



Prefeitura Municipal de Alumínio

ESTADO DE SÃO PAULO

Av. Eng.º Antônio de Castro Figueirôa, 100 - Vila Santa Luzia
CEP 18125-000 Fone (011) 4715-5500 e-mail prefeitura@aluminio.sp.gov.br

LEI Nº 1.926, DE 18 DE JULHO DE 2017

(Projeto de Lei nº 22, de 22/04/2017 – Autógrafo nº 1946, de 28/06/2017)

DISPÕE SOBRE AS DIRETRIZES PARA A ELABORAÇÃO E EXECUÇÃO DA LEI ORÇAMENTÁRIA DO MUNICÍPIO DE ALUMÍNIO PARA O EXERCÍCIO DE 2018 E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS

O Prefeito de Alumínio, no uso das suas atribuições legais que lhe são conferidas,

Faz saber que a Câmara Municipal de Alumínio aprovou e ele sanciona e promulga a seguinte lei

Art. 1º Em cumprimento ao disposto no art. 165, inciso II, § 2º, da Constituição Federal, de 5 de outubro de 1988, no art. 4º, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF) e no art. 26-II, da Lei Orgânica do Município de Alumínio, de 26 de Setembro de 2013, ficam estabelecidas as diretrizes orçamentárias relativas ao exercício financeiro de 2018, compreendendo:

- I – as metas e prioridades da Administração Pública Municipal;
- II – as diretrizes gerais para a elaboração e execução dos orçamentos do Município e suas alterações;
- III – as disposições relativas as despesas do Município com pessoal e encargos sociais;
- IV – as disposições sobre as alterações na Legislação Tributária do Município;
- V – as disposições relativas a Dívida Pública Municipal; e
- VI – as disposições finais.

Parágrafo único. Integram esta Lei, os seguintes anexos:

I- Anexo de Metas Fiscais, composto de:

- a. Demonstrativo de metas anuais;
- b. avaliação do cumprimento das metas fiscais do exercício anterior;
- c. demonstrativo das metas fiscais atuais comparadas com as fixadas nos três exercícios anteriores; e
- d. evolução do patrimônio líquido nos últimos três exercícios.

II – Anexo de Riscos Fiscais, contendo Demonstrativo de Riscos Fiscais e Providências;

III – Anexo de Metas e Prioridades;

CAPÍTULO I

METAS E PRIORIDADES DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL

Art. 2º Em conformidade com o disposto no art. 165, § 2º, da Constituição Federal e no art. 4º da Lei Complementar nº 101/2000, as metas e prioridades para o exercício financeiro de 2018, são aquelas constantes em Anexo próprio desta Lei, as quais terão precedência na alocação de recursos na Lei Orçamentária, mas não se constituem limites à programação das despesas.

§ 1º Na elaboração da proposta orçamentária para o exercício financeiro de 2018 será dada maior prioridade:

- I – à atenção especial no atendimento à criança e ao adolescente;
- II – a eficiência e transparência na gestão dos recursos públicos;
- III – a promoção e desenvolvimento da infraestrutura urbana;
- IV – as ações que visem garantir eficiência e qualidade na oferta dos serviços de saúde enfatizando a prevenção;



Prefeitura Municipal de Alumínio

ESTADO DE SÃO PAULO

Av. Eng.º Antônio de Castro Figueirôa, 100 - Vila Santa Luzia
CEP 18125-000 Fone (011) 4715-5500 e-mail prefeitura@aluminio.sp.gov.br

Continuação da Lei nº 1.926/2017 fls. 02

V – à implementação de ambiente educacional eficiente, com ênfase no desenvolvimento tecnológico;

VI – à integração e a cooperação com os governos Federal, Estadual e com os Municípios da Região Metropolitana de Sorocaba;

VI – à valorização do patrimônio ambiental e cultural do Município.

§ 2º A execução das ações vinculadas às metas e prioridades, do Anexo a que se refere o caput, estará condicionada à manutenção do equilíbrio das contas públicas, conforme Anexo de Metas Fiscais que integra a presente Lei.

Art. 3º O Projeto de Lei Orçamentária Anual será elaborado em consonância com as metas e prioridades estabelecidas no anexo próprio desta Lei.

CAPÍTULO II

DIRETRIZES GERAIS PARA A ELABORAÇÃO E EXECUÇÃO DOS ORÇAMENTOS DO MUNICÍPIO E SUAS ALTERAÇÕES

Art. 4º A estimativa de receitas serão feitas com a observância das normas técnicas e legais e considerarão os efeitos das alterações na legislação, da variação dos índices de preços, do crescimento econômico ou de qualquer outro fator relevante.

Art. 5º O Poder Executivo, sob a coordenação do Departamento de Finanças, deverá elaborar e publicar a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso, nos termos do art. 8º da Lei Complementar nº 101/2000, visando ao cumprimento da meta de resultado primário estabelecida nesta lei.

Parágrafo único. O Poder Executivo publicará a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso até trinta dias após a publicação da Lei Orçamentária de 2018.

Art. 6º No prazo previsto no parágrafo único, o Poder Executivo, sob a coordenação do Departamento de Finanças, publicará as receitas previstas, desdobradas em metas bimestrais, juntamente com medidas de combate à evasão e à sonegação, valores das ações ajuizadas para cobrança da dívida ativa e o montante dos créditos tributários passíveis de cobrança administrativa, nos termos do art. 13, da Lei Complementar nº 101/2000.

Art. 7º É o Poder Executivo autorizado a estabelecer por Decreto, sempre que necessário, a limitação de empenho das dotações orçamentárias e da movimentação financeira dos órgãos da administração, objetivando atingir as metas fiscais, excluídas as despesas que constituem obrigação constitucional ou legal de execução.

Art. 8º A Lei Orçamentária não consignará recursos para início de novos projetos sem antes ter assegurado recursos suficientes para obras ou etapas de obras em andamento, salvo projetos programados com recursos de convênios e operações de crédito.

Art. 9º O Departamento Municipal de Negócios Jurídicos encaminhará ao Departamento de Finanças, até 15 de julho do corrente exercício, a relação dos débitos decorrentes de precatórios judiciais inscritos até 1º de julho de 2017 a serem incluídos na proposta orçamentária de 2018, especificando:

- I – número e data do ajuizamento da ação originária;
- II – número do precatório;
- III – tipo da causa julgada (de acordo com a origem da despesa);
- IV – enquadramento (alimentar ou não alimentar);
- V – data da autuação do precatório;
- VI – nome do beneficiário;



Prefeitura Municipal de Alumínio

ESTADO DE SÃO PAULO

Av. Eng.º Antônio de Castro Figueirôa, 100 - Vila Santa Luzia
CEP 18125-000 Fone (011) 4715-5500 e-mail prefeitura@aluminio.sp.gov.br

Continuação da Lei nº 1.926/2017 fls. 03

VII – valor do precatório a ser pago (atualizado, conforme determinado pelo art. 100, § 5º, da Constituição Federal, pela Emenda Constitucional nº 62/2009);

VIII – data do trânsito em julgado;

IX – número da vara ou comarca de origem; e

X – Cópia do ofício requisitório no caso de precatórios trabalhistas e cópia da requisição de pagamento no caso de ação cível.

Parágrafo único. A forma de pagamento e a atualização monetária dos precatórios e das parcelas resultantes observarão, no exercício de 2018, os índices adotados pelo Poder Judiciário respectivo, conforme disposto no art. 100, § 1º, da Constituição Federal, na Emenda Constitucional nº 62/2009 e no Decreto nº 213/2010.

Art. 10 A concessão de auxílios e subvenções dependerá de atender os critérios estabelecidos pela Comissão Municipal de Assistência Social e o seu repasse dependerá de autorização legislativa através de lei específica.

Art. 11 As metas e prioridades constantes do Plano Plurianual e as desta lei considerar-se-ão modificadas por leis posteriores, pelos créditos adicionais abertos com autorização legislativa, suplementares e especiais, e pelos extraordinários.

