>	<b>9.020.853,30</b>	<b>9.723.558,00</b>	<b>10.016.896,66</b>	<b>10.313.818,80</b>	<b>10.613.927,79</b>	<b>10.916.801,77</b>
<b>RECURSOS DO FUNDEB (Transferência e Rendimentos) (E)</b>	<b>1.881.875,67</b>	<b>2.027.337,18</b>	<b>2.116.000,00</b>	<b>2.176.215,64</b>	<b>2.237.370,70</b>	<b>2.299.375,25</b>	
<b>DEDUÇÕES PARA CONSTITUIÇÃO DO FUNDEB (F)</b>	<b>(6.232.818,10)</b>	<b>(6.519.546,81)</b>	<b>(6.989.940,40)</b>	<b>(7.187.615,91)</b>	<b>(7.388.186,34)</b>	<b>(7.591.509,22)</b>	
<b>GANHO / PERDA COM O F U N D E B (G = E - F)</b>	<b>(4.350.942,43)</b>	<b>(4.492.209,63)</b>	<b>(4.873.940,40)</b>	<b>(5.011.400,28)</b>	<b>(5.150.815,63)</b>	<b>(5.292.133,98)</b>	
<b>DESPESA (Recursos MDE e FUNDEB)</b>							
Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Educação (H)	3.505.263,58	4.007.361,80	4.408.097,98	4.652.527,01	4.898.762,01	5.145.659,61	5.392.008,06
Outras Despesas Correntes da Educação (I)	1.396.517,30	1.454.353,51	1.599.788,86	1.688.497,15	1.774.340,35	1.856.385,85	1.935.630,32
Despesas de Capital da Educação (J)	339.994,54	251.808,38	200.000,00	211.090,00	222.261,94	233.463,94	244.641,03
<b>DESPESA CONSIDERADA COM MANUTENÇÃO DE ENSINO (K) = H+I+J (+/-) G</b>	<b>9.592.717,85</b>	<b>10.205.733,32</b>	<b>11.081.827,24</b>	<b>11.563.514,44</b>	<b>12.046.179,92</b>	<b>12.527.643,37</b>	<b>7.572.279,41</b>
<b>Valor Efetivamente Aplicado (M) = K / D</b>	<b>28,66%</b>	<b>28,28%</b>	<b>28,49%</b>	<b>28,86%</b>	<b>29,20%</b>	<b>29,51%</b>	<b>17,34%</b>

