LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
LDO/2018
METAS E PRIORIDADES

MUNICÍPIO DE TEUTÔNIA

TRANSPARÊNCIA E PUBLICIDADE

- Edital de Convocação nº 090/2017;
- Mural do Centro Administrativo;
- Site do município;
- Jornal Folha Popular, edição de 19/08, pg 23.

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

- Objetivo: estabelecer as diretrizes, prioridades e metas da administração, orientando a elaboração da proposta orçamentária para o próximo exercício.

- Ela será elaborada a partir das políticas, objetivos e metas estabelecidas no Plano Plurianual (2018-2021).

- Legislação: art. 165 da Constituição Federal de 1988 e art. 4 da Lei Complementar Federal nº 101/2000.

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

- Conceitos:
  - Diretrizes: critérios de ação e decisão que orientam o processo de planejamento;
  - Metas: especificação e quantificação dos objetivos pretendidos;
  - Prioridades: o que possui da característica de figurar em primeiro lugar (preferência na alocação de recursos, mas não exclusividade).

DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA

	Receita Realizada	Percentual
2006	R$26.035.131,44	15,77%
2007	R$29.175.208,81	12,06%
2008	R$34.213.526,94	17,27%
2009	R$38.187.437,15	11,62%
2010	R$43.525.948,26	13,98%
2011	R$50.175.412,65	15,28%
2012	R$52.921.762,11	5,47%
2013	R$60.868.469,37	15,02%
2014	R$77.539.670,52	27,39%
2015	R$76.640.386,83	-1,16%
2016	R$85.761.620,32	11,90%

PROJEÇÕES DA RECEITA

ANO	VALOR	VARIAÇÃO
2017	R$ 101.574.159,65	
2018	R$ 112.856.000,00	11,10%
2019	R$ 116.741.373,00	3,44%
2020	R$ 123.124.106,00	5,47%

PROJEÇÃO INDICADORES

TABELA 01 - Parâmentos Utilizados nas Estimativas das Receitas e Despesas

Exercício	2017	2018	2019	2020
INFLAÇÃO MÉDIA ANUAL (I P C A)	3,88%	4,34%	4,29%	4,25%
VARIAÇÃODO PIB	0,51%	1,50%	1,77%	2,00%
. CRESCIMENTO VEGETATIVO DA FOLHA SALARIAL	12,90%	1,00%	1,00%	1,00%
. CRESCIMENTO AUTÔNOMO DE OUTROS CUSTEIOS	8,08%	3,00%	2,00%	2,00%
ESFORÇO NA ARRECADAÇÃO TRIBUTÁRIA	5,00%	1,00%	1,00%	1,00%
CRESC.REAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS	3,50%	0,50%	2,00%	3,00%
PERCENTUAL DE AUMENTO SALARIAL	1,00%	0,50%	1,00%	1,00%
CRESCIMENTO DOS INVESTIMENTOS	6,85%	3,50%	0,50%	0,50%
Taxa de Juros Selic (Média do Ano)	10,28%	8,56%	8,64%	8,55%
PIB / RS (em R$ milhões)	450.366	474.557	511.885	553.008