Art. 12 O orçamento anual será dotado com recursos para atender as despesas imprevistas e emergenciais, no percentual mínimo de 0,25 % (zero vírgula vinte e cinco por cento) da receita estimada, através de reserva de contingência, conforme previsto no at. 5º, inciso III, da Lei Complementar nº 101/2000.

Art. 13 O Poder Executivo Municipal é autorizado, nos termos estabelecidos pela Constituição Federal, a:

I – Realizar operações de crédito por antecipação da receita, nos termos da legislação em vigor, até o limite de 10% (dez por cento) da receita estimada.

II – Abrir créditos adicionais suplementares até o limite de vinte por cento (20 %) das dotações do orçamento da despesa.

III – transpor, remanejar ou transferir recursos de uma categoria de programação para outra (projeto, atividade ou operações especiais), dentro do mesmo órgão orçamentário, de conformidade com o art. 167, VI da Constituição Federal, no limite de 10 % de cada dotação orçamentária.

§ 1º O Poder Legislativo é autorizado a proceder, mediante Ato da Mesa da Câmara Municipal, a suplementação de suas dotações orçamentárias, desde que os recursos necessários para as coberturas sejam provenientes de anulação de suas próprias dotações, observado o limite referido no inciso anterior deste artigo, quanto ao percentual de 50 % de cada dotação orçamentária consignada.

§ 2º Não onerarão o limite previsto neste artigo, os créditos destinados a suprir insuficiência nas dotações orçamentárias relativas à pagamento de pessoal, dívida pública, débitos constantes de precatórios judiciais e de recursos de repasses de outros órgãos governamentais através de convênios.

Art. 14 É o Poder Executivo autorizado a realizar a proposta orçamentária caso o autógrafo da lei orçamentária não seja encaminhado até o início do exercício de 2018 pelo Poder Legislativo, na base de um doze avos (1/12) em cada mês.

Art. 15 O orçamento fiscal que abrange os Poderes Executivo e Legislativo, cumprirá as exigências constitucionais e legais quanto aos limites:

I – Da aplicação na manutenção e desenvolvimento do ensino;

II – Da aplicação na manutenção e desenvolvimento da saúde;



Prefeitura Municipal de Alumínio

ESTADO DE SÃO PAULO

Av. Eng.º Antônio de Castro Figueirôa, 100 - Vila Santa Luzia
CEP 18125-000 Fone (011) 4715-5500 e-mail prefeitura@aluminio.sp.gov.br

Continuação da Lei nº 1.926/2017 fls. 04

III – No pagamento de despesas com pessoal e encargos sociais.

CAPÍTULO III DISPOSIÇÕES RELATIVAS ÀS DESPESAS DO MUNICÍPIO COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

Art. 16 As despesas com pessoal e encargos sociais para 2018 serão fixadas observando-se o disposto nas normas constitucionais aplicáveis, na Lei Complementar nº 101/2000 e na legislação municipal em vigor.

Art. 17 O reajuste dos vencimentos dos servidores públicos municipais deverá observar a previsão de recursos orçamentários e financeiros constantes da Lei Orçamentária de 2018, e de seus Créditos Adicionais, observando os limites constantes na Lei Complementar nº 101/2000.

Art. 18 O Poder Executivo, por intermédio do órgão de pessoal, publicará, até 31 de julho de 2017, a tabela de cargos efetivos e comissionados integrantes do quadro geral de pessoal civil e demonstrará os quantitativos de cargos ocupados por servidores estáveis e de cargos vagos, comparando-os com os quantitativos do ano anterior e indicando as respectivas variações percentuais.

CAPÍTULO IV DISPOSIÇÕES SOBRE ALTERAÇÕES NA LEGISLAÇÃO TRIBUTÁRIA DO MUNICÍPIO

Art. 19 As atualizações das alíquotas do Imposto Predial Territorial Urbano (IPTU), serão efetuadas utilizando-se a média dos indicadores oficiais da inflação (INPC, IGP-DI/FGV e IPC/FIPE) dos últimos 12 meses.

Art. 20 O Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU, do exercício de 2018, terá desconto de cinco por cento do valor lançado, quando pago até o vencimento da cota única.

Art. 21 Os tributos lançados e não arrecadados, inscritos em dívida ativa, cujos custos de cobrança sejam superiores ao crédito tributário, poderão ser cancelados, mediante autorização em Lei, não se constituindo como renúncia de receita para efeito do disposto no art. 14, § 3º, II, da Lei Complementar Federal nº 101/2000.

CAPÍTULO V DISPOSIÇÕES RELATIVAS À DÍVIDA PÚBLICA MUNICIPAL

Art. 22 O Orçamento deverá destinar recursos para o pagamento do serviço da dívida municipal. Parágrafo único. Serão destinados recursos para o atendimento de despesas, com juros, com outros encargos e com amortização da dívida referente a operações de crédito contratadas até 2017.

CAPÍTULO VI DISPOSIÇÕES FINAIS

Art. 23 As despesas consideradas irrelevantes nos termos do art. 16, § 3º da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), são aquelas cujo valor não ultrapasse para bens e serviços os limites dos incisos I e II do art. 24 da Lei Federal nº 8.666/93.

Parágrafo único. O valor definido no caput acompanhará as alterações estabelecidas para os limites a mencionada modalidade licitatória.



Prefeitura Municipal de Alumínio

ESTADO DE SÃO PAULO

Av. Eng.º Antônio de Castro Figueirôa, 100 - Vila Santa Luzia
CEP 18125-000 Fone (011) 4715-5500 e-mail prefeitura@aluminio.sp.gov.br

Continuação da Lei nº 1.926/2017 fls. 05

Art. 24 São vedados quaisquer procedimentos, pelos ordenadores de despesas, que possibilitem a execução destas sem comprovada e suficiente disponibilidade de dotação orçamentária, em cumprimento aos artigos 15 e 16 da Lei Complementar nº 101/2000.

Art. 25 Os valores das metas fiscais, em anexo, devem ser considerados como estimativa, admitindo-se variações até o envio do Projeto de Lei Orçamentária para o exercício de 2018 ao Legislativo Municipal.

Art. 26 O Poder Legislativo encaminhará ao Poder Executivo sua proposta orçamentária até o dia 31 de agosto de 2017.

Art. 27 Os pagamentos de serviços da dívida pública e de despesas com pessoal e encargos sociais terão prioridade sobre as ações de expansão.

Art. 28 Na seleção das prioridades estabelecidas no Plano Plurianual do Município a serem incluídas na proposta orçamentária do exercício financeiro de 2018, será levada em consideração a capacidade financeira do erário municipal.

Art. 29 Os dispêndios com propaganda e publicidade oficial serão atendidos por dotações orçamentárias específicas na lei orçamentária anual, em conformidade com as exigências da legislação eleitoral vigente.

Art. 30 O Poder Executivo enviará até o dia 30/09/2017, o Projeto de Lei Orçamentária Anual ao Poder Legislativo, que o apreciará até o final da Sessão Legislativa, devolvendo-o a seguir para sanção.

Art. 31 Esta Lei entra em vigor na data da sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALUMINIO, 18 de julho de 2017.

