



MUNICÍPIO DE NOVA BOA VISTA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

DE 29 DE JUNHO 2017.

LEI MUNICIPAL Nº 1842/2017

Dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018-2021 e dá outras providências.

O PREFEITO MUNICIPAL DE NOVA BOA VISTA/RS, no uso das atribuições legais que lhe são conferidas, torna público que a Câmara de Vereadores aprovou e ele sanciona e Promulga a seguinte,

LEI

Art. 1º Esta lei institui o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021, em cumprimento ao disposto no art. 165, parágrafo 1º, da Constituição da República, estabelecendo, para o período, os programas com seus respectivos objetivos, indicadores e montantes de recursos a serem aplicados em despesas de capital e outras delas decorrentes e nas despesas de duração continuada, na forma dos Anexos I, II e III.

Art. 2º Para efeitos desta Lei, entende-se por:

I - Programa, o instrumento de organização da atuação governamental, que articula um conjunto de ações que concorrem para um objetivo comum pré-estabelecido, mensurado por indicadores, visando à solução de um problema ou ao atendimento de uma necessidade ou demanda da sociedade;

II - Programa Finalístico, aquele que resulta em bens ou serviços ofertados diretamente à sociedade;

III - Programa de Apoio Administrativo, aquele que engloba ações de natureza tipicamente administrativa que, embora colaborem para a consecução dos objetivos dos demais programas, não têm suas despesas passíveis de apropriação àqueles programas;

IV - Ação, o conjunto de operações cujos produtos contribuem para os objetivos do programa;

V - Produto, bem ou serviço que resulta da ação, destinado ao público-alvo;

VI - Meta, quantidade de produto que se deseja obter em determinado horizonte temporal, expressa na unidade de medida adotada.

Art. 3º A programação constante no PPA deverá ser financiada pelos recursos próprios do Município, das Operações de Crédito Internas e Externas, das Transferências Constitucionais, Legais e Voluntárias da União e do Estado e, subsidiariamente, das parcerias implementadas com outros Municípios e com a iniciativa privada.

Parágrafo único. Os valores financeiros constantes nos anexos e nas tabelas desta Lei são referenciais e não constituem limite para a programação da despesa na Lei Orçamentária Anual, que deverá obedecer os parâmetros fixados pela Lei de Diretrizes Orçamentárias e as receitas efetivamente previstas em cada ano, consoante a legislação tributária em vigor à época.



MUNICÍPIO DE NOVA BOA VISTA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Art. 4º As metas físicas das ações estabelecidas para o período 2018-2021 se constituem referências e deverão ser ajustadas por ocasião da elaboração das leis de diretrizes orçamentárias e pelas leis orçamentárias e suas respectivas alterações.

Art. 5º A inclusão, exclusão ou alteração de programas constantes desta lei, serão propostos pelo Poder Executivo, através de Projeto de Lei de Revisão do Plano ou Projeto de lei específico.

Art. 6º A inclusão, exclusão ou alteração de ações, produtos e metas no Plano Plurianual poderão ocorrer por intermédio da Lei de Diretrizes Orçamentárias, da Lei Orçamentária Anual ou de seus créditos adicionais, apropriando-se ao respectivo programa, as modificações consequentes.

Art. 7º Integram o Plano Plurianual, as seguintes tabelas:

- I – Tabela 01 – Estimativas de Receitas por Categoria Econômica e Origem;
- II – Tabela 01-A – Estimativas da Receita Corrente Líquida;
- III – Tabela 02 – Estimativas de Aplicação de Recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino;
- IV – Tabela 03 – Estimativas de Aplicação de Recursos em Ações e Serviços Públicos de Saúde;
- V – Tabela 04 – Estimativas de Gastos do Poder Legislativo, nos termos do art. 29-A, da Constituição da República;
- VI – Tabela 05 – Estimativas de Gastos com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo, nos termos do art. 20, inciso III, alíneas “a” e “b” da Lei Complementar nº 101, de 2000;
- VII – Tabela 06 – Avaliação global dos recursos disponíveis para o planejamento das despesas.

Art. 8º Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE NOVA BOA VISTA/RS, AOS 29 DIAS DO MÊS DE JUNHO DE 2017.


