

VALDECI GOMES DA SILVA, Prefeito Municipal de Almirante Tamandaré do Sul, Estado do Rio Grande do Sul.

Faço saber que o Legislativo aprovou e eu sanciono e promulgo a seguinte Lei:

LEI MUNICIPAL Nº 1.837.17, de 06 de setembro de 2017.

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

Art. 1º Esta lei institui o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021, em cumprimento ao disposto no art. 165, parágrafo 1º, da Constituição Federal, 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.

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 oriundos do Tesouro Municipal, 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.

Art. 4º As metas físicas e financeiras das ações estabelecidas para o período 2018-2021 se constituem referências a serem observadas pelas 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 de inclusão de metas.

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.

VIII - Metas da Administração Municipal - Rol de programas;

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

Gabinete do Prefeito, 06 de setembro de 2017.

Valdeci Gomes da Silva
Prefeito Municipal

Registre-se e publique-se
Data Supra

Virginia Quadros da Silva
Assessora de Projetos

MUNICÍPIO DE: ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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
TOTAL GERAL DA RECEITA (C)=(A)+(B)+(C)	12.021.630	14.781.018	13.321.400	14.146.000	14.900.000	15.679.000	16.482.000
Receitas Correntes e excluídas deduções Fundeb (A)	11.458.905	12.694.674	12.666.066	13.462.027	14.186.617	14.935.155	15.707.063
Receitas Tributárias	745.211	619.870	621.835	652.254	683.703	716.461	750.141
Impostos	662.067	519.043	515.385	540.597	566.662	593.812	621.727
IPTU	84.073	89.724	107.000	112.234	117.646	123.282	129.078
IRRF	100.601	141.479	142.785	149.770	156.991	164.513	172.247
IRRF s/Rendimento do Trabalho - Poder Executivo	84.821	133.025	138.000	144.751	151.730	159.000	166.474
IRRF s/Rendimento do Trabalho - Poder Legislativo	1.961	3.351	1.000	1.049	1.099	1.152	1.206
IRRF s/ Demais Rendimentos	13.818	5.103	3.785	3.970	4.162	4.361	4.566
ITBI	90.833	117.396	125.600	131.744	138.096	144.713	151.516
ISS	386.561	170.444	140.000	146.849	153.929	161.304	168.887
Taxas	83.144	100.827	106.450	111.657	117.041	122.649	128.414
Contribuição de Melhorias	-	-	-	-	-	-	-
Receita de Contribuições	123.285	132.494	153.000	163.646	175.070	187.164	199.823
Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência	-	-	-	-	-	-	-
Comp.Financ. entre Regimes Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Contribuição para Custeio de Serv.Ilum.Pública	123.285	132.494	153.000	163.646	175.070	187.164	199.823
Outras Contribuições	-	-	-	-	-	-	-
Receita Patrimonial	136.874	128.745	110.566	112.967	121.492	130.018	138.662
Receita de Valores Mobiliários	128.507	128.223	110.166	112.549	121.057	129.564	138.189
Educação- Fundeb	3.788	2.012	3.000	3.209	3.433	3.670	3.918
Educação- outros vinculados	8.229	4.528	4.277	4.777	5.052	5.327	5.602
Saúde - ASPS	4.100	2.949	4.000	4.278	4.577	4.893	5.224
Saúde - outros vinculados	17.564	7.621	10.050	10.749	11.500	12.294	13.126
Assistência social	3.001	4.436	5.000	5.348	5.721	6.116	6.530
Recursos Previdenciários - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Outros Vinculados	25.843	73.465	2.500	2.674	2.861	3.059	3.265
Não Vinculados (Recursos Livres)	65.983	33.112	79.015	84.513	90.413	96.659	103.196
Outras Receitas Patrimoniais	8.367	522	400	417	435	454	473
Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-	-	-	-
Receita de Serviços	244	115	10.000	61.316	67.751	69.599	75.644
Serviços de Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Outros Serviços	244	115	10.000	61.316	67.751	69.599	75.644
Transferências Correntes	12.482.771	14.139.843	14.038.665	14.863.010	15.657.930	16.485.508	17.335.395
Transf. Intergovernamentais	12.354.434	14.058.490	13.916.666	14.642.051	15.423.050	16.239.950	17.079.743
Transf.da União	7.641.941	8.789.853	8.436.065	8.864.748	9.337.076	9.829.635	10.335.746
Cota-parte do FPM	6.353.305	7.262.618	7.000.000	7.378.959	7.773.217	8.186.184	8.613.651
