

Município de Jaguarão  
LEI DE ORÇAMENTÁRIA ANUAL  
ANEXO VII - METAS FISCAIS  
**DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO**  
EXERCÍCIO DE 2016

AMF - Demonstrativo IX (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

EVENTO	Valor Previsto 2016
<b>Aumento Permanente da Receita</b>	<b>1.020.359,00</b>
Decorrente de Receitas Tributárias	840.595,87
Decorrente de Transferências Correntes	179.763,13
(-) Transferências Constitucionais	232.991,94
(-) Transferências ao FUNDEB	147.029,09
<b>Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)</b>	<b>1.167.388,08</b>
Redução Permanente de Despesa (II)	-
Margem Bruta (III) = (I+II)	<b>1.167.388,08</b>
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	-
<b>Novas DOCC</b>	<b>117.776,46</b>
Relativas a Pessoal e Encargos Sociais	-
Relativas a Outras Despesas Correntes	117.776,46
<b>Novas DOCC geradas por PPP</b>	-
<b>Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)</b>	<b>1.049.611,62</b>

FONTE:

A Demonstração da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado visa a assegurar que não haverá criação de nova despesa sem a correspondente fonte de financiamento. Em outras palavras, o demonstrativo identifica o aumento permanente de receita para suportar o aumento permanente da despesa de caráter continuado, assim entendida aquela derivada de lei, contrato, ou ato normativo que fixe a obrigatoriedade de execução por um período superior a dois exercícios, cumprindo, dessa forma, a disposição contida no art. 4º, § 2º, inciso V da LRF.

Nesse sentido, o aumento permanente de receita é definido como aquele proveniente da elevação de alíquotas, ampliação da base de cálculo ou majoração ou criação de tributo ou contribuição (§ 3º do art 17 da LRF).

Assim, a presente estimativa considerou como ampliação da base de cálculo o crescimento real da atividade econômica, dado que se refere à elevação da grandeza econômica ou numérica sobre a qual se aplica uma alíquota para se obter o montante a ser arrecadado, assim como os possíveis efeitos dos esforços do Município na implementação de medidas para o incremento das receitas próprias.

Desse modo, para estimar o aumento de receita, considerou-se o provável incremento resultante da variação real do Produto Interno Bruto – PIB, estimado em XXX% para o período em pauta, o esforço na arrecadação tributária e o crescimento real das receitas transferidas nos índices evidenciados na Tabela 01.

Como aumento das despesas permanentes de caráter obrigatório que terão impacto em 2016, foi considerado a correção real dos vencimentos dos servidores públicos municipais, e os efeitos do crescimento vegetativo da folha salarial, bem como o resultado do incremento nas demais despesas de custeio decorrentes do aumento da atividade governamental.

Caso necessário, a Margem Líquida de Expansão acima demonstrada, será utilizada, pelo Poder Executivo, como forma de compensação do aumento das despesas obrigatórias de caráter continuado em 2016, observado o disposto no art. 17 da LDO.

Município de Jaguarão  
 LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL  
 ANEXO VI - METAS FISCAIS  
**DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA**  
 EXERCÍCIO DE 2016

AMF - Demonstrativo VIII (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

TRIBUTOS	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2016	2017	2018	
IPTU	Desconto	/	269.264,38	297.079,39	314.904,15	Vide Obsevação abaixo
			-	-	-	
			-	-	-	
			-	-	-	
			-	-	-	
<b>TOTAL</b>			269.264,38	297.079,39	314.904,15	-
<b>FONTE:</b>						

Obs: 1 - Os valores da renúncia para 2016 foram previstos de acordo com informações do setor tributário da Prefeitura Municipal

2 - Os valores da renúncia projetados para 2017 e 2018, foram calculados a partir dos valores de 2016, aplicando-se, sobre eles, as projeções de inflação para os referidos exercícios a saber:

Inflação para 2016: 10,33%  
 Inflação para 2017: 6,00%

Esse demonstrativo tem por objetivo mensurar os tributos que serão objeto de renúncia fiscal de receita, identificando seus valores nos exercícios que compreenderão o triênio a partir da vigência da LDO e estabelecendo ainda as medidas de compensação que serão adotadas, visando a dar cumprimento ao disposto no art. 4º, § 2º, inciso V da LRF.

Conforme os arts. 13 e 53 do Projeto de Lei das Diretrizes Orçamentárias para 2016, a estimativa de renúncia de receita está inserida na metodologia de cálculo da projeção da arrecadação efetiva dos tributos municipais. Dessa forma, fica observado o atendimento do disposto no art. 14, I, da LRF, o qual determina que a renúncia deve ser considerada na estimativa de receita da lei orçamentária e de que não afetará as metas de resultados fiscais.