DANIEL THALHEIMER
Prefeito Municipal

Registre-se e Publique-se
Data Supra:


VANILDE VOGT DALCIN
Vice-Prefeita Municipal

MUNICÍPIO DE: NOVA BOA VISTA -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)	4,38%	4,31%	4,28%	4,19%
2. CRESCIMENTO ESPERADO DO PIB	2,46%	2,57%	2,51%	2,47%
3. CRESC. VEGET. FOLHA SALARIAL *	4,56%	5,36%	5,00%	5,00%
4. CRESC. AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
5. ESFORÇO ARRECADADO PRÓPRIA	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
6 CRESCIMENTO MÉDIO TRANSFERENCIAS	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
7 PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - Executivo	3,62%	3,69%	3,72%	3,81%
7 PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - Legislativo	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
8. CRESCIMENTO DOS INVESTIMENTOS E INVERSÕES	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%

Taxas de Inflação e PIB. Fonte: www3.bcb.gov.br/expectativas/publico/ 07/04/2017

MUNICÍPIO DE: NOVA BOA VISTA -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
I - RECEITAS CORRENTES(Exceto Intraorçamentárias)	14.029.719	16.890.989	17.706.286	19.157.584	20.721.814	22.405.989	24.208.522
II - DEDUÇÕES	3.544.836	4.453.841	4.817.137	5.192.766	5.600.594	6.036.643	6.503.462
IRRF s/Rendimentos do Trabalho	154.304	219.500	231.650	244.214	257.287	270.982	285.160
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	285.507	334.893	392.000	432.106	479.638	530.426	586.087
Compensação Financeira entre Regimes	18.379	108.302	100.000	104.380	108.879	113.539	118.296
Rendimentos de Aplicações (Rec.Previdenciários)	1.085.599	1.580.920	1.800.000	1.925.059	2.059.636	2.201.698	2.350.609
Deduções da Receita (Fundeb e Outras)	2.001.048	2.210.226	2.293.487	2.487.006	2.695.155	2.919.998	3.163.310
III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb	787.533	959.535	878.979	954.178	1.035.115	1.122.595	1.217.000
IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)	11.272.416	13.396.683	13.768.129	14.918.996	16.156.335	17.491.941	18.922.060

MUNICIPIO DE: NOVA BOA VISTA -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

RECEITA	VALOR						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	341.272	453.892	494.830	521.669	549.894	578.848	609.133
IPTU	43.972	48.055	55.000	57.983	61.087	64.339	67.705
IRRF	161.885	231.061	243.430	256.633	270.371	284.762	299.661
ITBI	41.533	77.237	98.000	103.315	108.846	114.640	120.637
ISS	88.558	93.141	91.000	95.936	101.071	106.451	112.020
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	5.325	4.398	7.400	7.801	8.219	8.656	9.109
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	3.117.853	3.574.888	3.924.071	4.259.783	4.621.114	5.011.654	5.430.508
IPVA (Art.158, CF/1998)	2.853.031	3.333.584	3.642.071	3.953.657	4.289.022	4.651.496	5.040.249
ICMS (Art.158, CF/1998)	209.276	199.680	220.000	238.821	259.079	280.975	304.457
IPH-EX (Art.159, CF/1998)	55.546	41.625	62.000	67.304	73.013	79.184	85.802
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.755.001	7.847.413	7.819.456	8.488.426	9.208.448	9.986.673	10.821.319
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.305	7.262.618	7.162.826	7.775.620	8.435.179	9.148.053	9.912.611
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	598.630	649.844	704.966	764.544	828.442
ITR (Art.158, CF/1998)	27.192	27.165	35.000	37.994	41.217	44.700	48.436
Transferência Financeira LC nº 87/96	20.722	21.661	23.000	24.968	27.066	29.375	31.830
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 212 DA CF/88 (D)	10.214.126	11.876.194	12.238.357	13.269.877	14.379.157	15.577.175	16.860.960
VALOR MÍNIMO A APLICAR 25% X (D)	2.553.532	2.969.048	3.059.589	3.317.469	3.594.789	3.894.294	4.215.240
RECURSOS DO FUNDEB (Transferência e Rendimentos) (E)	1.121.300	1.223.231	1.356.000	1.471.912	1.596.670	1.731.501	1.877.507
DEDUÇÕES PARA CONSTITUIÇÃO DO FUNDEB (F)	(1.903.814)	(2.177.267)	(2.228.979)	(2.419.673)	(2.624.919)	(2.846.756)	(3.087.000)
GANHO / PERDA COM O FUNDEB (G = E - F)	(782.515)	(954.035)	(872.979)	(947.761)	(1.028.249)	(1.115.256)	(1.209.493)
DESPESA (Recursos MDE e FUNDEB)	1.520.013,07	1.803.389	2.128.582	2.407.226	2.743.187	3.115.360	3.538.041
Pessoal Ativo +Outras Desp de Pessoal da Educação (H)	383.952,08	329.129	415.700	446.925	480.173	515.746	563.477
Outras Despesas Correntes da Educação (I)	103.643,00	135.148	69.300	75.952	300.000	95.000	60.000
Despesas de Capital da Educação (J)	2.790.123	3.221.701	3.486.561	3.877.864	4.551.610	4.841.362	5.361.010
DESPESA CONSIDERADA COM MANUTENÇÃO DE ENSINO (K) = H+I+J (+/-) G	27,32%	27,13%	28,49%	29,22%	31,65%	31,08%	31,80%
Valor Efetivamente Aplicado (M) = K / D							