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	426.965	450.080	474.128	499.317	525.390
Cota-parte do ITR	191.169	214.834	214.000	225.585	237.638	250.263	263.332
Transferência do Salário-Educação	59.046	56.691	60.000	63.248	66.628	70.167	73.831
Transf.Recursos do SUS	317.596	383.487	358.000	349.360	366.711	382.702	395.513
Transf.Recursos FNAS	163.016	158.888	160.000	168.662	177.674	187.113	196.883
Transf.Recursos FNDE	49.783	40.970	53.100	55.975	58.965	62.098	65.341
Transf.Financeira - LC nº 87/96	26.456	27.010	30.000	31.624	33.314	35.084	36.916
Transf.Compens.Financ.Explor.Rec.Naturais	106.637	62.842	107.000	112.793	118.819	125.132	131.666
Outras Transf.da União	21.149	47.542	27.000	28.462	29.982	31.575	33.224
Transf.dos Estados	4.040.160	4.541.510	4.630.600	4.881.287	5.142.094	5.415.278	5.698.053
Cota-parte do ICMS	3.681.343	4.156.469	4.177.000	4.403.130	4.638.369	4.884.813	5.139.888
Cota-parte do IPVA	220.865	228.850	256.000	269.859	284.278	299.380	315.014
Cota-parte do IPI-Exportações	70.918	51.921	57.000	60.086	63.296	66.659	70.140
Transf.Recursos do Fundo Estadual de Saúde	63.067	93.264	123.600	130.291	137.253	144.545	152.092
Transf.Recursos do Fundo Estadual de Assist.Social	-	-	-	-	-	-	-
Transf.Cota-parte CIDE	3.961	10.922	16.500	17.393	18.323	19.296	20.304
Outras Transf.dos Estados	7	85	500	527	555	585	615
Transferências dos Municípios	-	-	-	-	-	-	-
Transf.Recursos do SUS	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transf.dos Municípios	-	-	-	-	-	-	-
Transferências Multigovernamentais	672.393	727.127	850.000	896.016	943.891	994.037	1.045.943
Transf.Recursos do FUNDEB	672.393	727.127	850.000	896.016	943.891	994.037	1.045.943
Transf.Convênios p/Despesas Correntes	128.277	81.352	122.000	220.959	234.870	246.558	255.653
Convênios para Saúde	-	-	-	93.628	102.063	108.081	111.387
Convênios para Prog.Educação	70.347	57.623	70.000	73.069	76.201	79.454	82.775
Convênios para Prog.Assist.Social	9.087	2.973	12.000	12.524	13.063	13.621	14.190
Convênios para Combate à Fome	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Programas de Infraestrutura	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transf.Convênios	48.843	20.756	40.000	41.748	43.543	45.402	47.300
Outras Transf.Correntes	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	99.039	68.845	84.100	88.214	92.467	96.898	101.453
Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	7.873	5.910	8.800	9.273	9.676	10.139	10.616
Multas e Juros de Mora Outras Origens	3.407	5.231	5.200	5.454	5.717	5.991	6.273
Receitas da Dívida Ativa (Origem em Impostos)	34.528	27.697	36.000	37.761	39.582	41.478	43.428
Receitas da Dívida Ativa Outras Origens	35.581	28.376	30.000	31.468	32.985	34.565	36.190
Receitas Correntes Diversas	17.649	1.630	4.100	4.301	4.508	4.724	4.946
Deduções da Receita	(2.128.518)	(2.395.238)	(2.352.100)	(2.479.380)	(2.611.796)	(2.750.493)	(2.894.055)
Deduções para o F U N D E B	(2.108.811)	(2.388.340)	(2.346.800)	(2.473.849)	(2.606.026)	(2.744.477)	(2.887.788)
Outras Deduções da Receita (renúncias, retificações, restituições)	(19.707)	(6.898)	(5.300)	(5.532)	(5.769)	(6.016)	(6.267)
Receitas de Capital (B)	562.725	2.086.345	655.334	683.972	713.383	743.845	774.937
Operações de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-	-	-	-
Amort. de Empréstimos/Financ.	-	-	-	-	-	-	-
Transf. de Capital	562.725	792.891	558.584	582.994	608.063	634.028	660.530
Transf. Intergovernamentais (exceto de convênios)	439.800	250.000	81.600	85.166	88.828	92.621	96.493
Transf. de Convênios p/Despesas de Capital	122.925	542.891	476.984	497.829	519.235	541.407	564.037
Convênios para Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Prog.Educação	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Prog.Assist.Social	-	-	-	-	-	-	-
Convênios para Programas de Infraestrutura	122.925	241.161	122.875	128.245	133.759	139.471	145.301
Convênios para Saneamento Básico	-	270.000	260.000	271.362	283.031	295.116	307.452
Outras Transf.Convênios	-	31.729	94.109	98.222	102.445	106.820	111.285
Outras Receitas de Capital	-	27.054	16.750	17.482	18.234	19.012	19.807
Receitas Intraorçamentárias do RPPS (C)	-	-	-	-	-	-	-