Luciano Nazzari  
Contador CRC/RS 93089

Guilherme Eugênio Granzotto  
Prefeito

**MUNICÍPIO DE ARATIBA/RS**  
**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**

DISCRIMINAÇÃO	VALOR						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>RECEITA</b>							
<b>IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)</b>	<b>1.957.103,85</b>	<b>2.949.710,15</b>	<b>3.345.900,00</b>	<b>3.513.947,83</b>	<b>3.681.607,06</b>	<b>3.848.015,70</b>	<b>4.012.277,87</b>
IPTU	219.944,22	263.172,37	392.000,00	411.688,20	431.330,87	450.827,03	470.071,71
IRRF	590.006,56	837.388,34	974.600,00	1.023.549,29	1.072.385,38	1.120.857,20	1.168.703,79
ITBI	183.222,93	218.465,45	230.000,00	241.551,75	253.076,79	264.515,86	275.807,38
ISS	888.388,08	1.559.287,05	1.700.000,00	1.785.382,50	1.870.567,56	1.955.117,22	2.038.576,28
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	75.542,06	71.396,94	49.300,00	51.776,09	54.246,46	56.698,40	59.118,71
<b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)</b>	<b>24.569.712,09</b>	<b>25.143.056,30</b>	<b>27.563.696,00</b>	<b>28.343.197,32</b>	<b>29.134.114,24</b>	<b>29.935.885,07</b>	<b>30.747.895,95</b>
IPVA (Art.158, CF/1998)	23.453.750,36	24.160.481,29	26.287.720,00	27.031.136,72	27.785.440,59	28.550.095,92	29.324.517,27
ICMS (Art.158, CF/1998)	664.466,16	680.385,58	829.570,00	853.030,24	876.834,05	900.964,52	925.403,18
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	451.495,57	302.189,43	446.406,00	459.030,36	471.839,60	484.824,63	497.975,50
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)</b>	<b>6.948.161,18</b>	<b>7.990.646,76</b>	<b>7.984.636,00</b>	<b>8.210.441,51</b>	<b>8.439.553,88</b>	<b>8.671.810,40</b>	<b>8.907.033,26</b>
Transferência Financeira LC nº 87/96	168.433,33	156.995,86	162.480,00	167.074,93	171.737,16	176.463,37	181.249,94
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.304,62	7.262.618,26	7.163.526,00	7.366.110,52	7.571.661,83	7.780.033,96	7.991.067,38
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.782,77	535.969,02	598.630,00	615.559,26	632.736,44	650.149,34	667.784,65
ITR (Art.158, CF/1998)	72.640,46	35.063,62	60.000,00	61.696,80	63.418,45	65.163,72	66.931,29
Transferência Financeira LC nº 87/96	168.433,33	156.995,86	162.480,00	167.074,93	171.737,16	176.463,37	181.249,94
<b>TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 198 DA CF/88 (D)</b>	<b>33.474.977,12</b>	<b>36.083.413,21</b>	<b>38.894.232,00</b>	<b>40.067.586,66</b>	<b>41.255.275,18</b>	<b>42.455.711,17</b>	<b>43.667.207,08</b>
<b>VALOR MÍNIMO A APLICAR 15% X (D)</b>	<b>5.021.246,57</b>	<b>5.412.511,98</b>	<b>5.834.134,80</b>	<b>6.010.138,00</b>	<b>6.188.291,28</b>	<b>6.368.356,68</b>	<b>6.550.081,06</b>
<b>D E S P E S A S COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>							
<b>Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Saúde</b>	2.056.870,50	2.514.453,20	2.765.898,52	2.919.267,59	3.073.769,83	3.228.687,83	3.383.261,26
<b>Outras Despesas Correntes da Saúde (E)</b>	4.239.778,21	4.631.101,19	5.094.211,31	5.376.685,33	5.650.036,01	5.911.293,67	6.163.632,02
<b>Despesas de Capita da Saúde (F)</b>	155.989,00	156.788,00	220.000,00	232.199,00	244.488,13	256.810,33	269.105,13
<b>(-) Despesas com Rendimentos das Aplicações Financeiras - ASPS</b>	5.170,76	559,12	1.000,00	1.065,80	1.138,31	1.212,85	1.288,53
<b>Total das Despesas (G) = (D) + (E) + (F)</b>	<b>6.452.637,71</b>	<b>7.302.342,39</b>	<b>8.080.109,83</b>	<b>8.528.151,92</b>	<b>8.968.293,97</b>	<b>9.396.791,84</b>	<b>9.815.998,41</b>
<b>Participação (H) = (G) / (C)</b>	<b>19,28%</b>	<b>20,24%</b>	<b>20,77%</b>	<b>21,28%</b>	<b>21,74%</b>	<b>22,13%</b>	<b>22,48%</b>