MUNICÍPIO DE: NOVA BOA VISTA -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

RECEITA	VALOR						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
DISCRIMINAÇÃO							
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	341.272	453.892	494.830	521.669	549.594	578.848	609.133
IPTU	43.972	48.055	55.000	57.983	61.087	64.339	67.705
IRRF	161.885	231.061	243.430	256.633	270.371	284.762	299.661
ITBI	41.533	77.237	98.000	103.315	108.846	114.640	120.637
ISS	88.558	93.141	91.000	95.936	101.071	106.451	112.020
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	5.325	4.398	7.400	7.801	8.219	8.656	9.109
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	3.117.853	3.574.888	3.924.071	4.259.783	4.621.114	5.011.654	5.430.508
IPVA (Art. 158, CF/1998)	2.853.031	3.333.584	3.642.071	3.953.657	4.289.022	4.651.496	5.040.249
ICMS (Art. 158, CF/1998)	209.276	199.680	220.000	238.821	259.079	280.975	304.457
IPI-EX (Art. 159, CF/1998)	55.546	41.625	62.000	67.304	73.013	79.184	85.802
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.755.001	7.847.413	7.819.456	8.488.426	9.208.448	9.986.873	10.821.319
Transferência Financeira LC nº 87/96	20.722	21.661	23.000	24.968	27.086	29.375	31.830
FPM (Art. 159, CF/1998)	6.353.305	7.262.618	7.162.826	7.775.620	8.435.179	9.148.053	9.912.611
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	598.630	649.844	704.966	764.544	828.442
ITR (Art. 158, CF/1998)	27.192	27.165	35.000	37.994	41.217	44.700	48.436
Transferência Financeira LC nº 87/96	20.722	21.661	23.000	24.968	27.086	29.375	31.830
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 198 DA CF/88 (D)	10.214.126	11.876.194	12.238.357	13.269.877	14.379.157	15.577.175	16.860.960
VALOR MÍNIMO A APLICAR 15% X (D)	1.532.119	1.781.429	1.835.753	1.990.482	2.156.874	2.336.576	2.529.144
DESESA COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE							
Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Saúde	1.041.006	1.259.156	1.459.246	1.650.270	1.812.109	2.041.534	2.251.757
Outras Despesas Correntes da Saúde (E)	734.643	649.845	698.294	744.305	794.200	846.944	902.839
Despesas de Capital da Saúde (F)	7.029	4.045	60.260	66.820	74.000	105.000	66.000
(-) Despesas com Rendimentos das Aplicações Financeiras - ASPS	-	-	-	-	-	-	-
Total das Despesas (G) = (D) + (E) + (F)	1.782.678	1.913.046	2.217.800	2.461.395	2.680.309	2.993.478	3.220.596
Participação (H) = (G) / (C)	17,5%	16,1%	18,1%	18,5%	18,6%	19,2%	19,1%