ANTONIO PIASSENTINI
Prefeito Municipal

JURACY LOPES CÂMARA
Diretor do Departamento Municipal de Finanças

Registrada e Publicada na Prefeitura em 18/07/2017

MARIA JOSÉ DE OLIVEIRA DIAS
Diretora de Divisão de Serviços Administrativos

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALUMÍNIO

i - ANEXO DE METAS FISCAIS

ANEXO DE METAS FISCAIS
 Demonstrativo I - Metas Anuais
 (LRF, art. 4º, § 1)

MUNICÍPIO	ALUMÍNIO				EXERCÍCIO: 2018	
	2018		2019		2020	
ESPECIFICAÇÃO	VALOR CORRENTE	VALOR CONSTANTE	VALOR CORRENTE	VALOR CONSTANTE	VALOR CORRENTE	VALOR CONSTANTE
RECEITA TOTAL	84.228.500,00	79.460.849,05	90.966.700,00	81.220.267,85	98.243.956,00	82.557.946,21
RECEITAS PRIMÁRIAS (I)	84.123.500,00	79.361.792,45	90.853.300,00	80.275.096,24	98.121.484,00	81.720.133,61
DESPEZA TOTAL	84.228.500,00	79.460.850,04	90.966.700,00	81.220.267,85	98.243.956,00	82.557.946,21
DESPEAS PRIMÁRIAS (II)	83.828,500,00	79.083.490,60	90.651.272,00	80.939.082,14	97.903.834,00	82.272.129,40
RESULTADO PRIMÁRIO (III) = I - II	295.000,00	278.301,85	202.028,00	-663.985,90	217.650,00	-551.995,79
RESULTADO NOMINAL	1.043.797,36	976.515,44	1.106.425,00	976.544,57	1.172.810,00	985.886,01
DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA	1.350.846,35	1.274.383,34	1.119.311,28	999.385,07	927.461,32	779.379,26
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	1.350.846,35	1.274.383,34	1.119.311,28	999,385,07	927.461,32	779.379,26

Taxa média de inflação do período

VARIÁVEIS	2018	2019	2020
Inflação media anual projetada com base em indice oficial da inflação	6,0	6,0	6,25

Índice de deflação	
2018	1,06
2019	1,12
2020	1,19

ANEXO DE METAS FISCAIS

Demonstrativo II - Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior

(LRF. Art. 4º, § 2º, Inciso I)

MUNICÍPIO:	ALUMÍNIO	EXERCÍCIO:	2018
------------	----------	------------	------

ESPECIFICAÇÃO	I - METAS PREVISTAS	II - METAS REALIZADAS	VARIÇÃO (II - I)	
	EM 2016	EM 2016	VALOR	%
RECEITA TOTAL	69.008.743,00	69.805.847,43	797.104,43	1,15
RECEITA NÃO FINANCEIRA (I)	68.271.583,00	69.688.377,13	1.416.794,13	2,07
DESPESA TOTAL	69.008.743,00	70.090.562,92	1.081.819,92	1,56
DESPESA NÃO FINANCEIRA (II)	65.158.743,00	69.752.536,47	4.593.793,47	7,05
RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)	3.112.840,00	-64.159,34	-2.984.521,32	-4,13
RESULTADO NOMINAL	2.205.649,66	1.867.623,21	-338.026,45	-84,68
DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA	2.205.649,66	1.867.623,21	-338.026,45	-84,68
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	2.205.649,66	1.867.623,21	-338.026,45	-84,68

Notas:

A finalidade desse demonstrativo é estabelecer uma comparação entre as metas fixadas e o resultado obtido no exercício financeiro do segundo ano anterior ao ano de referência da LDO, conforme estabelecido no inciso I parágrafo segundo do artigo quarto da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Neste sentido comparando as metas fixadas pela LDO de 2016 e a execução orçamentária de 2016 observou-se que:

1.1) A receita arrecadada no ano de 2016, ficou próxima das projeções realizadas na LDO para o exercício de 2016, apresentando resultado superior em aproximadamente 1,15 % da receita estimada.

1.2) A despesa total empenhada ficou cerca de 1,56 % acima da despesa total fixada para o exercício de 2016.

Consequentemente as Despesas Primárias superaram em 7,05 % a meta prevista.

1.3) O resultado primário definido pela diferença entre o total das receitas primárias e o total das despesas foi de - 2.984.521,32, apontando um resultado negativo que o projetado na LDO que era de

R\$ 3.112.840,00.

Esse resultado demonstra que as contas municipais apresentam um deficit primário, ou seja o setor público utilizando-se de outros recursos para financiar seus projetos e atividades.

1.4) Resultado Nominal - O objetivo da apuração do Resultado Nominal é medir a evolução da Dívida Fiscal Líquida no período. É a diferença entre o saldo da Dívida Fiscal Líquida ao final do período anterior. Caso o resultado seja positivo, indica aumento do saldo da dívida. Por outro lado se o resultado for negativo, indica diminuição do saldo da Dívida.

1.5) A Dívida Pública ficou menor do que a prevista, o que demonstra, teoricamente, maior capacidade do Município de se manter nos limites legais de endividamento.

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO	REALIZADO	PREVISÃO	PROJETADO	%	PROJETADO	%	PROJETADO	%
	2015	2016	ORÇAMENTÁRIA 2017	2018		2019		2020	
Alienação de Bens	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	61.322.600,08	69.805.847,43	75.000.000,00	84.228.500,00	12,30	90.966.700,00	7,99	98.243.956,00	7,99

Nota: A variação de crescimento (%) foi efetuado com relação ao ano anterior ao Projetado tendo como ano base 2017.

MUNICÍPIO DE ALUMÍNIO - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
2018

RECEITAS A PREÇOS CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO	REALIZADO	PREVISÃO	PROJETADO	%	PROJETADO	%	PROJETADO	%
	2015	2016	ORÇAMENTÁRIA 2017	2018		2019		2020	
RECEITAS CORRENTES	67.865.721,50	81.672.841,49	74.999.000,00	79.459.905,66	5,94	81.219.375,00	2,21	82.557.105,88	1,64

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO	REALIZADO	PREVISÃO	PROJETADO	%	PROJETADO	%	PROJETADO	%
	2015	2016	ORÇAMENTÁRIA 2017	2018		2019		2020	
Receita Tributária	9.990.564,33	10.088.586,50	12.573.000,00	8.235.471,69	-34,50	8.417.828,57	2,21	8.556.474,78	1,64
Receita de Contribuições	529.064,08	809.309,40	986.000,00	1.000.000,00	1,41	1.022.142,85	2,21	1.038.978,15	1,64
Receita Patrimonial	154.476,80	137.625,95	795.160,00	99.056,60	-1245,74	101.250,00	2,21	102.917,64	1,64
Receita de Serviços	37.692,04	22.963,08	63.000,00	11.320,75	-82,04	11.571,42	2,21	11.761,34	1,64
Transferências Correntes	51.840.004,09	63.060.625,18	60.143.507,00	62.014.150,94	3,11	63.387.321,42	2,21	64.431.347,89	1,64
Outras Receitas Correntes	5.313.920,16	7.553.731,38	438.333,00	8.099.905,68	1860,62	8.279.260,71	2,21	8.415.626,05	1,64
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	1.000,00	943,39	-5,67	892,85	-5,36	840,33	-5,89
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	67.865.721,50	81.672.841,49	75.000.000,00	79.460.849,05	5,94	81.220.267,85	2,21	82.557.946,21	1,64

Equivalem aos valores correntes, expurgado os índices de inflação ou deflação, trazendo-os para o exercício anterior ao ano de referênci da LDO, ou seja a preços de 2017.

Indicador	Inflação - IPCA - IBGE		Ano Base	Expectativa de inflação - IPCA		
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflação média (% anual)	10,67	6,29	Ano Base	6,00	6,00	6,25

MUNICÍPIO DE ALUMÍNIO - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
Metodologia e Memória de Cálculo
2018

As receitas foram estimadas para o período de 2018 a 2020 tendo como base, preliminarmente, o Orçamento Municipal aprovado pelo Legislativo para o exercício de 2017, bem como projeção em decorrência das expectativas de mercado para a economia.

As receitas foram obtidas a partir da receita projetada para o exercício de 2017, ajustada pelo índice do IPCA e acrescida de 2 % de crescimento natural acima do índice inflacionário.

