

Município de Mostardas
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2020

TABELA 01 - Parâmetros Utilizados nas Estimativas das Receitas e Despesas

Indicador	2017	2018	2019	2020	2021	2022
INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (I P C A)	2,95%	2,86%	3,76%	3,90%	3,75%	3,50%
VARIAÇÃO DO PIB	1,10%	1,10%	0,82%	2,10%	2,50%	2,50%
CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA SALARIAL	-3,51%	-2,03%	-1,72%	-2,42%	-2,06%	-2,07%
CRESCIMENTO AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	-8,98%	0,12%	2,40%	-2,15%	0,12%	0,12%
ESFORÇO NA ARRECADAÇÃO TRIBUTÁRIA	-9,31%	39,31%	20,74%	16,91%	25,65%	21,10%
CRESC.REAL DAS TRANSFER CORR DA UNIÃO	-8,26%	3,36%	2,42%	-0,83%	1,65%	1,08%
CRESC.REAL DAS TRANSFER CORR DO ESTADO	1,88%	8,84%	-6,27%	1,48%	1,35%	-1,14%
PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - EXECUTIVO	6,58%	1,94%	3,55%	6,00%	5,80%	4,80%
PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL - LEGISLATIVO	6,58%	1,94%	3,55%	6,00%	5,80%	4,80%
CRESCIMENTO DOS INVESTIMENTOS	36,99%	6,69%	-7,96%	11,91%	3,55%	2,50%
Taxa de Juros Selic (Média do Ano)	10,11%	6,58%	6,19%	5,82%	6,92%	7,15%
Taxa de Câmbio	3,29	3,88	3,80	3,78	3,81	3,85

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.