MUNICÍPIO DE: NOVA BOA VISTA -RS
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021

Tabela 04 – Cálculo da previsão do limite de despesas do Poder Legislativo para o período de 2017 a 2021

	BASE DE CÁLCULO PARA O ANO DA DESPESA			
	2017	2018	2019	2020
RECEITA EFETIVAMENTE ARRECADADA ANO ANTERIOR				
Receita Tributária (A)	557.232	607.530	640.481	710.683
IPTU	48.055	55.000	57.983	61.087
IRRF	231.061	243.430	256.633	270.371
ITBI	77.237	98.000	103.315	108.846
ISS	93.141	91.000	95.936	101.071
TAXAS	107.738	120.100	126.614	133.392
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuição p/Custeio de Iluminação Pública (B)	29.002	35.000	37.432	40.048
Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência (C)	334.893	392.000	432.106	479.638
Transferências Constitucionais e Legais (D)	11.433.120	11.755.527	12.761.235	13.843.694
FPM (Art. 159, CF/1998)	7.262.618	7.162.826	7.775.620	8.435.179
FPM Cota Extra	535.969	598.630	649.844	704.966
ITR (Art. 158, CF/1998)	27.165	35.000	37.994	41.217
Transferência Financeira LC nº 87/96	21.661	23.000	24.968	27.086
ICMS (Art. 158, CF/1998)	3.333.584	3.642.071	3.953.657	4.289.022
IPVA (Art. 158, CF/1998)	199.680	220.000	238.821	259.079
IPI-EX (Art. 159, CF/1998)	41.625	62.000	67.304	73.013
Cota Parte da CIDE	10.818	12.000	13.027	14.132
Outras Receitas Correntes (E)	4.398	7.400	7.801	8.219
Multas e Juros de Mora dos Tributos	1.774	3.200	3.374	3.554
Receitas de Dívida Ativa Tributária	2.625	4.200	4.428	4.665
Deduções das Receitas Correntes - Exceto para o Fundeb (F)	-32.959	-64.508	-67.333	-70.235
TOTAL DA RECEITA DO ANO ANTERIOR (G) = (A) + (B) + (C) + (D) + (E) - (F)	12.325.686	12.732.949	13.811.722	14.976.131
Limite Percentual Estabelecido pelo Art. 29-A da Constituição da República	7,0%			
Limite da despesa para o ano				
Legislativo Total (E) 7,0% de (D)	862.798	891.306	966.821	1.048.329
Legislativo: Folha de Pagamento (E) = 70% (D)	603.959	623.914	676.774	733.830
Despesa Efetivamente Prevista para o Legislativo	473.250	514.823	563.283	614.892
Folha de Pagamentos do Poder Legislativo p/Fins do § 1º do art. 29-A da Constituição	356.250	392.698	435.895	482.052
Demais Despesas do Legislativo	117.000	122.125	127.388	132.840
% de Gastos Efetivo do Poder Legislativo	3,84%	4,04%	4,08%	4,11%
% Efetivo de Gastos Com Folha de Pagamento do Legislativo	41,29%	44,06%	45,09%	45,98%