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO	REALIZADO	%	PREVISÃO	%	PROJETADO	%	PROJETADO	%	PROJETADO	%
	2015	2016		ORÇAMENTÁRIA		2018		2019		2020	
				2017							
Outras Despesas Correntes	28.524.399,16	33.432.688,84	17,20	25.662.500,00	-23,25	26.322.641,50	2,57	27.793.571,42	5,58	28.251.260,50	1,64
DESPESAS DE CAPITAL	5.386.266,98	9.274.031,04	72,17	11.736.000,00	26,54	13.295.518,86	13,28	12.702.857,14	-4,46	12.912.568,06	1,65
Investimentos	5.131.039,83	8.878.540,09	73,03	11.452.000,00	28,98	13.028.537,73	13,76	12.421.671,42	-4,66	12.626.751,26	1,65
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	255.227,15	395.490,94	54,95	270.000,00	-31,74	266.981,13	-1,12	281.185,71	5,32	285.816,80	1,64
Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	186.500,00	0,00	207.547,16	11,28	211.160,71	1,74	214.285,71	1,47
TOTAL	65.030.526,98	82.005.958,61	26,10	75.000.000,00	-8,55	79.460.849,05	5,94	81.220.267,85	2,21	82.557.946,21	1,64

Notas:

1) Para as projeções das Despesas de Pessoal e Encargos Sociais dos servidores para o exercício financeiro de 2018 foi aplicado um índice de crescimento médio de 6 % de expectativa inflacionária, mais 2 % de crescimento vegetativo da folha.

2) Nas Despesas de Capital, levou-se em conta os investimentos com recursos provenientes de outras esferas de governo e com recursos próprios, a fim de manter o nível de investimentos compatível com as ações dos programas de governo.

ESPECIFICAÇÃO	PREVISTO	PREVISTO	PREVISTO	PROJETADO	PROJETADO	PROJETADO
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XVI)	130.620,00	250.000,00	270.000,00	283.000,00	314.928,00	340.122,00
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL						
(XVII) = (XIII-XIV-XV-XVI)	8623960,00	10.514.500,00	11466000,00	13810250,00	13912272,00	15025834,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	210.700,00	172.500,00	186.500,00	220.000,00	236.500,00	255.000,00
DESPESAS PRIMÁRIAS (XX) = (XII+XVII+XVIII)	62736742,00	65.158.743,00	74730000,00	83945500,00	90651272,00	97903834,00
RESULTADO PRIMÁRIO (IX - XX)	1168731,33	3.112.840,00	1063160,00	178000,00	202028,00	217650,00

O Resultado Primário indica se os níveis de gastos orçamentários são compatíveis com a sua arrecadação, ou seja, se as Receitas Primárias são capazes de suportar as Despesas Primárias. Pelos valores projetados é possível observar que para 2018 o município não necessitará de recursos de aplicações financeiras para financiar seus projetos e atividades.

RESULTADO NOMINAL A PREÇOS CORRENTES

Tabela 2.4 - Resultado Nominal

ESPECIFICAÇÃO	PREVISTO	PREVISTO	PREVISTO	PROJETADO	PROJETADO	PROJETADO
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	2.205.649,66	1.972.444,30	1.634.417,85	1.350.846,35	1.119.311,28	927.461,32
DEDUÇÕES (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Disponível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(III = (I - II))	2.205.649,66	1.972.444,30	1.634.417,85	1.350.846,35	1.119.311,28	927.461,32
Receita de Privatizações (iv)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (v)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO NOMINAL	2.205.649,66	1.972.444,30	1.634.417,85	1.350,846,35	1119311,28	927461,32

O Resultado Nominal representa a diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida em 31 de dezembro de determinado ano em relação ao apurado em 31 de dezembro do ano anterior.

ANEXO DE METAS FISCAIS
 Demonstrativo III - Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Fixadas nos Três Exercícios Anteriores
 (LRF, art. 4º, § 2º, Inciso II)

MUNICÍPIO	ALUMÍNIO						EXERCÍCIO 2018				
ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2015	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
RECEITA TOTAL	61.322.600,08	69.805.847,43	13,83	75.000.000,00	7,44	84.228.500,00	12,30	90.966.700,00	7,99	98.243.956,00	7,99
RECEITAS NÃO FINANCEIRAS (I)	61.183.595,99	69.688.377,13	13,90	74.205.840,00	6,48	84.123.500,00	8,68	87.662.504,00	8,69	95.280.802,00	8,69
DESPEZA TOTAL	58.760.754,49	70.090.562,92	19,28	75.000.000,00	7,00	84.228.500,00	12,30	90.966.700,00	7,99	98.243.956,00	7,99
DESPESAS NÃO FINANCEIRAS (II)	57.215.809,48	69.752.536,47	21,91	74.730.000,00	7,13	83.945.500,00	12,33	90.701.772,00	8,04	97.903.834,00	7,94
RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)	3.967.786,51	-64.159,34	0,00	-524.160,00	0,00	178.000,00	0,00	-3.039.268,00	0,00	-2.623.032,00	0,00
RESULTADO NOMINAL	-21.523,36	1.867.623,21	0,00	1.741.379,59	-6,76	1.043.797,36	-40,06	1.106.425,00	5,99	1.172.810,00	5,99
DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA	2.205.649,66	1.867.623,21	-15,33	1.741.379,59	-6,76	1.350.846,35	-22,43	1.119.311,28	-17,15	927.461,32	-17,15
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	286.276,56	1.867.623,21	652,38	1.741.379,59	-6,76	1.350.846,35	-22,43	1.119.311,28	-17,15	927.461,32	-17,15

Nota: A variação de crescimento (%) foi efetuado com relação ao ano anterior ao Projetado (N - 1) tendo como ano base 2017.

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2015	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
RECEITA TOTAL	67.865.721,50	81.672.841,49	20,34	75.000.000,00	-8,18	79.460.849,05	5,94	81.220.267,85	2,21	82.557.946,21	1,64
RECEITAS NÃO FINANCEIRAS (I)	61.183.595,99	81.535.401,24	33,26	74.205.840,00	-8,99	79.361.792,45	4,00	80.275.096,24	4,01	81.720.133,61	1,80
DESPEZA TOTAL	59.644.260,00	82.005.958,61	37,49	75.000.000,00	-8,55	79.460.849,05	5,94	81.220.267,85	2,21	82.557.946,21	1,64
DESPESAS NÃO FINANCEIRAS (II)	57.215.809,48	81.610.467,66	42,63	74.730.000,00	-8,44	79.193.867,91	4,00	80.939.082,04	4,00	82.272.129,40	1,51
RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)	3.967.786,51	-75.066,42	0,00	-524.160,00	0,000	167.924,54	0,00	-663.985,90	0,00	-551.995,79	0,00
RESULTADO NOMINAL	-21.523,36	-75.066,42	0,00	1.741.379,59	0,00	976.515,44	-43,93	976.544,57	0,00	985.886,01	0,95
DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA	3.396.503,47	2.185.119,15	-35,67	1.741.379,59	-20,31	1.274.383,34	5,06	999.385,07	0,00	779.379,26	0,95
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	1.477.130,37	2.185.119,15	47,93	1.741.379,59	-20,31	1.274.383,34	-43,93	999.385,07	0,00	779.379,26	0,95

Os valores a preços constantes equivalem aos valores correntes, expurgado os índices de inflação ou deflação, trazendo-os para o exercício anterior ao ano de referência da LDO, ou seja, a preços de 2017.