Assim, não se faz necessária a demonstração de outras medidas de compensação.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO**

AVENIDA 27 DE JANEIRO, 422

JAGUARÃO - RS

05332611999 - CNPJ: 88.414.552/0001-97

prefeitura@jaguarao.rs.gov.br

http://www.jaguarao.rs.gov.br

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
ANEXO (7) EXERCÍCIO: 2016 - ORÇAMENTO  
INSTITUIÇÕES: PMJ, CMJ, RPPS

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	OPER.ESPEC	TOTAL
01	LEGISLATIVA				
01.031	AÇÃO LEGISLATIVA	0,00	2.850.000,00	0,00	2.850.000,00
01.031.0001	GESTÃO DA CÂMARA DE VEREADORES	0,00	2.850.000,00	0,00	2.850.000,00
04	ADMINISTRAÇÃO				
04.121	PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	612.320,45	9.174.862,95	0,00	9.787.183,40
04.121.0101	JAGUARÃO PAVIMENTANDO O FUTURO	255.935,19	0,00	0,00	255.935,19
04.122	ADMINISTRAÇÃO GERAL	255.935,19	0,00	0,00	255.935,19
04.122.0003	GESTÃO DO GABINETE DO PREFEITO	235.197,00	6.852.861,14	0,00	7.088.058,14
04.122.0004	GESTÃO DO GABINETE DO VICE-PREFEITO	0,00	663.112,67	0,00	663.112,67
04.122.0005	GESTÃO DA SEC DE PLANEJAMENTO E URBANISM	0,00	59.262,90	0,00	59.262,90
04.122.0006	GESTÃO DA SEC DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	20.232,00	0,00	20.232,00
04.122.0007	GESTÃO DA SEC DE FAZENDA	0,00	189.759,30	0,00	189.759,30
04.122.0008	GESTÃO DA SEC DE SAÚDE	0,00	27.397,50	0,00	27.397,50
04.122.0009	GESTÃO DA SEC DE DESENV SOCIAL E HABITAÇ	0,00	298.000,00	0,00	298.000,00
04.122.0011	GESTÃO DA SEC DE CULTURA E TURISMO	0,00	16.533,76	0,00	16.533,76
04.122.0012	GESTÃO DA SEC DE EDUCAÇÃO E DESPORTO	0,00	35.406,00	0,00	35.406,00
04.122.0013	GESTÃO DA SEC DE SERVIÇOS URBANOS	0,00	104.700,60	0,00	104.700,60
04.122.0014	GESTÃO DA SEC DE DESENV RURAL E MEIO AMB	0,00	52.266,00	0,00	52.266,00
04.122.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	0,00	25.037,10	0,00	25.037,10
04.122.0106	CIDADANIA EM MOVIMENTO	221.709,00	1.487.071,18	0,00	1.708.780,18
04.122.0110	QUALIFICANDO A GESTÃO PÚBLICA	0,00	1.607.875,75	0,00	1.607.875,75
04.123	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	13.488,00	2.266.206,38	0,00	2.279.694,38
04.123.0110	QUALIFICANDO A GESTÃO PÚBLICA	0,00	877.641,22	0,00	877.641,22
04.126	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	0,00	877.641,22	0,00	877.641,22
04.126.0110	QUALIFICANDO A GESTÃO PÚBLICA	0,00	279.285,90	0,00	279.285,90
04.128	FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	0,00	279.285,90	0,00	279.285,90
04.128	FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	0,00	868.290,00	0,00	868.290,00
04.128.0110	QUALIFICANDO A GESTÃO PÚBLICA	0,00	944.630,19	0,00	944.630,19
04.129	ADMINISTRAÇÃO DE RECEITAS	0,00	76.340,19	0,00	76.340,19
04.129.0110	QUALIFICANDO A GESTÃO PÚBLICA	121.188,26	199.369,50	0,00	320.557,76
04.131	COMUNICAÇÃO SOCIAL	121.188,26	199.369,50	0,00	320.557,76
04.131.0106	CIDADANIA EM MOVIMENTO	0,00	21.075,00	0,00	21.075,00
06	SEGURANÇA PÚBLICA				
06.182	DEFESA CIVIL	0,00	81.860,04	0,00	81.860,04
06.182.0105	JAGUARÃO MEU LAR	0,00	81.860,04	0,00	81.860,04
08	ASSISTÊNCIA SOCIAL				
08.244	ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	10.645,35	1.117.934,26	0,00	1.128.579,61
08.244.0104	JAGUARÃO RURAL SUSTENTÁVEL	10.645,35	1.117.934,26	0,00	1.128.579,61
08.244.0106	CIDADANIA EM MOVIMENTO	0,00	32.455,50	0,00	32.455,50
09	PREVIDÊNCIA SOCIAL				
09.272	PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	10.645,35	1.085.478,76	0,00	1.096.124,11
09.272.0002	REMUNERAÇÃO DE INATIVOS, PENSIONISTAS E	0,00	4.483.133,23	0,00	4.483.133,23
10	SAÚDE				
10.301	ATENÇÃO BÁSICA	0,00	4.483.133,23	0,00	4.483.133,23
10.301.0103	SAÚDE EM FAMÍLIA	0,00	4.483.133,23	0,00	4.483.133,23
10.302	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	0,00	4.483.133,23	0,00	4.483.133,23
10.302.0103	SAÚDE EM FAMÍLIA	813.473,04	10.654.105,87	0,00	11.467.578,91
10.303	SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	525.478,08	6.590.990,46	0,00	7.116.468,54
10.303.0103	SAÚDE EM FAMÍLIA	525.478,08	6.590.990,46	0,00	7.116.468,54
10.304	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	287.994,96	3.256.683,57	0,00	3.544.678,53
10.304.0103	SAÚDE EM FAMÍLIA	287.994,96	3.256.683,57	0,00	3.544.678,53
11	TRABALHO				
11.334	FOMENTO AO TRABALHO	0,00	87.248,49	0,00	87.248,49