MUNICÍPIO DE: ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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)	13.587.423	15.089.912	15.018.166	15.941.407	16.798.413	17.685.648	18.601.118
II - DEDUÇÕES	(2.215.301)	(2.531.614)	(2.491.100)	(2.625.180)	(2.764.625)	(2.910.645)	(3.061.736)
I R R F s/Rendimentos do Trabalho	(86.783)	(136.376)	(139.000)	(145.800)	(152.829)	(160.152)	(167.681)
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	-	-	-	-	-	-	-
Compensação Financeira entre Regimes	-	-	-	-	-	-	-
Rendimentos de Aplicações (Rec.Previdenciários)	-	-	-	-	-	-	-
Deduções da Receita (Fundeb e Outras)	(2.128.518)	(2.395.238)	(2.352.100)	(2.479.380)	(2.611.796)	(2.750.493)	(2.894.055)
III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb	1.436.418	1.661.213	1.496.800	1.577.832	1.662.136	1.750.440	1.841.845
IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)	12.808.540	14.219.511	14.023.866	14.894.060	15.695.923	16.525.443	17.381.227

MUNICÍPIO DE: ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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
RECEITA							
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	704.469	552.651	560.185	587.588	615.919	645.430	675.771
IP TU	84.073	89.724	107.000	112.234	117.646	123.282	129.078
IRRF	100.601	141.479	142.785	149.770	156.991	164.513	172.247
ITBI	90.833	117.396	125.600	131.744	138.096	144.713	151.516
ISS	386.561	170.444	140.000	146.849	153.929	161.304	168.887
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	42.402	33.608	44.800	46.992	49.257	51.617	54.044
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	3.973.125	4.437.240	4.490.000	4.733.075	4.985.963	5.250.853	5.525.042
IPVA (Art.158, CF/1998)	3.681.343	4.156.469	4.177.000	4.403.130	4.638.389	4.884.813	5.139.888
ICMS (Art.158, CF/1998)	220.865	228.850	256.000	269.859	284.278	299.380	315.014
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	70.918	51.921	57.000	60.086	63.296	66.659	70.140
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.924.713	8.040.431	7.670.965	8.086.248	8.518.297	8.970.848	9.439.288
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.305	7.262.618	7.000.000	7.378.959	7.773.217	8.186.184	8.613.651
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	535.969	426.965	450.080	474.128	499.317	525.390
ITR (Art.158, CF/1998)	191.169	214.834	214.000	225.585	237.638	250.263	263.332
Transferência Financeira LC nº 87/96	26.456	27.010	30.000	31.624	33.314	35.084	36.916
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 212 DA CF/88 (D)	11.602.306	13.030.322	12.721.150	13.406.912	14.120.179	14.867.131	15.640.100
VALOR MÍNIMO A APLICAR 25% X (D)	2.900.577	3.257.581	3.180.288	3.351.728	3.530.045	3.716.783	3.910.025
RECURSOS DO FUNDEB (Transferência e Rendimentos) (E)	676.181	729.140	853.000	899.225	947.323	997.707	1.049.861
DEDUÇÕES PARA CONSTITUIÇÃO DO FUNDEB (F)	(2.108.811)	(2.388.340)	(2.346.800)	(2.473.849)	(2.606.026)	(2.744.477)	(2.887.788)