ANEXO DE METAS FISCAIS
 Demonstrativo IV - Evolução do Patrimônio Líquido
 (LRF, art. 4º, § 2º, Inciso III)

MUNICÍPIO:	ALUMÍNIO		EXERCÍCIO: 2017			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2016	%	2015	%	2014	%
PATRIMÔNIO/CAPITAL	49.367.484,13	73,33	49.367.484,13	77,22	49.367.484,13	86,30
RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESLTADO ACUMULADO	17.958.247,44	26,67	14.565.041,94	22,78	7.840.632,71	13,70
TOTAL	67.325.731,57	100,00	63.932.526,07	100,00	57.208.116,84	100,00

MUNICÍPIO DE ALUMÍNIO
DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
LRF Art. 4º, § 3º
2018

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
RISCOS FISCAIS	220.000,00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	220.000,00
TOTAL	220.000,00	TOTAL	220.000,00

MUNICÍPIO DE ALUMÍNIO - SP
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS E PRIORIDADES
2018

ÓRGÃO 01 - CAMARA MUNICIPAL							
Unidade: 01.01.00 - Corpo Legislativo							
PROGRAMA: 0001 - PROCESSO LEGISLATIVO							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades do							
Legislativo	Atividades mantidas	O1	O31	2.002	Global	100%	1.035.000,00
Total da unidade							1.035.000,00

Unidade: 01.02.00 - Secretaria da Camara							
PROGRAMA: 0001 - PROCESSO LEGISLATIVO							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades da							
Câmara Municipal	Atividades mantidas	O1	O31	2.002	Global	100%	2.588.000,00
Auxílio Alimentação	Conceder auxilio aliment.	O1	O31	2.094	Global	100%	40.000,00
Gratificação Natalina	Conceder grat. Natalina	O1	O31	2.096	Global	100%	19.000,00
Serviços Terceirizados	Serviços executados	O1	O31	2.104	Global	100%	200.000,00
Bolsa estagiário	Conceder bolsa estágio	O1	O31	2.106	Global	100%	13.000,00
Adquirir mobiliário e equipamentos em geral	Aquisição de mobiliários e equip.	O1	O31	1.001	Unidade	NF	105.000,00
Total da unidade							2.965.000,00
Total do órgão							4.000.000,00

ÓRGÃO 02 - GABINETE DO PREFEITO							
Unidade: 02.01.00 - Gabinete							
PROGRAMA: 0002 - COORDENAÇÃO SUPERIOR							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/Atividade	Unidade de Medida	Meta	Valor
Manter as atividades do Gabinete do Prefeito	Atividades mantidas	O4	122	2.004	Global	100%	430.000,00
Total da unidade							430.000,00

Unidade: 02.02.00 - Dependências do Gabinete							
PROGRAMA: 0002 - COORDENAÇÃO SUPERIOR							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/Atividade	Unidade de Medida	Meta	Valor
Manter as atividades das dependências do Gabinete	Atividades mantidas	O4	122	2.004	Global	100%	761.000,00
Manter ativ. Propaganda	Atividades mantidas	O4	122	2.092	Global	100%	40.000,00
Adquirir mobiliário e equipamentos em geral	Aquisição de mobiliários e máquinas	O4	122	1.001	Unidade	NI	12.000,00
Totaal da unidade							813.000,00

Unidade: 02.03.00 - Fundo Social de Solidariedade							
PROGRAMA: 0002 - COORDENAÇÃO SUPERIOR							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/Atividade	Unidade de Medida	Meta	Valor
Manter atividades de assistência social	Atividade mantida	O8	244	2.044	Global	100%	151.000,00
Reforma e ampliação depend. Fundo Soc. Sol.	Unidades reformadas/ampliadas	O8	244	1.003	m2	NI	6.000,00

Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Adquirir máquina de fraldas e máquina de estampar camsetas	Aquisição de equipamentos	08	244	1.001	Unidade	2	40.000,00
Total da unidade							197.000,00
Total do órgão							1.440.000,00

ÓRGÃO 03 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE GOVERNO							
Unidade: 03.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0003 - CORDENAÇÃO ADMINISTRATIVA							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades administrativas	Atividades mantidas	04	122	2.004	Global	100%	426.500,00
Adquirir equipamentos e mobiliário em geral	Equipamentos e mobiliários adquiridos	04	122	1.001	Unidade	NI	1.000,00
Total da Unidade							427.500,00
Total do Órgão							427.500,00

ÓRGÃO 04 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE NEGÓCIOS JURÍDICOS							
Unidade: 04.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0004 - SUPORTE JURÍDICO							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as ativ da Proc Geral do Município	Atividades mantidas	03	091	2.004	Global	100%	400.000,00
Adquirir mobiliários e equipamentos	Equipamentos e Mobiliários adquiridos	03	091	1.001	Unidade	NI	6.500,00
Total da Unidade							406.500,00
Total do Órgão							406.500,00

ÓRGÃO 05 - DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO							
Unidade: 05.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0005 - ASSISTÊNCIA ADMINISTRATIVA							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades da							
Diretoria do Departamento	Atividades mantidas	O4	122	2.004	Global	100%	3.791.000,00
Adquirir mobiliário e	Aquisição de						
equipamento em geral	mobiliários e máquinas	O4	122	1.001	Unidade	NI	70.000,00
Obras de comunicação	Execução de obras de						
e monitoramento	com. e monitoramento	O4	122	1.019	Global	100%	75.000,00
Total as unidade							3.936.000,00
Total do órgão							3.936.000,00

ÓRGÃO 06 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE FINANÇAS							
Unidade: 06.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0006 - ORDENAMENTO FINANCEIRO							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades do							
serviço financeiro	Atividades mantidas	O4	123	2.004	Global	100%	712.000,00
Adquirir computadores e	Equipamentos						
impressoras	adquiridos	O4	123	1.001	Unidade	4	15.000,00
Total da Unidade							727.000,00

Unidade: 06.02.00 - Controle Interno							
PROGRAM: 0006 - ORDENAMENTO FINANCEIRO							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades do controle interno	Atividades mantidas	04	124	2.096	Global	100%	87.500,00
Adquirir impressora, telefone, equip. inform.	Equipamentos adquiridos	04	124	1.093	Unidade	3	3.000,00
Total da Unidade							90.500,00

Unidade: 06.03.00 - Encargos Gerais							
PROGRAMA: 0000 - OPERAÇÕES ESPECIAIS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Efetuar pagamento de debitos trabalhistas	Pagamentos efetuados	28	846	0.001	Global	100%	20.000,00
Efetuar pagamento de indenizações trabalhista	Pagamentos efetuados	28	846	0.002	Global	100%	20.000,00
Despesas gerais sem classificação definida	Pagamentos efetuados	04	122	2.080	Global	100%	1.350.000,00
Conceder adiantamentos	Adiant. Concedidos	04	122	2.090	Global	100%	200.000,00
Efetuar pagamento de sentenças judiciais	Pagamentos efetuados	28	846	0.003	Global	100%	1.400.000,00
Recolher dívida INSS	Dívida recolhida	28	843	0.004	Global	100%	400.000,00
Efetuar pagamento de aposentadoria	Pagamentos efetuados	28	846	0.005	Global	100%	80.000,00
Efetuar pagamento de pensões	Pagamentos efetuados	28	846	0.006	Global	100%	30.000,00
Recolher PASEP	PASEP recolhido	28	846	0.007	Global	100%	800.000,00
Total da Unidade							4.300.000,00

Unidade: 06.04.00 - Reserva de Contingência							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Constituir reserva de contingência	Reserva constituída	99	999	2.099	Global	100%	220.000,00
Total da Unidade							220.000,00
Total do Órgão							5.337.500,00