RECEITAS ARRECADADAS



DESCRIÇÃO	2014	2015	2016	2017
	Arrecadado	Arrecadado	Arrecadado	Reestimado
RECEITAS CORRENTES	**75.300.599,81**	**80.365.045,65**	**89.055.090,46**	**103.534.967,80**
RECEITA TRIBUTARIA	10.635.770,66	11.614.519,35	12.339.977,37	12.922.00,00
RECEITA DE CONTRIBUICOES	289.874,32	2.009.347,50	3.059.139,91	3.275.000,00
Receitas de Contribuições - P M	289.874,32	324.837,40	409.004,35	475.000,0
Receita de Contribuições - R P P S		1.684.510,10	2.650.135,56	2.800.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	**765.346,75**	**1.425.542,23**	**1.832.150,49**	**1.309.947,80**
Rendimentos de Aplicações Financeiras	754.110,24	1.425.542,23	1.832.150,49	1.309.947,80
Rendimentos de Aplicações - PM	754.110,24	1.297.443,72	995.564,23	809.947,80
Rendimentos de Aplicações - RPPS		128.098,51	836.586,26	500.000,00
Outras Receitas Patrimoniais	11.236,51			
RECEITA AGROPECUARIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVICOS	2.513.290,68	2.618.626,57	3.017.129,62	3.295.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	58.686.834,84	60.168.945,94	66.840.431,82	80.700.020,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.409.482,56	2.528.064,06	1.966.261,25	2.023.000,00
Outras Receitas Correntes - P M	2.409.482,56	2.528.064,06	1.966.261,25	2.023.000,00
Outras Receitas Correntes - R P P S				
RECEITAS DE CAPITAL	**10.467.478,67**	**2.053.077,66**	**1.525.758,82**	**3.400.191,85**
OPERACOES DE CREDITO	8.111.643,06	473.613,59	0,00	
ALIENACAO DE BENS	198.600,00	675.660,42	364.473,14	525.400,00
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	31.854,56	103.286,51	50.120,70	20.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.125.381,05	800.517,14	1.111.164,98	2.854.791,85
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL			0,00	
Receitas Intra Orçamentárias - RPPS		2.631.594,04	4.216.797,21	4.400.00,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	-8.228.407,96	-8.409.330,52	-9.036.026,17	-9.761.000,00
	14,06%	10,38%	11,90%	18,43%
TOTAL DA RECEITA	**77.539.67,52**	**76.640.386,83**	**85.761.620,32**	**101.574.159,65**

RECEITAS PROJETADAS 2016 - 2019

DESCRIÇÃO	2018	2019	2020
	Projetado	Projetado	Projetado
RECEITAS CORRENTES	**116.101.500,00**	**120.232.188,31**	**126.899.206,13**
RECEITA TRIBUTARIA	13.750.420,00	14.740.077,92	15.830.600,48
RECEITA DE CONTRIBUICOES	3.602.930,00	3.798.687,76	4.04.717,16
Receitas de Contribuições - P M	450.430,00	478.068,08	508.353,70
Receita de Contribuições - R P P S	**3.152.500,0**	**3.320.619,67**	**3.496.363,47**
RECEITA PATRIMONIAL	**2.300.000,00**	**2.398.670,00**	**2.500.613,48**
Rendimentos de Aplicações Financeiras	650.000,00	2.398.67,00	2.500.613,48
Rendimentos de Aplicações - PM	650.00,00	677.885,00	706.695,11
Rendimentos de Aplicações - RPPS	**1.650.000,00**	**1.720.785,00**	**1.793.918,36**
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUARIA	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVICOS	3.450.000,00	3.661.689,69	3.893.657,73
TRANSFERENCIAS CORRENTES	90.855.600,00	93.359.047,51	98.251.542,97
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.142.550,00	2.274.015,43	2.418.074,31
Outras Receitas Correntes - P M	2.142.550,00	2.274.015,43	2.418.074,31
Outras Receitas Correntes - R P P S	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECEITAS DE CAPITAL	**2.170.000,00**	**2.302.619,07**	**2.448.489,98**
OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00
ALIENACAO DE BENS	446.500,00	473.896,94	503.918,31
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	45.500,00	47.761,17	50.786,84
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.678.000,00	1.780.960,96	1.893.784,83
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Receitas Intra Orçamentárias - RPPS	**5.750.000,00**	**6.056.641,75**	**6.377.189,51**
DEDUÇÕES DA RECEITA	-11.165.000,00	-11.850.076,13	-12.600.779,63
TOTAL DA RECEITA	**112.856.500,00**	**116.741.373,00**	**123.124.106,00**