Luciano Nazzari  
 Contador CRC/RS 93089

Guilherme Eugênio Granzotto  
 Prefeito

**MUNICÍPIO DE ARATIBA/RS**  
**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
<b>Receita Tributária (A)</b>	<b>3.086.311,84</b>	<b>3.527.600,00</b>	<b>3.704.773,71</b>	<b>3.881.537,73</b>	<b>4.056.983,23</b>
IPTU	263.172,37	392.000,00	411.688,20	431.330,87	450.827,03
IRRF	837.388,34	974.600,00	1.023.549,29	1.072.385,38	1.120.857,20
ITBI	218.465,45	230.000,00	241.551,75	253.076,79	264.515,86
ISS	1.559.287,05	1.700.000,00	1.785.382,50	1.870.567,56	1.955.117,22
TAXAS	207.998,63	231.000,00	242.601,98	254.177,12	265.665,93
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-	-
<b>Contribuição p/Custeio de Iluminação Pública (B)</b>	<b>59.870,21</b>	<b>65.000,00</b>	<b>69.276,71</b>	<b>73.990,38</b>	<b>78.835,27</b>
<b>Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência (C)</b>	<b>1.109.248,75</b>	<b>1.140.790,28</b>	<b>1.204.047,10</b>	<b>1.267.771,29</b>	<b>1.331.666,97</b>
<b>Transferências Constitucionais e Legais (D)</b>	<b>33.148.099,36</b>	<b>35.568.332,00</b>	<b>36.574.204,43</b>	<b>37.594.807,60</b>	<b>38.629.416,71</b>
FPM (Art.159, CF/1998)	7.262.618,26	7.163.526,00	7.366.110,52	7.571.661,83	7.780.033,96
FPM Cota Extra	535.969,02	598.630,00	615.559,26	632.736,44	650.149,34
ITR (Art.158, CF/1998)	35.063,62	60.000,00	61.696,80	63.418,45	65.163,72
Transferência Financeira LC nº 87/96	156.995,86	162.480,00	167.074,93	171.737,16	176.463,37
ICMS (Art.158, CF/1998)	24.160.481,29	26.287.720,00	27.031.136,72	27.785.440,59	28.550.095,92
IPVA (Art.158, CF/1998)	680.385,58	829.570,00	853.030,24	876.834,05	900.964,52
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	302.189,43	446.406,00	459.030,36	471.839,60	484.824,63
Cota Parte da CIDE	14.396,30	20.000,00	20.565,60	21.139,48	21.721,24
<b>Outras Receitas Correntes (E)</b>	<b>71.396,94</b>	<b>49.300,00</b>	<b>51.776,09</b>	<b>54.246,46</b>	<b>56.698,40</b>
Multas e Juros de Mora dos Tributos	30.928,02	21.300,00	22.369,79	23.437,11	24.496,47
Receitas de Dívida Ativa Tributária	40.468,92	28.000,00	29.406,30	30.809,35	32.201,93
<b>Deduções das Receitas Correntes - Exceto para o Fundeb (F)</b>	<b>- 158.529,40</b>	<b>- 38.000,00</b>	<b>- 39.710,00</b>	<b>- 41.397,68</b>	<b>- 43.053,58</b>
<b>TOTAL DA RECEITA DO ANO ANTERIOR (G) = (A) + (B) + (C) + (D) + (E) - (F)</b>	<b>37.316.397,70</b>	<b>40.313.022,28</b>	<b>41.564.368,04</b>	<b>42.830.955,79</b>	<b>44.110.547,00</b>
<b>Limite Percentual Estabelecido pelo Art. 29-A da Constituição da República</b>	<b>7,00%</b>				
<b>Limite da despesa para o ano</b>					
<b>Legislativo Total (E) 7,0% de (D)</b>	<b>2.612.147,84</b>	<b>2.821.911,56</b>	<b>2.909.505,76</b>	<b>2.998.166,91</b>	<b>3.087.738,29</b>
<b>Legislativo: Folha de Pagamento (E) = 70% (D)</b>	<b>1.828.503,49</b>	<b>1.975.338,09</b>	<b>2.036.654,03</b>	<b>2.098.716,83</b>	<b>2.161.416,80</b>
<b>Despesa Efetivamente Prevista para o Legislativo</b>	<b>1.403.146,65</b>	<b>1.631.537,10</b>	<b>1.713.342,47</b>	<b>1.794.969,44</b>	<b>1.876.000,91</b>
<b>Folha de Pagamentos do Poder Legislativo p/Fins do § 1º do art. 29-A da Constituição</b>	<b>1.132.869,49</b>	<b>1.195.687,10</b>	<b>1.258.968,84</b>	<b>1.322.420,87</b>	<b>1.385.731,77</b>
<b>Demais Despesas do Legislativo</b>	<b>270.277,16</b>	<b>435.850,00</b>	<b>454.373,63</b>	<b>472.548,57</b>	<b>490.269,14</b>
<b>% de Gastos Efetivo do Poder Legislativo</b>	<b>3,76%</b>	<b>4,05%</b>	<b>4,12%</b>	<b>4,19%</b>	<b>4,25%</b>
<b>% Efetivo de Gastos Com Folha de Pagamento do Legislativo</b>	<b>43,37%</b>	<b>42,37%</b>	<b>43,27%</b>	<b>44,11%</b>	<b>44,88%</b>