ÓRGÃO 07 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS URBANOS							
Unidade: 07.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0007 - SERVIÇOS DE UTILIDADE PÚBLICA							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter serv de trânsito	Atividades mantidas	04	181	2.056	Global	100%	90.000,00
Manter as atividades da							
Diretoria e Dependências	Atividades mantidas	15	122	2.004	Global	100%	2.383.000,00
Adquirir equipamentos	Equip adquiridos	15	122	1.001	Unidade	NI	60.000,00
Reforma manut próprios	Reformas mantidas	15	122	1.021	m2	NI	343.500,00
Reforma de praças,							
parques e jardins	Reformas mantidas	15	451	1.023	m2	NI	34.000,00
Reforma e manut de	Reforma pista de						
pista de caminhada	caminhada mantida	15	451	1.071	ml	NI	37.000,00
Ref manut ruas e avenidas	Reformas mantidas	15	452	1.027	ml	NI	973.000,00
Ref manut ruas av - CIDE	Reformas mantidas	15	452	1.029	ml	NI	57.000,00
Ref man ruas av - TRANS	Reformas mantidas	15	452	1.031	ml	NI	115.000,00
Manter os serv. Urbanos	Serv urbanos mantidos	15	452	2.058	Global	100%	1.900.000,00
Ref manut sist rodov	Reformas mantidas	26	782	1.025	ml	NI	114.500,00
Ref man sist rod-F.ESPECIAL	Reformas mantidas	26	782	1.033	ml	NI	57.000,00
Total da Unidade							6.164.000,00
Total do Órgão							6.164.000,00

ÓRGÃO 08 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE TRANSPORTES							
Unidade: 08.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0008 - TRANSPORTE							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter os serviços de transporte	Serviços de transporte mantidos	26	122	2.004	Global	10%	2.880.000,00
Conceder adiantamentos	Adiant. Concedidos	26	122	2.090	Global	10%	100.000,00
Construir lavador, bomba de combustível, refeitório, vestiário (base operacional Irema)	Obras executadas	26	122	1.053	Unidade	quatro	650.000,00
Adquirir veículos	Equipamentos adquiridos	26	122	1.001	Unidade	3	150.000,00
Total da Unidade							3.780.000,00
Total do Órgão							3.780.000,00

ÓRGÃO 09 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E OBRAS							
Unidade: 09.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0009 - ORGANIZAÇÃO ADMINISTRATIVA							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades de planejamento	Atividades mantidas	04	121	2.004	Global	100%	631.000,00
Aquisição de mobiliários e equipamentos	Equipamentos e mobiliários adquiridos	04	121	1.001	Unidade		11.500,00
Regularização fundiária	Regular. Efetuadas	04	661	2.102	Global	100%	100.000,00
Adquirir terrenos para fins industriais	Terrenos adquiridos	04	661	1.063	m2	NI	114.500,00
Pav Areia Branca	Pavimentação executada	15	451	1.069	ml	NI	1.300.000,00

Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Adquirir barco de alumínio HP e motor para fiscalização na área da represa de Itupararanga	Equipamento adquirido	18	541	1.001	Unidade	dois	12.000,00
Reforma e revitalização de lagos no bairro Granja	Lagos reformados	18	543	1.073	Unidade	NI	353.000,00
Const de pista de caminhada granja modelo	Pista de caminhada construída	18	543	1.089	ml	NI	108.000,00
Total da Unidade							795.500,00
Total do Órgão							795.500,00

ÓRGÃO 11 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Unidade: 11.01.00 - Divisão de Administração da Educação

PROGRAMA: 0011 - EDUCAÇÃO TOTAL

Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades da Div de Ad da Educação	Atividade mantida	12	122	2.004	Global	100%	2.326.000,00
Atender alunos com curso pré-vestibular	Cursinho pré-vestibular ministrado	12	122	2.107	Global	100%	79.000,00
Reforma e manut de unidades de ensino	Unidades escolares reformadas	12	122	1.011	m2	NI	27.000,00
Adquirir mobiliários e equipamentos em geral	Equipamentos adquiridos	12	122	1.001	Unidade	NI	7.000,00
Total da Unidade							2.439.000,00

Unidade: 11.02.00 - FUNDEB							
PROGRAMA: 0011 - EDUCAÇÃO TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter ativ do FUNDEP	Atividades mantidas	12	361	2.006	Global	100%	3.529.000,00
Manter ativ do FUNDEP - magisterio	Atividades mantidas	12	361	2.032	Global	100%	11.700.000,00
Manter as atividades do FUNDEP - demais servidores	Atividades mantidas	12	361	2.034	Global	100%	2.355.000,00
Manter ativ. Ens. Infantil	Atividades mantidas	12	365	2.034	Global	100%	250.000,00
Reformar escolas FUNDEP	Escolas reformadas	12	361	1.013	Unidade	NI	900.000,00
Reequip.escolas FUNDBEB	Móveis e equip. adquir.	12	361	1.015	Unidade	NI	160.000,00
Total da Unidade							18.894.000,00

Unidade: 11.03.00 - Educação Básica							
PROGRAMA: 0011- EDUCAÇÃO TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades do Ensinso Fundamental	Atividades mantidas	12	361	2.004	Global	100%	858.500,00
Tranp. Escolar- sal educ	Transp escol concedido	12	361	2.008	Global	100%	2.000.000,00
Transporte escolar	Transp escol concedido	12	361	2.010	Global	100%	280.000,00
Equipar escolas	Escolas equipadas	12	361	1.001	Unidade	NI	75.000,00
Mat escolar - PNATE	Mat escolar concedido	12	361	2.012	Global	100%	54.000,00
Ensino infantil	Atividades mantidas	12	365	2.004	Global	100%	30.000,00
Construir creche	Creche construída	12	365	1.047	m2	NI	12.500,00
Equipar creche	Creche equipada	12	365	1.001	Unidade	NI	250.000,00
Educação especial	Transporte mantido	12	367	2.010	Global	100%	600.000,00
Total da Unidade							4.160.000,00

Unidade: 11.04.00 - Alimentação Escolar							
PROGRAMA: 0011 - EDUCAÇÃO TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter serv mer escolar	Merenda mantida	08	306	2.004	Global	100%	1.269.000,00
Merenda PNAE -Creche	Merenda mantida	08	306	2.018	Global	100%	69.000,00
Merenda PNAE - Escola	Merenda mantida	08	306	2.020	Global	100%	187.000,00
Merenda - PNAE - Pre	Merenda mantida	08	306	2.022	Global	100%	67.000,00
Merenda - PNAE - PEJA	Merenda mantida	08	306	2.024	Global	100%	14.000,00
Merenda - PNAE - Médio	Merenda mantida	08	306	2.026	Global	100%	48.500,00
Merenda - PEAEscolas	Merenda mantida	08	306	2.028	Global	100%	80.500,00
Equipar serv. Merenda	Escolas equipadas	08	306	1.001	Unidade	NI	65.000,00
Total da Unidade							1.800.000,00

Unidade: 11.05.00 - Ensino Médio							
PROGRAMA: 0011 - EDUCAÇÃO TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter o transp escolar	Transporte esc concedido	12	362	2.010	Global	100%	270.000,00
Manter transp esc-conv est	Transporte esc concedido	12	362	2.014	Global	100%	630.000,00
Total da Unidade							900.000,00

Unidade: 11.06.00 - Ensino Profissionalizante							
PROGRAMA: 0011 - EDUCAÇÃO TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter o transp escolar	Transporte esc concedido	12	363	2.010	Global	100%	128.000,00
Conceder bolsa de estudos	Bolsa concedida	12	363	2.030	Global	100%	52.000,00
Total da Unidade							180.000,00

Unidade: 11.07.00 - Ensino Superior							
PROGRAMA: 0011 - EDUCAÇÃO TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter o transp escolar	Transporte esc concedido	12	364	2.010	Global	100%	1.000.000,00
Total da Unidade							1.000.000,00
Total do órgão							29.373.000,00

ÓRGÃO 12 - DEPARTAMENTO DE ESPORTES E LAZER							
Unidade: 12.01.00 - Diretoria e Dependências							
PROGRAMA: 0012 - ESPORTE PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Diretoria e Dependências	Atividades mantidas	27	812	2.004	Global	100%	246.500,00
Adquirir equipamentos e mobiliário em geral	Equipamentos e mobiliários adquiridos	27	812	1.001	Unidade	NI	10.000,00
Total da Unidade							256.500,00