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO**

AVENIDA 27 DE JANEIRO, 422

JAGUARÃO - RS

05332611999 - CNPJ : 88.414.552/0001-97

prefeitura@jaguarao.rs.gov.br

http://www.jaguarao.rs.gov.br

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
ANEXO (7) EXERCÍCIO: 2016 - ORÇAMENTO  
INSTITUIÇÕES : PMJ, CMJ, RPPS

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	OPER.ESPEC	TOTAL
11.334.0010	GESTÃO DA SEC DE DESENV ECONÔMICO	0,00	61.979,56	0,00	61.979,56
11.334.0109	JAGUARÃO MAIS TRABALHO MAIS RENDA	0,00	25.268,93	0,00	25.268,93
12	EDUCAÇÃO	668.434,80	17.699.078,69	0,00	18.367.513,49
12.361	ENSINO FUNDAMENTAL	61.860,00	490.762,48	0,00	552.622,48
12.361.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	61.860,00	490.762,48	0,00	552.622,48
12.365	EDUCAÇÃO INFANTIL	396.223,62	298.779,98	0,00	695.003,60
12.365.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	396.223,62	298.779,98	0,00	695.003,60
12.367	EDUCAÇÃO ESPECIAL	210.351,18	0,00	0,00	210.351,18
12.367.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	210.351,18	0,00	0,00	210.351,18
12.368	EDUCAÇÃO BÁSICA	0,00	16.909.536,23	0,00	16.909.536,23
12.368.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	0,00	16.908.049,60	0,00	16.908.049,60
12.368.0106	CIDADANIA EM MOVIMENTO	0,00	1.486,63	0,00	1.486,63
13	CULTURA	9.845.707,04	444.867,33	0,00	10.290.574,37
13.391	PATRIMÔNIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO E ARQUEO	9.828.847,04	397.659,33	0,00	10.226.506,37
13.391.0107	JAGUARÃO CIDADE PATRIMÔNIO	9.828.847,04	397.659,33	0,00	10.226.506,37
13.392	DIFUSÃO CULTURAL	16.860,00	47.208,00	0,00	64.068,00
13.392.0104	JAGUARÃO RURAL SUSTENTÁVEL	12.645,00	0,00	0,00	12.645,00
13.392.0106	CIDADANIA EM MOVIMENTO	0,00	39.621,00	0,00	39.621,00
13.392.0107	JAGUARÃO CIDADE PATRIMÔNIO	4.215,00	7.587,00	0,00	11.802,00
15	URBANISMO	15.797.260,93	4.910.678,79	0,00	20.707.939,72
15.451	INFRA-ESTRUTURA URBANA	15.797.260,93	1.418.820,44	0,00	17.216.081,37
15.451.0101	JAGUARÃO PAVIMENTANDO O FUTURO	15.402.420,15	1.364.025,44	0,00	16.766.445,59
15.451.0107	JAGUARÃO CIDADE PATRIMÔNIO	394.840,78	0,00	0,00	394.840,78
15.451.0108	JAGUARÃO MAIS VERDE MAIS VIDA	0,00	54.795,00	0,00	54.795,00
15.452	SERVIÇOS URBANOS	0,00	3.491.858,35	0,00	3.491.858,35
15.452.0101	JAGUARÃO PAVIMENTANDO O FUTURO	0,00	1.260.015,85	0,00	1.260.015,85
15.452.0108	JAGUARÃO MAIS VERDE MAIS VIDA	0,00	2.231.842,50	0,00	2.231.842,50
16	HABITAÇÃO	0,00	129.172,89	0,00	129.172,89
16.482	HABITAÇÃO URBANA	0,00	129.172,89	0,00	129.172,89
16.482.0105	JAGUARÃO MEU LAR	0,00	129.172,89	0,00	129.172,89
17	SANEAMENTO	360.753,42	291.172,20	0,00	651.925,62
17.511	SANEAMENTO BÁSICO RURAL	23.553,42	0,00	0,00	23.553,42
17.511.0104	JAGUARÃO RURAL SUSTENTÁVEL	23.553,42	0,00	0,00	23.553,42