**MUNICIPIO DE ARATIBA/RS**  
**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)	14.654.130,02	17.132.338,44	18.845.572,28	19.890.559,26	20.943.267,11	21.998.807,77	23.052.000,70
Pessoal Inativo e Pensionistas - Total do Executivo (B)	1.845.085,75	2.212.818,87	2.434.100,76	2.569.071,65	2.705.039,76	2.841.373,77	2.977.404,54
(-) Inativos com recursos do RPPS (C)	1.631.333,79	1.832.089,86	2.015.298,85	2.127.047,17	2.239.621,14	2.352.498,05	2.465.123,89
(-) Outras despesas não Computadas (D)	1.017.774,48	1.173.411,68	1.290.752,85	1.348.836,73	1.406.162,29	1.462.408,78	1.517.249,11
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Executivo (E)	515.402,06	791.438,27	927.300,00	973.873,64	1.020.339,59	1.066.458,94	1.111.983,40
<b>DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)</b>	<b>13.334.705,44</b>	<b>15.548.217,50</b>	<b>17.046.321,34</b>	<b>18.009.873,37</b>	<b>18.982.183,86</b>	<b>19.958.815,78</b>	<b>20.935.048,83</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (G)</b>	<b>41.765.938,84</b>	<b>48.267.000,04</b>	<b>48.114.063,96</b>	<b>49.987.415,80</b>	<b>51.934.791,32</b>	<b>53.911.062,63</b>	<b>66.789.009,08</b>
<b>DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (H=F/G)</b>	<b>31,93%</b>	<b>32,21%</b>	<b>35,43%</b>	<b>36,03%</b>	<b>36,55%</b>	<b>37,02%</b>	<b>31,35%</b>

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)	935.818,02	1.068.744,80	1.132.869,49	1.195.687,10	1.258.968,84	1.322.420,87	1.385.731,77
Pessoal Inativo e Pensionistas- Total do Legislativo (B)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Inativos do Legislativo pagos recursos do RPPS (C)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Outras despesas não Computadas (D)	22.227,63	27.710,33	33.252,40	34.748,76	36.225,58	37.674,60	39.087,40
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Legislativo (E)	31.964,52	45.950,07	47.300,00	49.675,64	52.045,79	54.398,26	56.720,39
<b>DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)</b>	<b>881.625,87</b>	<b>995.084,40</b>	<b>1.052.317,09</b>	<b>1.111.262,70</b>	<b>1.170.697,47</b>	<b>1.230.348,01</b>	<b>1.289.923,98</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)</b>	<b>41.765.938,84</b>	<b>48.267.000,04</b>	<b>48.114.063,96</b>	<b>49.987.415,80</b>	<b>51.934.791,32</b>	<b>53.911.062,63</b>	<b>66.789.009,08</b>
<b>DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)</b>	<b>2,11%</b>	<b>2,06%</b>	<b>2,19%</b>	<b>2,22%</b>	<b>2,25%</b>	<b>2,28%</b>	<b>1,93%</b>