MUNICÍPIO DE: NOVA BOA VISTA -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 LIQUIDADAS						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
DESPESAS DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO							
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A)	5.138.092	6.184.656	7.225.166	8.170.983	9.311.355	10.574.643	11.700.000
Pessoal Inativo e Pensionistas - Total do Executivo (B)	434.572	545.362	755.000	853.834	972.998	1.105.006	1.254.930
(-) Inativos com recursos do RPPS (C)	434.572	545.362	755.000	853.834	972.998	1.105.006	1.254.930
(-) Outras despesas não Computadas (D)	353.419	537.425	780.515	814.702	849.815	886.187	923.319
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Executivo (E)	153.105	217.052	230.000	242.475	255.455	269.052	283.129
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	4.631.567	5.430.178	6.214.651	7.113.806	8.206.085	9.419.403	10.493.553
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	11.272.416	13.396.683	13.768.129	14.918.996	16.156.335	17.491.941	18.922.060
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=EIF)	41,09%	40,53%	45,14%	47,68%	50,79%	53,85%	55,46%
DESPESAS DE PESSOAL - PODER LEGISLATIVO							
Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A)	270.132	297.633	356.250	392.698	435.895	482.052	532.636
Pessoal Inativo e Pensionistas- Total do Legislativo (B)							
(-) Inativos do Legislativo pagos recursos do RPPS (C)							
(-) Outras despesas não Computadas (D)	10.369	11.829	7.150	7.463	7.785	8.118	8.458
(-) I R R F s/Rendimentos do Trabalho Poder Legislativo (E)	1.199	2.448	1.650	1.739	1.833	1.930	2.031
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	258.563	283.356	347.450	383.496	426.278	472.004	522.147
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	11.272.416	13.396.683	13.768.129	14.918.996	16.156.335	17.491.941	18.922.060
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=EIF)	2,29%	2,12%	2,52%	2,57%	2,64%	2,70%	2,76%

MUNICÍPIO DE: NOVA BOA VISTA -RS
PLANO PLURIANUAL 2018 - 2021

Tabela 06 – Avaliação global dos recursos disponíveis para planejamento no período de 2017 a 2021

	2017	2018	2019	2020	2021
RECEITA TOTAL (A)	16.781.634	18.158.242	19.574.132	21.095.416	22.717.881
DESPESAS QUE NÃO INTEGRAM O PPA (B)	4.008.018	4.279.442	4.431.303	4.826.418	5.053.446
Serviço da Dívida	335.750	350.456	365.560	381.206	397.179
Juros e Encargos da Dívida	123.750	129.170	134.737	140.504	146.391
Amortização	212.000	221.286	230.823	240.702	250.788
Outras Operações Especiais	3.672.268	3.928.986	4.065.743	4.445.211	4.656.267
Reserva de Contingência (inclusive para equilíbrio financeiro)	162.000	170.000	40.000	139.000	50.000
PASEP	156.378	169.054	182.716	197.415	213.114
Inativos e Pensionistas - Gastos Totais	755.000	853.834	972.998	1.105.006	1.254.930
Reserva de Contingência do RPPS	2.325.835	2.431.098	2.534.028	2.636.290	2.733.223
Demais Operações Especiais	273.055	305.000	336.000	367.500	405.000
DESPESAS QUE INTEGRAM O PPA (C) = D + E + F	12.773.616	13.878.800	15.142.829	16.268.998	17.664.436
Despesas Vinculadas/obrigações legais (D)	9.814.949	10.967.568	12.551.261	13.867.481	15.162.851
Despesas totais com serviços de saúde (C.F./88 - Art. 198)	2.217.800	2.461.395	2.680.309	2.983.478	3.220.596
Despesas totais com Educação (MDE e FUNDEB)	3.486.561	3.877.864	4.551.610	4.841.362	5.361.010
Despesas totais com o Poder Legislativo, Inclusive Pessoal	473.250	514.823	563.283	614.892	671.043
Pessoal e Encargos do Executivo (exceto Educação, Saúde e Câmara)	3.637.338	4.113.486	4.756.058	5.417.748	5.910.202
Outras Despesas com Rec. Vinculados (E)	1.733.570	1.912.610	2.038.762	2.173.772	2.316.993
Recursos da Contribuição p/Iluminação Pública (CIP)	35.000	37.432	40.048	42.811	45.706
Demais Recursos para Aplicação em Educação	272.800	293.131	314.862	338.198	363.048
Demais Recursos para Aplicação em Saúde	797.100	865.293	938.691	1.018.022	1.103.104
Recursos para Aplicação em Assistência Social	29.000	31.247	33.654	36.242	39.004
Rec.Al.de Bens, Operaç.de Crédito e Amort.de Emprést/Financiam	214.400	282.665	290.538	298.693	307.018
Demais Vinculações - Receitas Correntes	19.670	21.230	22.908	24.708	26.623
Demais Vinculações - Receitas de Capital	365.600	381.613	398.061	415.098	432.490
Recursos Livres Estimados para Planejamento das Demais Despesas (F) = A - B - D - E	1.225.097	998.622	552.806	227.746	184.592