Unidade: 12.02.00 - Divisão de Esportes e Lazer							
PROGRAMA: 0012 - ESPORTE PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades da Divisão de Esportes e Lazer	Atividades mantidas	27	812	2.004	Global	100%	931.500,00
Reformar unid esportivas	Unidade reformada	27	812	1.017	Unidade	NI	200.000,00
Amp reforma campo paraíso	Amp.reforma executada	27	812	1.051	Campo	um	300.000,00
Construir quadras esport	Quadras construídas	27	812	1.057	Quadras	NI	150.000,00

Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Colocar grama sintética no campo do Olidel	Colocação de grama executada	27	812	1.094	Campo	um	550.000,00
Construir campo de argila na Vila Paraíso	Construção de campo executada	27	812	1.095	Campo	um	100.000,00
Adquirir equipamentos e mobiliário em geral	Equipamentos e mobiliários adquiridos	27	812	1.001	Unidade	NI	15.000,00
Total da Unidade							2.246.500,00
Total do Órgão							2.503.000,00

ÓRGÃO 13 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE CULTURA

Unidade: 13.01.00 - Diretoria e Dependências

PROGRAMA: 0013 - CULTURA PARA TODOS

Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manbter as atividades da Diretoria e Dependências	Atividades mantidas	13	392	2.004	Global	100%	1.010.000,00
Realizar fest em Alumínio	Festividades realizadas	13	392	2.086	Global	100%	100.000,00
Adquirir computadores, impressora, forno microondas, caixas de som, mesa digital, microfones, cabos e acessórios e retornos	Equip adquiridos	13	392	1.001	Unidade	13	30.000,00
Total da Unidade							1.140.000,00
Total do Órgão							1.140.000,00

ÓRGÃO 14 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE SAÚDE							
Unidade 14.01.00 - Fundo Municipal de Saúde - Administração							
PROGRAMA: 0014 - SAÚDE TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as atividades administrativas	Atividades mantidas	10	122	2.004	Global	100%	103.500,00
Manter o Conselho Municipal de Saúde	Atividades mantidas	10	122	2.078	Global	100%	3.000,00
Aquisição de 1 computador e 1 impressora	Equip adquiridos	10	122	1.001	Unidade	dois	10.000,00
Total da Unidade							116.500,00

Unidade: 14.02.00 - Fundo Municipal de Saúde - Atenção a Saúde das Pessoas							
PROGRAMA: 0014 - SAÚDE TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter os serviços de saúde	Serviços de saúde mantidos	10	301	2.004	Global	100%	3.845.000,00
Manter os serviços de saúde - PAB FIXO	Serviços de saúde mantidos	10	301	2.064	Global	100%	60.000,00
Manter os serviços de saúde - GLICEMIA	Serviços de saúde mantidos	10	301	2.068	Global	100%	65.000,00
Manter os serviços de saúde - IAFAB	Serviços de saúde mantidos	10	301	2.070	Global	100%	85.000,00
Manter os serviços de saúde - FNS	Serviços de saúde mantidos	10	301	2.072	Global	100%	125.000,00
Aquisição de computadores e impressoras	Equipamentos adquiridos	10	301	1.001	Unidade	seis	20.000,00
Total da Unidade							4.200.000,00

Unidade: 14.03.00 - Fundo Municipal de Saúde - Vigilância Sanitária e Epidemiológica							
PROGRAMA 0014 - SAÚDE TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter os serviços da unidade	Serviços mantidos	10	301	2.004	Global	100%	550.000,00
Vigilância sanitária	Serviços mantidos	10	304	2.004	Global	100%	4.000,00
Manter os serviços da unidade - VISA	Serviços mantidos	10	304	2.074	Global	100%	4.000,00
Vigilância Epidemiológica							
PPI - ECD	Serviços mantidos	10	305	2.076	Global	100%	22.000,00
Reforma do canil para legalização da Zoonoses	Reforma executada	10	301		Unidade	um	145.000,00
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Aquisição de cadeiras, computadores e impressoras PPI-ECD	Móveis e equipamentos adquiridos	10	305	1.041	Unidade	nove	35.000,00
Total da Unidade							760.000,00

Unidade: 14.04.00 - Fundo Municipal de Saúde - Assistência Odontológica							
PROGRAMA 0014 - SAÚDE TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter os serviços de assist odontologica	Serviços de assist odontológica mantidos	10	301	2.004	Global	100%	1.500.000,00
Reforma e manut do Centro Odontológico	Reforma executada	10	301	1.043	prédio	1	100.000,00

Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Aquis de l camara escura, 1 avental, 1 negatoscopio LED, 1 fotopolimerizador, seladora, 1 auto clave, ulterassom, 1 remopvedor de tartaro, 1 alta rotação e 1 baixa rotação, l KAVO, 1 cadeira odontológica, 1 compressor odontolog., 1 computador e 1 impressora	Equipamentos e mobiliários adquiridos	10	301	1.001	Unidade	13	100.000,00
Total da Unidade							1.700.000,00

Unidade: 14.05.00 - Fundo Municipal de Saúde - Farmácia, Enfermagem e Medicina do Trabalho PROGRAMA 0014 - SAÚDE TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter os serviços de farmácia, enf e med trab	Serviços de farmácia enf e med trab mantidas	10	301	2.004	Global	100%	289.000,00
Aquisição de 1 computador e 1 impressora	Equipamentos adquiridos	10	301	1.001	Unidade	2	6.000,00
Total da Unidade							295.000,00

Unidade: 14.06.00 - Fundo Municipal de Saúde - Pronto Atendimento PROGRAMA 0014 - SAÚDE TOTAL							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter os serviços de pronto atendimento	Atendimentos mantidos	10	302	2.004	Global	100%	8.121.500,00

Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Reforma da Divisão de pronto atendimento	Reforma executada	10	302	1.045	predio	um	200.000,00
Aquisição de mobiliários e equipamentos	Equipamentos e mobiliários adquiridos	10	302	1.001	Unidade	NI	115.000,00
Total d Unidade							8.436.500,00
Total do Órgão							15.508.000,00

ÓRGÃO 15 - DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL							
Unidade: 15.01.00 - Fundo Municipal de Assistência Social - Administração							
PROGRAMA 0015 - ASSISTÊNCIA SOCIAL PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter ativ crianças e adolescentes - CMCA	Atividade mantida	08	243	2.048	Global	100%	4.000,00
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter atividades do Fundo Social	Atividade mantida	08	244	2.004	Global	100%	485.000,00
Man. Ativ, - CMAS	Atividade mantida	08	244	2.046	Global	100%	11.000,00
Aquisição de computador móveis escritório e cozinha	Equipamentos e mobiliários adquiridos	08	244	1.001	Unidade	tres	20.000,00
Reforma e manutenção de unida de desenvimento	Unidade reformada	08	244	1.005	m2	NI	30.000,00
Construção do prédio do depart de desenvolvimento	Prédio de depart de desenv construido	08	244	1.049	m2	NI	250.000,00
Total da unidade							800.000,00

Unidade: 15.02.00 - Fundo Municipal de Assistência Social - Programas							
PROGRAMA 0015 - ASSISTÊNCIA SOCIAL PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter atividades de assistência social	Atividade mantida	O8	244	2.004	Global	100%	810.000,00
Manter atividades de assist social-PSB_SEDS_EST	Atividade mantida	O8	244	2.036	Global	100%	20.000,00
Manter atividades de Assist Social-PBF-PAIF-FED	Atividade mantida	O8	244	2.038	Global	100%	84.000,00
Manter atividades de assist social-proj lib assist	Atividade mantida	O8	244	2.050	Global	100%	20.000,00
Manter atividades de assist social-IGD/SUAS	Atividade mantida	O8	244	2.118	Global	100%	5.000,00
Obras de reforma	Reforma executada	O8	244	1.096	Unidade	um	20.000,00
Aquisição de equipamento de informática	Equipamento adquirido	O8	244	1.001	Unidade	3	17.000,00
Total da unidade							976.000,00