Mu

LEI DE DIRETRIZ

Tabela 02 - Memória c

CONTAS		ARRECADADA
CONSOLIDADAS ANUAIS		2016
1.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Receitas Correntes	44.319.756,29
1.1.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.423.754,26
1.1.1.3.03.1.1.01.00.00	IRRRF s/Rend.Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas	731.882,89
1.1.1.3.03.1.1.02.00.00	IRRRF s/Rend.Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo	49.521,84
1.1.1.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Demais Impostos	1.198.000,50
1.1.2.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Taxas	424.349,03
1.1.3.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Contribuição de Melhoria	-
1.2.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Contribuições	1.446.146,66
1.2.1.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Contribuições Sociais	1.446.146,66
1.2.1.0.04.0.0.0.0.0.0.00	Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (dos servidores)	1.446.146,66
1.2.1.0.06.0.0.0.0.0.0.00	Contribuição para os Fundos de Assistência Médica	-
1.2.1.0.99.0.0.0.0.0.0.00	Outras Contribuições Sociais	-
1.2.1.8.00.0.0.0.0.0.0.00	Contribuições Sociais específicas de Estados, DF, Municípios	-
1.2.2.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Contribuições Econômicas	-
1.2.4.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-
1.3.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Receita Patrimonial	4.242.538,45
1.3.1.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	37.319,98
1.3.2.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Valores Mobiliários	4.198.618,47
1.3.2.1.00.1.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados - Principal	216.900,36
1.3.2.1.00.1.1.02.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados - Principal	14.375,65
1.3.2.1.00.4.0.0.0.0.0.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	3.967.342,46
1.3.2.1.00.5.0.0.0.0.0.00	Juros de Títulos de Renda	-
1.3.2.2.00.0.0.0.0.0.0.00	Outros Valores Mobiliários	-
1.3.3.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	-
1.3.6.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Cessão de Direitos Onerato	6.000,00
1.3.9.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Demais Receitas Patrimoniais (Folha)	-
1.4.0.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Receita Agropecuária	-
1.5.0.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Receita Industrial	-
1.6.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Receita de Serviços	63.598,65
1.6.4.0.01.1.0.00.00.00 +	Retorno de Operações - Juros e Encargos Financeiros / Rem. s/Repasse para Programas de Desenv. Econômico	-
1.6.4.0.03.1.0.00.00.00	Demais Serviços	63.598,65
1.7.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Transferências Correntes	35.674.012,24
1.7.1.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências da União e de suas Entidades	14.421.660,83
1.7.1.8.01.2.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	9.708.667,28
1.7.1.8.01.3.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de dezembro	403.145,85
1.7.1.8.01.4.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho	286.503,30
1.7.1.8.01.5.0.00.00.00	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	1.138.987,07
1.7.1.8.02.0.0.0.0.0.0.00	Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	98.881,95
1.7.1.8.03.0.0.0.0.0.0.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Repasses Fundo a Fundo	1.503.107,53
1.7.1.8.04.0.0.0.0.0.0.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	228.057,08
1.7.1.8.05.0.0.0.0.0.0.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNEDE	829.995,06
1.7.1.8.06.0.0.0.0.0.0.00	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L. C. Nº 87/96	82.008,96
1.7.1.8.10.0.0.0.0.0.0.00	Transferências de Convênios da União e de suas Entidades	144.506,83
1.7.2.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	14.568.127,95
1.7.2.8.01.1.0.00.00.00	Cota-Parte do ICMS	12.617.800,28
1.7.2.8.01.2.0.00.00.00	Cota-Parte do IPVA	873.305,22
1.7.2.8.01.3.0.00.00.00	Cota-Parte do IPI - Municípios	157.659,88
1.7.2.8.01.4.0.00.00.00	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	22.129,67
1.7.2.8.01.5.0.00.00.00	Outras Participações na Receita dos Estados	-
1.7.2.8.01.9.0.00.00.00	Outras Transferências dos Estados	14.297,83
1.7.2.8.03.0.0.0.0.0.0.00	Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde - Repasse Fundo a Fundo	545.906,66
1.7.2.8.10.0.0.0.0.0.0.00	Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	255.628,45
1.7.2.8.99.0.0.0.0.0.0.00	Outras Transferências dos Estados	21.431,06
1.7.3.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-
1.7.4.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências de Instituições Privadas	-
1.7.5.8.01.1.1.00.00.00	Transferências de Recursos do FUNDEB - Principal	6.744.223,36
1.7.6.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências do Exterior	-
1.7.7.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências de Pessoas Físicas	-
1.8.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Outras Receitas Correntes	469.766,63
1.8.1.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	120.511,88
1.8.2.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	13.148,81
1.8.2.2.01.2.0.00.00.00	Restituição de Contribuições - Financeiras	13.148,81
1.8.2.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Outras Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-
1.9.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Demais Receitas Correntes	336.045,34
1.9.9.0.03.0.0.0.0.0.0.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores	429,14
1.9.9.0.06.0.0.0.0.0.0.00	Contrapartida de Subvenções ou Subsídios	-
1.9.9.0.1.1.0.0.00.00.00	Variação Cambial	-
1.9.9.0.12.0.0.0.0.0.0.00	Encargos Legais pela Inscrição em Dívida Ativa e Receitas de Ônus de Sucumbência	187.672,94
1.9.9.0.99.2.0.00.00.00	Outras Receitas Financeiras	-
1.9.9.0.99.3.0.00.00.00	Outras Receitas (demais receitas diversas)	147.943,26
2.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Receitas de Capital	1.138.044,46
2.1.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Operações de Crédito	-
2.2.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Alienação de Bens	130.950,00
2.2.1.8.01.1.0.00.00.00	Alienação de Investimentos Temporários	-
2.2.1.8.01.2.0.00.00.00	Alienação de Investimentos Permanentes	-
2.2.1.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Alienação de Bens Móveis	130.950,00
2.2.2.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Alienação de Bens Imóveis	-
2.3.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Amortização de Empréstimos	10.426,83
2.4.0.0.0.0.0.0.0.0.0.0	Transferências de Capital	987.667,63
2.4.1.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências da União e de suas Entidades	-
2.4.2.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	987.667,63
2.4.3.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-
2.4.4.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências de Instituições Privadas	-
2.4.5.0.00.0.0.0.0.0.0.00	Transferências de Outras Instituições Públicas	-

2.4.6.0.00.0.0.00.00.00	Transferências do Exterior	-
2.4.7.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Pessoas Físicas	-
2.9.0.0.00.0.0.00.00.00	Outras Receitas de Capital	-
2.9.9.0.00.1.1.01.00.00	Outras Receitas Diretamente Arrecadadas pelo RPPS - Principal	-
2.9.9.0.00.1.1.02.00.00	Recuperação de Despesas Recorridas - Principal	-
7.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes Intraorçamentárias	1.807.654,09
8.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas de Capital Intraorçamentárias	-
9.0.0.0.00.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita	- 5.170.396,08
9.1.1.0.0.00.0.0.00.00	Deduções da Receita de Impostos (digitar com sinal negativo)	(266.156,64)
9.1.2.0.0.00.0.0.00.00	Deduções para o FUNDEB	(4.915.239,54)
9.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Demais Deduções da Receita Corrente (digitar com sinal negativo)	-
9.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Demais Deduções da Receita de Capital (digitar com sinal negativo)	-
TOTAL DAS RECEITAS ARRECADADAS		42.095.058,76