DESPESAS 2017

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	2017 Reestimado
3.0.00.00.00.00.00	**DESPESAS CORRENTES**	**73.767.408,10**
3.1.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	44.541.375,33
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal Próprio	42.641.375,33
3.1.00.00.00.00.00	**Pessoal do R P P S**	1.900.000,00
3.2.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	750.000,00
3.2.00.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida	750.000,00
3.2.00.00.00.00.00	**Juros e encargos da Dívida RPPS**	
3.3.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	45.852.184,82
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes	45.666.184,82
3.3.00.00.00.00.00	**Outras Despesas Corrente RPPS**	180.000,00
4.0.00.00.00.00.00	**DESPESAS DE CAPITAL**	**7.161.970,71**
4.4.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	6.779.970,71
4.4.00.00.00.00.00	Invetimentos	6.779.970,71
4.4.00.00.00.00.00	**Invetimentos RPPS**	
4.5.00.00.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	**0,00**
4.5.90.66.00.00.00	Concessão de Empréstimos e Financiamentos	
4.5.90.99.00.00.00	Outras inversões Financeiras	
4.6.00.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	382.000,00
9.9.99.99.99.99.01	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**30.000,00**
9.9.99.99.99.99.02	**RESERVA DE CONTINGÊNCIA DO RPPS**	**103.949.530,86**
	TOTAL DA DESPESA	**84.679.943,84**

DESPESAS 2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	2018 Projeção	%
3.0.00.00.00.00.00	**DESPESAS CORRENTES**	**97.094.898,33**	
3.1.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	47.173.911,81	
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal Próprio	45.161.615,79	44,14%
3.1.00.00.00.00.00	**Pessoal do R P P S**	2.012.296,02	
3.2.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	650.000,00	
3.2.00.00.00.00.00	Juros e Encargos da Dívida	650.000,00	0,63%
3.2.00.00.00.00.00	**Juros e encargos da Dívida RPPS**	-	
3.3.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	49.270.986,52	
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes	49.077.540,16	47,97%
3.3.00.00.00.00.00	**Outras Despesas Corrente RPPS**	193.446,36	
4.0.00.00.00.00.00	**DESPESAS DE CAPITAL**	**6.564.844,06**	
4.4.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	6.164.844,06	
4.4.00.00.00.00.00	Invetimentos	6.164.844,06	6,02%
4.4.00.00.00.00.00	**Invetimentos RPPS**	-	
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	-	
4.6.00.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	400.000,00	0,39%
9.9.99.99.99.99.01	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	850.000,00	0,83%
9.9.99.99.99.99.02	**RESERVA DE CONTINGÊNCIA DO RPPS**	8.346.757,61	
	TOTAL DA DESPESA	**112.856.500,00**	

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS

EXERCÍCIO DE 2017

ARF (LRF, art 4º, § 3º) R$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	**Valor**	**Descrição**	**Valor**
Demandas Judiciais - RPV	45.000,00	Utilização reserva de contingência	45.000,00
Dívidas em Processo de Reconhecimento	20.000,00	Utilização reserva de contingência	20.000,00
Avais e Garantias Concedidas			
Indenizações e desapropriações	60.000,00	Utilização reserva de contingência	60.000,00
Assistências Diversas	35.000,00	Utilização reserva de contingência	35.000,00
Outros Passivos Contingentes	75.000,00	Utilização reserva de contingência	75.000,00
SUBTOTAL	**235.000,00**	**SUBTOTAL**	**235.000,00**

DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	**Valor**	**Descrição**	**Valor**
Frustração de Arrecadação	300.000,00	Utilização reserva de contingência	300.000,00
Restituição de Tributos a Maior	25.000,00	Utilização reserva de contingência	25.000,00
Discrepância de Projeções:	75.000,00	Utilização reserva de contingência	75.000,00
Outros Riscos Fiscais	25.000,00	Utilização reserva de contingência	25.000,00
SUBTOTAL	425.000,00	SUBTOTAL	425.000,00
TOTAL	**660.000,00**	**TOTAL**	**660.000,00**

DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS

EXERCÍCIO DE 2017 -consolidado

AMF - Demonstrativo I (LRF, art. 4º, § 1º)

ESPECIFICAÇÃO	2017	
	Valor Corrente (a)	Valor Constante
Receita Total	112.856.500	108.162.258
Receitas Primárias (I)	111.714.500	107.067.759
Despesa Total	112.856.500	108.162.258
Despesas Primárias (II)	111.806.500	107.155.933
Resultado Primário (I – II)	(92.000)	(88.173)
Resultado Nominal	(6.017.515)	(5.767.218)

DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS

EXERCÍCIO DE 2017 -município

AMF - Demonstrativo I (LRF, art. 4º, § 1º)

ESPECIFICAÇÃO	2017	
	Valor Corrente (a)	Valor Constante
Receita Total	102.304.000	98.048.687
Receitas Primárias (I)	102.812.000	98.535.557
Despesa Total	102.304.000	98.048.687
Despesas Primárias (II)	101.254.000	97.042.362
Resultado Primário (I – II)	1.558.000	1.493.195

DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS
EXERCÍCIO DE 2017 -RPPS

AMF - Demonstrativo I (LRF, art. 4º, § 1º)

ESPECIFICAÇÃO	2017	
	Valor Corrente (a)	Valor Constante
Receita Total	10.552.500	10.113.571
Receitas Primárias (I)	8.905.500	8.532.202
Despesa Total	2.205.742	2.113.995
Despesas Primárias (II)	2.205.742	2.113.995
Resultado Primário (I – II)	6.696.758	6.418.207

METAS E PRIORIDADES

CÂMARA DE VEREADORES

- Manutenção da Atividade Legislativa
- Divulgação dos Atos Oficiais
- Aquisição de Material Permanente
- Construção Prédio da Câmara

METAS E PRIORIDADES

GABINETE DO PREFEITO

- Divulgação Oficial e Institucional
- Manutenção das Atividades, Reestruturação e Modernização do Gabinete
- Aquisição de Equipamentos e Material Permanente

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

- Manutenção das Atividades da Secretaria, Setor de Patrimônio, Setor de Informática e do FPS;
- Atendimento a LEI 13019 e LAI
- Aquisição de Material Permanente
- Pagamento de Precatórios Judiciais e demais sentenças
- Realização de Concursos
- Aposentadorias, Pensões , Auxílio Doença e Salário
- Maternidade

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA DA FAZENDA

- Manutenção das atividades da Secretaria, Setor contábil, tributário e de fiscalização
- Aquisição de Material Permanente
- Administração financeira dos recursos

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

- Manutenção das Atividades da Secretaria
- Ampliação, manutenção e conservação de prédios públicos;
- Ampliação e manutenção do sistema de abastecimento de água e Perfuração de Poços
- Ampliação, manutenção,da Rede de Iluminação Pública;
- Ampliação e manutenção da frota de veículos;máquinas pesadas
- Pavimentação e recapeamento de ruas;
- Instalação de galerias e melhorias na sinalização das ruas;
- Construção de calçadas de passeio;
- Conservação e melhoramento das estradas e pontes do interior
- Amortização de empréstimos.
- Construção de prédio para o Almoxarifado

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

- Manutenção das Atividades da Secretaria
- Manutenção do Programa de Atenção Básica
- Manutenção do Programa SAMU/SALVAR
- Assistência Médica e Odontológica Especializada: manutenção dos programas, aquis. equipamentos, transporte de pacientes, ESF, Pronto Socorro,medicamentos ...;
- Manutenção Farmácia Básica Municipal;gestantes
- Manutenção dos Programas de Vigilância em Saúde
- Manutenção e aquisição de veículos e ambulâncias
- Recadastramento do cartão SUS