17.512	SANEAMENTO BÁSICO URBANO	337.200,00	291.172,20	0,00	628.372,20
17.512.0108	JAGUARÃO MAIS VERDE MAIS VIDA	337.200,00	291.172,20	0,00	628.372,20
18	GESTÃO AMBIENTAL	21.327,90	537.344,78	0,00	558.672,68
18.541	PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	0,00	13.687,50	0,00	13.687,50
18.541.0108	JAGUARÃO MAIS VERDE MAIS VIDA	0,00	13.687,50	0,00	13.687,50
18.542	CONTROLE AMBIENTAL	21.327,90	523.657,28	0,00	544.985,18
18.542.0108	JAGUARÃO MAIS VERDE MAIS VIDA	21.327,90	523.657,28	0,00	544.985,18
20	AGRICULTURA	120.919,92	1.320.049,20	0,00	1.440.969,12
20.606	EXTENSÃO RURAL	0,00	700.712,91	0,00	700.712,91
20.606.0104	JAGUARÃO RURAL SUSTENTÁVEL	0,00	700.712,91	0,00	700.712,91
20.608	PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	120.919,92	619.336,29	0,00	740.256,21
20.608.0104	JAGUARÃO RURAL SUSTENTÁVEL	120.919,92	619.336,29	0,00	740.256,21
23	COMÉRCIO E SERVIÇOS	1.601,70	208.744,02	0,00	210.345,72
23.691	PROMOÇÃO COMERCIAL	1.601,70	208.744,02	0,00	210.345,72
23.691.0109	JAGUARÃO MAIS TRABALHO MAIS RENDA	1.601,70	208.744,02	0,00	210.345,72
24	COMUNICAÇÕES	0,00	42.150,00	0,00	42.150,00
24.722	TELECOMUNICAÇÕES	0,00	42.150,00	0,00	42.150,00
24.722.0110	QUALIFICANDO A GESTÃO PÚBLICA	0,00	42.150,00	0,00	42.150,00
26	TRANSPORTE	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00





**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO**

AVENIDA 27 DE JANEIRO, 422

JAGUARÃO - RS

05332611999 - CNPJ : 88.414.552/0001-97

[prefeitura@jaguarao.rs.gov.br](mailto:prefeitura@jaguarao.rs.gov.br)

<http://www.jaguarao.rs.gov.br>

PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO  
ANEXO (7) EXERCÍCIO: 2016 - ORÇAMENTO  
INSTITUIÇÕES : PMJ, CMJ, RPPS

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	OPER.ESPEC	TOTAL
26.782	TRANSPORTE RODOVIÁRIO				
26.782.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
		0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
27	DESPORTO E LAZER				
27.811	DESPORTO DE RENDIMENTO	620.765,97	377.929,55	0,00	998.695,52
27.811.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	0,00	99.474,00	0,00	99.474,00
27.812	DESPORTO COMUNITÁRIO	0,00	99.474,00	0,00	99.474,00
27.812.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	122.790,00	103.785,95	0,00	226.575,95
27.813	LAZER	122.790,00	103.785,95	0,00	226.575,95
27.813.0102	EDUCAÇÃO HUMANIZADORA	497.975,97	174.669,60	0,00	672.645,57
27.813.0107	JAGUARÃO CIDADE PATRIMÔNIO	497.975,97	0,00	0,00	497.975,97
		0,00	174.669,60	0,00	174.669,60
28	ENCARGOS ESPECIAIS				
28.846	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
28.846.9999	RESERVA DE CONTIGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>28.873.210,52</b>	<b>54.470.332,29</b>	<b>0,00</b>	<b>83.343.542,81</b>