Unidade: 15.03.00 - Fundo Municipal de Assistência Social - Atendimento							
PROGRAMA: 0015 - ASSISTENCIA SOCIAL PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter atividades de assistência social	Atividade mantida	O8	244	2.004	Global	100%	880.000,00
Subvencionar entidades	Subvenção concedida	O8	244	2.098	Global	100%	150.000,00
Aquisição de computador, impressora, mesas, armários, telefone, bebedouros	Móveis e equipamentos adquiridos	O8	244	1.001	Unidade	6	20.000,00
Total da unidade							1.050.000,00

Unidade: 15.04.00 - Fundo Municipal de Assistência Social - Bolsa Família							
PROGRAMA 0015 - ASSISTÊNCIA SOCIAL PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter atividades de assistência social	Atividade mantida	O8	244	2.004	Global	100%	136.000,00
Adquirir equipamentos de informática, mesas, armário, telefone	Móveis e equipamentos adquiridos	O8	244	1.001	Unidade	4	15.000,00
Total da Unidade							151.000,00

Unidade: 15.05.00 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - Casa Lar							
PROGRAMA 0015 - ASSISTÊNCIA SOCIAL PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter atividades de assist a crianças e adolescentes	Atividade mantida	O8	243	2.042	Global	100%	420.000,00
Ref. E manut da Casa Lar	Unidade reformada	O8	243	1.007	m2	NI	20.000,00
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Adquirir móveis, computador e eletrodomésticos	Equipamentos e mobiliários adquiridos	O8	243	1.001	Unidade	4	10.000,00
Total da Unidade							450.000,00

Unidade: 15.06.00 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - Conselho Tutelar							
PROGRAMA 0015 - ASSISTÊNCIA SOCIAL PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as ativ. Cons Tut	Atividade mantida	O8	243	2.040	Global	100%	150.000,00
Manter as ativ. CMCA	Atividade mantida	O8	243	2.048	Global	100%	12.000,00
Adquirir computador, mesas, cadeiras	Equipamentos e mobiliários adquiridos	O8	243	1.001	Unidade	9	8.000,00
Total da Unidade							170.000,00

Unidade: 15.07.00 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - Espo							
PROGRAMA 0015 - ASSISTÊNCIA SOCIAL PARA TODOS							
Descrição da Ação	Produto Esperado	Função	Subfunção	Projeto/ Atividade	Unidade de Medida	Meta Física	Valor
Manter as ativ do Fundo							
Mun da Criança e do Adolec	Atividade mantida	O8	243	2.042	Global	100%	24.000,00
Adquirir mobiliários e equipamentos em geral	Equipamentos e mobiliários adquiridos	O8	243	1.001	Unidade	NI	8.000,00
Total da Unidade							32.000,00
Total do Órgão							3.629.000,00

TOTAL GERAL

NI NÃO INFORMADO

84.228.500,00

84

4,74

1,70

0,50

0,48

4,67

6,57

8,26

4,48

5,68

1,03

34,77

2,97

1,35

18,41

4,30

RESULTADO NOMINAL A PREÇOS CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO	PREVISTO	PREVISTO	PREVISTO	PROJETADO	PROJETADO	PROJETADO
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	2.440.992,47	2.307.759,83	1.634.417,85	1.274.383,34	999.385,07	779.379,26
DEDUÇÕES (II)						
Ativo Disponível						
Haveres Financeiros						
(-) Restos a Pagar Processados						
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III = (I - II))	2.440.992,47	2.307.759,83	1.634.417,85	1.274.383,34	999.385,07	779.379,26
Receita de Privatizações (IV)						
Passivos Reconhecidos (V)						
RESULTADO NOMINAL	2.440.992,47	2.307.759,83	1.634.417,85	1274383,34	999385,07	779379,26

RESULTADO PRIMÁRIO A PREÇOS CONSTANTES						
ESPECIFICAÇÃO	PREVISTO	PREVISTO	PREVISTO	PROJETADO	PROJETADO	PROJETADO
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RECEITA TOTAL	71.495.033,40	80.740.229,31	75.000.000,00	79.460.849,05	81.220.267,85	82.557.946,21
RECEITAS CORRENTES (I)	71.494.911,55	80.739.059,31	74.999.000,00	79.459.905,66	81.219.375,00	82.557.105,88
Receita Tributária	12.222.813,30	13.619.970,00	12.573.000,00	8.235.471,69	8.417.828,57	8.556.474,78
Receita de Contribuições	0,00	1.068.210,00	986.000,00	1.000.000,00	1.022.142,85	1.038.978,15
Receita Patrimonial	771.936,87	862.477,20	795.160,00	99.999,99	101.250,00	102.917,64
(-) Aplicações Financeiras (II)	770.724,25	861.307,20	794.160,00	99.056,60	944.278,76	836.972,27
Receita de Serviços	61.606,43	69.030,00	63.000,00	11.320,75	11.571,42	11.761,34
Transferências Correntes	58.009.257,85	64.643.941,44	60.143.507,00	62.014.150,94	63.387.321,42	64.431.347,89
Outras Receitas Correntes	429.297,10	475.430,67	438.333,00	8.099.905,68	8.279.260,71	8.415.626,05
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (III) = (I-II)	70.724.187,30	79.877.752,11	74.204.840,00	79.361.792,45	80.275.096,24	81.720.133,61
RECEITAS DE CAPITAL (IV)	121,81	1.170,00	1.000,00	943,39	892,85	840,33
Operações de Crédito (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos (VII)	121,81	1.170,00	1.000,00	943,39	892,25	840,33
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VIII) = (IV-V-VI-VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS (IX) = (III+VIII)	70.724.187,30	79.877.752,11	74.204.840,00	79.361.792,45	80.275.096,24	81.720.133,61

Nota: Todos os valores constantes são a preço de 2017.

RESULTADO PRIMÁRIO A PREÇOS CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO	PREVISTO	PREVISTO	PREVISTO	PROJETADO	PROJETADO	PROJETADO
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
DESPEZA TOTAL	69.575.309,52	80.740.229,31	75.000.000,00	79.460.849,05	81.220.267,85	82.557.946,21
DESPEZA CORRENTE (X)	59.653.434,14	67.891.289,31	63.077.500,00	65.957.783,01	68.306.250,00	69.431.092,43
Pessoal e Encargos Sociais	33.956.610,49	40.789.710,00	37.415.000,00	39.635.141,50	40.512.678,57	41.179.831,93
Juros e Encargos da Dívida (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	25.696.823,65	27.101.579,31	25.662.500,00	26.322.641,50	27.793.571,42	28.251.260,50
DESPESAS FISCAIS CORRENTEES (XII)=(X-XI)	59.653.434,14	67.891.289,31	63.077.500,00	65.957.783,01	68.306.250,00	69.431.092,43
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	9.688.693,68	12.647.115,00	11.736.000,00	13.295.518,86	12.702.857,14	12.912.568,06
Investimentos	9.530.833,99	12.339.405,00	11.452.000,00	13.028.537,73	12.421.671,42	12.626.751,26
Inversões Financeiras	13.302,53	15.210,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Títulos de Capital já Integralizado (XV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XVI)	144.557,16	292.500,00	270.000,00	266.981,13	281.185,71	285.816,80
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII) = (XIII-XIV-XV-XVI)	9833250,84	12.354.615,00	11466000,00	13028537,73	12421671,43	12626751,26
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	233.181,70	201.825,00	186.500,00	207.547,17	211.160,71	214.285,71
DESPESAS PRIMÁRIAS (XX) = (XII+XVII+XVIII)	69719866,68	80.447.729,31	74730000,00	79193867,91	80939082,14	82272129,40
RESULTADO PRIMÁRIO (IX - XX)	1004320,62	569.977,20	1063160,00	167924,54	-663985,90	-551995,79