Mt
LEI DE DIRETR
Memória de Cálculo das Estimativas

CONTAS		PAGA
CONSOLIDADAS ANUAIS		2016
3.0.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	37.427.274,78
3.1.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	26.483.732,36
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal - Executivo / Indiretas	21.228.770,56
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal - Legislativo	1.193.759,84
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal do R P P S	4.063.201,96
3.1.91.00.00.00.00	Despesas Com Pessoal - INTRAORÇAMENTARIAS	
3.2.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	174.400,76
3.2.00.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida - Executivo / Indiretas	174.400,76
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	10.769.141,66
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - Executivo	10.397.309,42
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - Legislativo	267.512,77
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes RPPS	104.319,47
3.3.91.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes - INTRAORÇAMENTÁRIAS	
4.0.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	1.289.032,81
4.4.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	468.486,13
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos - Executivo / Indiretas	416.188,53
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos - Legislativo	52.287,60
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	-
4.5.90.66.00.00.00	Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-
4.5.90.99.00.00.00	Outras Inversões Financeiras - Executivo / Indiretas	-
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	820.576,68
4.6.00.00.00.00.00	Amortização da Dívida - Executivo / Indiretas	820.576,68
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	
9.9.99.99.99.99.02	RESULTADO ORÇAMENTÁRIO / RESERVA DO RPPS	
	TOTAL DAS DESPESAS	38.716.307,59