GANHO / PERDA COM O F U N D E B (G = E - F)	(1.432.630)	(1.659.201)	(1.493.800)	(1.574.624)	(1.658.703)	(1.746.770)	(1.837.927)
DESPESA (Recursos MDE e FUNDEB)							
Pessoal Ativo +Outras Desp de Pessoal da Educação (H)	1.556.940,85	1.863.099	2.130.300	2.372.184	2.639.761	2.816.674	3.144.164
Outras Despesas Correntes da Educação (I)	653.389,70	734.065	681.700	730.372	799.867	875.722	957.944
Despesas de Capital da Educação (J)	39.514,27	8.486	12.500	39.000	20.500	140.000	141.500
DESPESA CONSIDERADA COM MANUTENÇÃO DE ENSINO (K) = H+I+J (+/-) G	3.682.475	4.264.851	4.318.300	4.716.180	5.118.831	5.579.167	6.081.534
Valor Efetivamente Aplicado (M) = K / D	31,74%	32,73%	33,95%	35,18%	36,25%	37,53%	38,88%

MUNICÍPIO DE: ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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
Receita Tributária (A)	619.870	621.835	652.254	683.703	716.461
IPTU	89.724	107.000	112.234	117.646	123.282
IRRF	141.479	142.785	149.770	156.991	164.513
ITBI	117.396	125.600	131.744	138.096	144.713
ISS	170.444	140.000	146.849	153.929	161.304
TAXAS	100.827	106.450	111.657	117.041	122.649
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-	-
Contribuição p/Custeio de Iluminação Pública (B)	132.494	153.000	163.646	175.070	187.164
Contribuições dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência (C)	-	-	-	-	-
Transferências Constitucionais e Legais (D)	12.488.594	12.177.465	12.836.717	13.522.583	14.240.997
FPM (Art.159, CF/1998)	7.262.618	7.000.000	7.378.959	7.773.217	8.186.184
FPM Cota Extra	535.969	426.965	450.080	474.128	499.317
ITR (Art.158, CF/1998)	214.834	214.000	225.585	237.638	250.263
Transferência Financeira LC nº 87/96	27.010	30.000	31.624	33.314	35.084
ICMS (Art.158, CF/1998)	4.156.469	4.177.000	4.403.130	4.638.389	4.884.813
IPVA (Art.158, CF/1998)	228.850	256.000	269.859	284.278	299.380
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	51.921	57.000	60.086	63.296	66.659
Cota Parte da CIDE	10.922	16.500	17.393	18.323	19.296
Outras Receitas Correntes (E)	33.608	44.800	46.992	49.257	51.617
Multas e Juros de Mora dos Tributos	5.910	8.800	9.230	9.676	10.139
Receitas de Dívida Ativa Tributária	27.697	36.000	37.761	39.582	41.478
Deduções das Receitas Correntes - Exceto para o Fundeb (F)	-6.898	-5.300	-5.532	-5.769	-6.016
TOTAL DA RECEITA DO ANO ANTERIOR (G) = (A) + (B) + (C) + (D) + (E) - (F)	13.267.669	12.991.800	13.694.077	14.424.843	15.190.223
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)	928.737	909.426	958.585	1.009.739	1.063.316
Legislativo: Folha de Pagamento (E) = 70%(D)	650.116	636.598	671.010	706.817	744.321
Despesa Efetivamente Prevista para o Legislativo	625.000	682.575	745.271	813.826	888.273
Folha de Pagamentos do Poder Legislativo p/Fins do § 1º do art. 29-A da Constituição	513.550	566.254	623.949	687.324	756.482
Demais Despesas do Legislativo	111.450	116.320	121.322	126.503	131.790
% de Gastos Efetivo do Poder Legislativo	4,71%	5,25%	5,44%	5,64%	5,85%
% Efetivo de Gastos Com Folha de Pagamento do Legislativo	55,30%	62,27%	65,09%	68,07%	71,14%