Luciano Nazzari  
Contador CRC/RS 93089

Guilherme Eugênio Granzotto  
Prefeito



<b>MUNICÍPIO DE ARATIBA/RS</b>					
<b>PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021</b>					
<b>Tabela 06 – Avaliação global dos recursos disponíveis para planejamento no período de 2017 a 2021</b>					
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>RECEITA TOTAL (A)</b>	<b>49.091.364,08</b>	<b>50.822.305,98</b>	<b>52.599.158,61</b>	<b>54.396.479,31</b>	<b>61.642.442,58</b>
<b>DESPESAS QUE NÃO INTEGRAM O PPA (B)</b>	<b>9.054.544,33</b>	<b>9.561.230,29</b>	<b>10.095.733,26</b>	<b>10.636.861,15</b>	<b>11.234.076,01</b>
<b>Serviço da Dívida</b>	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Amortização	-	-	-	-	-
<b>Outras Operações Especiais</b>	<b>9.054.544,33</b>	<b>9.561.230,29</b>	<b>10.095.733,26</b>	<b>10.636.861,15</b>	<b>11.234.076,01</b>
Reserva de Contingência (inclusive para equilíbrio financeiro)	500.000,00	522.500,00	544.706,25	566.494,50	587.738,04
PASEP	463.952,14	480.048,29	496.619,39	513.417,71	584.731,83
Inativos e Pensionistas - Gastos Totais	2.434.100,76	2.569.071,65	2.705.039,76	2.841.373,77	2.977.404,54
Reserva de Contingência do RPPS	5.456.491,43	5.780.610,35	6.131.485,35	6.488.977,37	6.849.106,38
Demais Operações Especiais	200.000,00	209.000,00	217.882,50	226.597,80	235.095,22
<b>DESPESAS QUE INTEGRAM O PPA (C) = D + E + F</b>	<b>40.036.819,75</b>	<b>41.261.075,69</b>	<b>42.503.425,35</b>	<b>43.759.618,16</b>	<b>50.408.366,57</b>
<b>Despesas Vinculadas/obrigações legais (D)</b>	<b>32.237.659,50</b>	<b>34.043.033,92</b>	<b>35.699.689,95</b>	<b>37.345.077,84</b>	<b>33.542.298,64</b>
Despesas totais com serviços de saúde (C.F./88 - Art. 198)	8.081.109,83	8.529.217,72	8.969.432,29	9.398.004,69	9.817.286,94
Despesas totais com Educação (MDE e FUNDEB)	11.081.827,24	11.563.514,44	12.046.179,92	12.527.643,37	7.572.279,41
Despesas totais com o Poder Legislativo, Inclusive Pessoal	1.403.146,65	1.631.537,10	1.713.342,47	1.794.969,44	1.876.000,91
Pessoal e Encargos do Executivo (exceto Educação, Saúde e Câmara)	11.671.575,78	12.318.764,66	12.970.735,28	13.624.460,33	14.276.731,37
<b>Outras Despesas com Rec. Vinculados (E)</b>	<b>2.035.801,20</b>	<b>2.108.867,17</b>	<b>2.183.157,92</b>	<b>2.257.781,94</b>	<b>2.332.428,75</b>
Recursos da Contribuição p/Iluminação Pública (CIP)	65.000,00	69.276,71	73.990,38	78.835,27	83.754,59
Demais Recursos para Aplicação em Educação	537.981,20	557.001,21	576.066,08	595.088,52	614.001,97
Demais Recursos para Aplicação em Saúde	848.720,00	873.801,87	899.416,86	925.412,84	951.746,40
Recursos para Aplicação em Assistência Social	159.000,00	163.886,82	168.859,74	173.888,92	178.963,73
Rec.Al.de Bens, Operaç.de Crédito e Amort.de Emprést/Financiam	52.000,00	54.340,00	56.649,45	58.915,43	61.124,76
Demais Vinculações - Receitas Correntes	111.350,00	117.031,81	123.021,68	129.081,08	135.156,43
Demais Vinculações - Receitas de Capital	261.750,00	273.528,75	285.153,72	296.559,87	307.680,87
<b>Recursos Livres Estimados para Planejamento das Demais Despesas (F) = A - B - D - E</b>	<b>5.763.359,05</b>	<b>5.109.174,59</b>	<b>4.620.577,48</b>	<b>4.156.758,39</b>	<b>14.533.639,18</b>

Luciano Nazzari  
Contador CRC/RS 93089

Guilherme Eugênio Granzotto  
Prefeito