início de Mostardas

ZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2020

de Cálculo das Estimativas das Receitas

Valores em R\$ 1,00

ARRECADADA 2017	ARRECADADA 2018	REESTIMADO 2019	PROJETADO 2020	PROJETADO 2021	PROJETADO 2022
45.472.373,06	48.948.270,07	53.187.110,63	55.321.963,84	59.323.472,17	62.818.877,34
2.296.294,85	3.289.821,41	4.122.672,33	4.175.318,13	5.443.077,08	6.822.242,74
559.294,82	862.514,31	966.664,97	1.027.676,29	1.339.711,39	1.679.187,16
85.172,84	95.139,71	87.195,21	73.709,20	96.077,92	120.422,12
1.223.169,09	1.545.743,36	2.306.120,64	2.181.021,64	2.843.248,95	3.563.670,73
458.656,10	823.414,03	792.660,09	892.911,31	1.164.027,48	1.458.966,51
-	10,00	10,42	8,70	11,34	14,21
2.292.861,00	1.950.874,59	2.181.192,00	2.434.145,09	2.598.379,69	2.747.650,44
2.206.831,39	1.737.376,83	1.936.312,66	2.237.716,64	2.399.490,62	2.526.945,15
1.520.566,22	1.487.146,79	1.714.546,54	1.804.381,30	1.939.904,91	2.060.724,04
686.263,08	250.232,04	221.766,12	433.335,53	449.585,61	465.321,11
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
85.829,70	213.496,76	224.879,34	196.428,25	208.889,17	221.605,30
3.434.896,14	3.867.233,23	5.809.920,54	4.925.231,21	5.237.094,31	5.555.300,82
23.527,39	36.411,40	-	22.410,00	23.250,36	24.064,14
3.468.373,75	3.370.821,82	5.789.920,54	4.891.363,96	4.988.971,96	17.926.475,62
159.869,10	77.173,12	69.711,08	116.815,60	124.226,09	131.788,36
29.758,86	37.377,87	59.000,65	47.315,85	50.317,45	53.380,52
3.218.745,79	3.256.270,83	5.581.208,81	4.527.232,12	4.814.428,41	5.107.506,74
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3.000,00	-	100.000,00	37.855,78	40.287,25	42.707,61
-	460.000,01	-	173.601,85	184.614,72	195.853,14
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
96.396,67	99.443,53	98.613,63	107.767,35	114.603,84	121.580,35
-	-	-	-	-	-
96.396,67	99.443,53	98.613,63	107.767,35	114.603,84	121.580,35
36.037.886,60	39.461.136,73	46.770.338,64	43.028.990,25	49.255.400,88	46.873.564,54
13.815.119,26	14.628.800,18	15.863.611,65	16.326.324,53	17.167.185,11	17.926.461,71
9.225.325,30	9.884.477,86	11.005.166,62	11.027.060,09	11.629.311,49	12.166.453,61
410.119,76	439.006,10	468.127,00	482.539,52	508.893,79	532.398,92
423.134,55	428.319,39	455.452,34	479.015,90	505.177,72	528.511,21
1.055.680,04	1.028.060,56	1.058.000,00	1.152.534,32	1.215.289,65	1.271.461,65
107.176,37	164.427,51	163.165,45	158.872,55	167.549,60	175.288,39
1.366.546,32	1.787.777,70	1.711.595,61	1.755.915,41	1.863.262,24	1.928.476,42
204.234,82	100.906,77	73.876,85	141.565,47	146.874,18	152.014,77
859.919,39	909.082,18	846.193,58	967.342,42	1.003.617,76	1.038.744,38
83.772,84	83.720,12	81.540,73	91.540,73	96.540,37	100.869,37
79.198,87	-	-	30.138,12	31.268,30	32.362,69
15.368.110,74	17.338.079,56	17.042.704,82	18.636.734,93	19.581.831,60	20.048.673,28
13.520.070,78	15.042.759,62	14.611.042,00	16.195.901,76	17.030.411,14	17.424.865,60
853.969,99	1.015.196,28	1.051.205,00	1.093.963,68	1.150.331,21	1.176.974,91
294.429,11	219.919,51	229.864,37	245.270,04	257.807,61	263.181,41
2.917,99	24.395,73	25.000,00	19.395,25	20.394,61	20.866,98
1.893,10	213,22	2.700,00	1.769,47	1.835,82	1.900,08
404.780,50	706.444,74	798.944,53	691.483,77	717.414,41	742.523,92
366.203,15	325.152,20	353.669,53	386.634,00	401.132,77	415.172,42
4.855,12	998,26	279,39	2.316,94	2.403,83	2.487,96
-	23.895,59	-	8.833,68	9.164,04	9.485,71
-	-	80.000,00	28.748,44	29.826,50	30.870,43
6.854.650,60	7.276.358,48	7.784.010,37	8.028.338,68	8.466.812,60	8.857.893,41
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1.314.235,80	188.760,88	224.385,18	650.521,81	674.916,38	698.538,45
146.824,65	-	112.192,59	96.199,26	99.706,36	103.269,23
11.625,23	57.651,46	20.148,15	32.974,06	34.210,59	35.407,96
-	13.057,78	-	9.250,42	9.897,31	9.933,22
-	44.593,68	20.148,15	23.723,65	24.613,58	24.613,58
1.155.788,92	131.109,12	92.044,44	521.358,48	540.909,42	559.841,25
686.263,08	-	-	261.146,64	270.841,71	280.424,67
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
257.486,65	-	-	97.984,01	101.656,41	105.216,46
212.034,19	131.109,12	92.044,44	162.225,83	168.309,30	174.200,13
813.726,56	2.151.118,55	374.693,15	1.996.647,21	2.315.757,62	2.924.621,82
-	-	-	732.480,00	972.983,75	1.501.751,25
111.126,70	2.103,39	2.439,15	43.941,65	45.589,67	47.165,31
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
109.000,00	-	-	41.478,56	43.034,00	44.540,19
2.126,70	2.103,39	2.439,15	2.463,29	2.595,67	2.645,11
9.211,62	16.871,55	13.314,29	14.526,21	15.070,04	15.598,43
693.386,24	2.132.143,61	351.168,67	1.202.906,66	1.279.216,65	1.357.088,32
-	-	-	-	-	-
693.386,24	2.082.143,61	351.168,67	1.184.036,89	1.259.149,23	1.335.799,94
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	50.000,00	-	18.869,77	20.066,82	21.288,38

-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	7.770,84	2.792,49	2.897,21	2.988,61
-	-	7.770,84	2.792,49	2.897,21	2.988,61
3.745.662,60	3.776.353,00	3.931.615,57	3.972.700,34	4.072.017,85	4.173.818,30
-	-	-	-	-	-
5.310.452,74	6.446.273,12	6.788.930,46	6.818.261,53	6.853.891,06	7.079.079,94
(320.021,53)	(991.442,33)	(119.468,02)	557.047,40	577.938,68	598.164,47
(4.990.451,21)	(6.545.839,79)	(6.507.462,44)	(5.961.214,13)	(6.275.954,38)	(6.480.915,37)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
44.721.309,48	48.329.468,50	51.694.488,78	54.773.049,87	58.857.356,58	62.838.237,72

início de Mostardas
ZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2020
de Pagamento das Despesas - Inclusive Restos a Pagar

[illegible]