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

- Manutenção das Atividades da Secretaria
- Assistência ao Educando: transporte escolar, aquisição materiais didáticos;
- Orientação e Complementação Alimentar;
- Municipalização gradativa das matrículas dos alunos da educação infantil;
- Realização de reformas e reparos nos prédios das Escolas de Educação Infantil e Ensino Básico;
- Realização de palestras, seminários com profissionais da educação e viagens de estudo;
- Construção e Ampliação e reformas de escolas municipais;
- Aquisição de móveis e equipamentos,veículos e ônibus escolar
- Assistência à Educação Especial;
- Aquisição de ônibus e carro

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE CULTURA ESPORTE E LAZER

- Manutenção das Atividades da Secretaria;
- Promover Eventos Culturais, Esportivos e Turísticos;
- Valorizar e subvencionar atividades culturais e turísticas adequados com a lei 13.019
- Aquisição de Equipamentos e Material Permanente;
- Valorizar e proporcionar eventos culturais no interior do município;
- Concurso fotográfico
- Distribuição de calendários

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL JUVENTUDE, CULTURA ESPORTE E LAZER

- Manutenção das Atividades da Secretaria
- Aquisição de Equipamentos e Material Permanente para Secretaria;
- Promoção e organização de eventos esportivos;
- Fomentar e Preservar Praças e parques de lazer e implantar academias ao ar livre

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E TURISMO

- Manutenção das Atividades da Secretaria;
- Promover Eventos Culturais, Esportivos e Turísticos;
- Valorizar e subvencionar atividades culturais e turísticas adequados com a lei 13.019
- Aquisição de Equipamentos e Material Permanente;
- Valorizar e proporcionar eventos culturais no interior do município;

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE.

- Proteger as Fontes de Água e Poços,e Bacia Hidrográfica;
- Orientar e apoiar o abastecimento de água na zona rural do município;
- Disponibilizar o Serviço de Licenciamentos Ambientais, Recuperação de Áreas Degradadas, Preservação das APP;
- Limpeza pública
- Operação do Aterro Sanitário; Galpão de Triagem no Aterro Sanitário; Coleta Seletiva do Lixo;
- Promover Campanha para Correção do solo e Recolhimento de Embalagens de Agrotóxicos;
- Manter Programa de Serviço de Máquinas e fornecimento de Saibro e Brita e acessos às propriedades rurais
- Manutenção de Programas: Pacote Agrícola, formação de lavouras de milho, formação de hortas, jardins e pomares;
- Incentivo financeiro e material aos pequenos agricultores;
- Programa de Inseminação Artificial;
- Aquisição de maquinários e equipamentos
- Assistência e Acompanhamento à Produção Agropastoril Familiar

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DE INDÚSTRIA, COMÉRCIO E TURISMO

- Manutenção das Atividades da Secretaria
- Manutenção do Programa de Apoio a Empresas;
- Promoção de Feiras;
- Aquisição de Bens para Premiação;
- Aquisição de Equipamentos e Material Permanente para Secretaria.
- Defesa Civil
- Aquisição de material Permanente

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E MOBILIDADE URBANA

- Manutenção das atividades da secretaria
- Planejamento urbano/loteamentos
- Cadastro imobiliário
- Defesa civil
- Tarifa ônibus e táxi

METAS E PRIORIDADES

SECRETARIA MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL E HABITAÇÃO

- Manutenção das Atividades da Secretaria
- Assistência Social: Idoso, PcDs, famílias em vulnerabilidade social, dependentes químicos,
- Manutenção Atividades Conselho Tutelar
- Manutenção Atividades do CRAS e CREAS
- Aquisição de material Permanente e Equipamentos
- Manutenção convênios com asilos , abrigos.

PENSE

- **QUEM PLANEJA, TEM FUTURO.**
- **QUEM NÃO PLANEJA, TEM DESTINO.**

FINALIZAÇÃO

- Programas a serem incluídos
- Debates
- Obrigado pela presença