MUNICÍPIO DE: ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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	DISCRIMINAÇÃO		VALOR				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
IMPOSTOS PRÓPRIOS (A)	704.469	552.651	560.185	587.588	615.919	645.430	675.771
IP TU	84.073	89.724	107.000	112.234	117.646	123.282	129.078
IRRF	100.601	141.479	142.785	149.770	156.991	164.513	172.247
ITBI	90.833	117.396	125.600	131.744	138.096	144.713	151.516
ISS	386.561	170.444	140.000	146.849	153.929	161.304	168.887
Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos)	42.402	33.608	44.800	46.992	49.257	51.617	54.044
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B)	3.973.125	4.437.240	4.490.000	4.733.075	4.985.963	5.250.853	5.525.042
IPVA (Art.158, CF/1998)	3.681.343	4.156.469	4.177.000	4.403.130	4.638.389	4.884.813	5.139.888
ICMS (Art.158, CF/1998)	220.865	228.850	256.000	269.859	284.278	299.380	315.014
IPI-EX (Art.159, CF/1998)	70.918	51.921	57.000	60.086	63.296	66.659	70.140
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C)	6.924.713	8.040.431	7.670.965	8.086.248	8.518.297	8.970.848	9.439.288
Transferência Financeira LC nº 87/96	26.456	27.010	30.000	31.624	33.314	35.084	36.916
FPM (Art.159, CF/1998)	6.353.305	7.262.618	7.000.000	7.378.959	7.773.217	8.186.184	8.613.651
FPM - Cota Extra - Julho e Dezembro	353.783	536.989	426.965	450.080	474.128	499.317	525.390
ITR (Art.158, CF/1998)	191.169	214.834	214.000	225.585	237.638	250.263	263.332
Transferência Financeira LC nº 87/96	26.456	27.010	30.000	31.624	33.314	35.084	36.916
TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 198 DA CF/88 (D)	11.602.306	13.030.322	12.721.150	13.406.912	14.120.179	14.867.131	15.640.100
VALOR MÍNIMO A APLICAR 15% X (D)	1.740.346	1.954.548	1.908.173	2.011.037	2.118.027	2.230.070	2.346.015
D E S P E S A S COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE							
Pessoal Ativo + Outras Desp de Pessoal da Saúde	1.274.479	1.374.478	1.566.300	1.744.145	1.940.880	2.159.186	2.399.972
Outras Despesas Correntes da Saúde (E)	1.065.336	936.989	836.700	916.927	1.004.173	1.099.403	1.202.626
Despesas de Capita da Saúde (F)	17.982	5.090	47.000	50.035	53.230	56.613	60.159
(-) Despesas com Rendimentos das Aplicações Financeiras - ASPS	4.100	2.949	4.000	4.278	4.577	4.893	5.224
Total das Despesas (G) = (D) + (E) + (F)	2.357.797	2.316.557	2.450.000	2.711.107	2.998.283	3.315.202	3.662.758
Participação (H) = (G) / (C)	20,3%	17,8%	19,3%	20,2%	21,2%	22,3%	23,4%

MUNICÍPIO DE: ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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)	5.227.795	6.148.659	6.834.350	7.610.352	8.468.781	9.421.329	10.471.969
Pessoal Inativo e Pensionistas - Total do Executivo (B)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Inativos com recursos do RPPS (C)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Outras despesas não Computadas (D)	139.418	299.593	370.950	387.161	403.808	421.051	438.651
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Executivo (E)	84.821	133.025	138.000	144.751	151.730	159.000	166.474
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	5.003.556	5.716.041	6.325.400	7.078.441	7.913.243	8.841.278	9.866.844
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	12.808.540	14.219.511	14.023.866	14.894.060	15.695.923	16.525.443	17.381.227
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	39,06%	40,20%	45,10%	47,53%	50,42%	53,50%	56,77%

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)	443.585	476.590	513.550	566.254	623.949	687.324	756.482
Pessoal Inativo e Pensionistas- Total do Legislativo (B)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Inativos do Legislativo pagos recursos do RPPS (C)	-	-	-	-	-	-	-
(-) Outras despesas não Computadas (D)	-	20.500	2.050	2.140	2.232	2.327	2.424
(-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Legislativo (E)	1.961	3.351	1.000	1.049	1.099	1.152	1.206
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B) - (C+D+E)	441.623	452.739	510.500	563.066	620.618	683.845	752.852
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F)	12.808.540	14.219.511	14.023.866	14.894.060	15.695.923	16.525.443	17.381.227
DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F)	3,45%	3,18%	3,64%	3,78%	3,95%	4,14%	4,33%

MUNICÍPIO DE: ALMIRANTE TAMANDARÉ DO SUL
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)	13.321.400	14.146.000	14.900.000	15.679.000	16.482.000
DESPESAS QUE NÃO INTEGRAM O PPA (B)	463.757	441.262	475.406	503.812	428.671
Serviço da Dívida	267.500	228.000	245.000	256.000	161.000
Juros e Encargos da Dívida	140.000	131.000	145.000	160.000	125.000
Amortização	127.500	97.000	100.000	96.000	36.000
Outras Operações Especiais	196.257	213.262	230.406	247.812	267.671
Reserva de Contingência (inclusive para equilíbrio financeiro)	70.000	80.000	90.000	100.000	112.192
PASEP	126.257	133.262	140.406	147.812	155.479
Inativos e Pensionistas - Gastos Totais	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência do RPPS	-	-	-	-	-
Demais Operações Especiais	-	-	-	-	-
DESPESAS QUE INTEGRAM O PPA (C) = D + E + F	12.857.644	13.704.737	14.424.594	15.175.188	16.053.329
Despesas Vinculadas/obrigações legais (D)	10.535.050	11.608.163	12.755.102	14.158.557	15.565.622
Despesas totais com serviços de saúde (C.F./88 - Art. 198)	2.454.000	2.715.385	3.002.860	3.320.095	3.667.982
Despesas totais com Educação (MDE e FUNDEB)	4.318.300	4.716.180	5.118.831	5.579.167	6.081.534
Despesas totais com o Poder Legislativo, Inclusive Pessoal	625.000	682.575	745.271	813.826	888.273
Pessoal e Encargos do Executivo (exceto Educação, Saúde e Câmara)	3.137.750	3.494.023	3.888.140	4.445.469	4.927.833
Outras Despesas com Rec. Vinculados (E)	1.725.685	1.874.056	1.971.509	2.067.830	2.160.228
Recursos da Contribuição p/Iluminação Pública (CIP)	153.000	163.646	175.070	187.164	199.823
Demais Recursos para Aplicação em Educação	189.700	194.059	204.346	214.593	224.876
Demais Recursos para Aplicação em Saúde	491.650	584.029	617.526	647.622	672.118
Recursos para Aplicação em Assistência Social	177.000	186.534	196.458	206.850	217.604
Rec.Al.de Bens, Operaç.de Crédito e Amort.de Emprést/Financiam	80.000	83.496	87.086	90.805	94.601
Demais Vinculações - Receitas Correntes	59.000	61.816	64.727	67.757	70.869
Demais Vinculações - Receitas de Capital	575.334	600.476	626.297	653.040	680.337
Recursos Livres Estimados para Planejamento das Demais Despesas (F) = A - B - D - E	596.909	222.518	(302.017)	(1.051.199)	(1.672.520)