



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL

DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO

LRF Art. 5º, inciso V

EVENTO	Valor Previsto 2018
Aumento Permanente da Receita (1)	13.350.465,90
Decorrente de Receitas Tributárias	3.535.073,80
Decorrente de Transferências Correntes	9.647.972,85
(-) Transferências ao FUNDEB	167.419,25
Impacto de Novas DOCC (2)	11.871.356,00
Relativas a Pessoal e Encargos Sociais	8.103.283,61
Relativas a Outras Despesas Correntes	3.768.072,39
Margem Líquida de Expansão de DOCC (1 – 2)	1.479.109,90

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL PARA 2018
DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA
DE RECEITA

LRF Art. 5º, inciso V

SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	TRIBUTOS OBJETO DA RENÚNCIA	RENÚNCIA PREVISTA 2018	RENÚNCIA PREVISTA 2019	RENÚNCIA PREVISTA 2020
Isenção de Imposto para aposentados que recebem um salário mínimo e Portadoras de Doenças Consideradas Graves	IPTU	150.000,00	156.345,00	162.755,15
Desconto de Imposto para contribuintes que efetuarem o pagamento em cota única	IPTU	150.000,00	156.345,00	162.755,15
Isenção de Imposto para regularização fundiária	ITBI	300.000,00	312.690,00	325.510,29
TOTAL		600.000,00	625.380,00	651.020,58

Obs:

1- As renúncias contempladas nesse demonstrativo não precisarão ser compensadas, pois a compensação já estará ocorrendo no âmbito do processo orçamentário de estimativa das respectivas receitas.

2 - Os valores da renúncia projetados para 2019 e 2020, foram calculados a partir dos valores de 2018, aplicando-se, sobre eles, as projeções de inflação para os referidos exercícios a saber:

Inflação para 2019: 4,23%

Inflação para 2020: 4,10%

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL PARA 2018
DEMONSTRATIVO DA PREVISÃO DE APLICAÇÃO DE RECURSOS
EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE:
(art. 198 da Constituição Federal)

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO	15%	ESPECIFICAÇÃO	GASTOS A S P S
ITR	1.200.000,00	180.000,00	ATENÇÃO BÁSICA	9.551.030,44
IP T U	1.681.713,13	252.256,97	ASSIST.HOSPITALAR E AMBULAT.	2.010.000,00
IT B I	1.143.534,01	171.530,10	SUORTE PROFILÁTICO E TERAP.	
ISS Q N	3.726.834,96	559.025,24	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	5.000,00
IR R F	2.464.993,70	369.749,06	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	
DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	922.213,33	138.332,00	ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	
MULTAS E JUROS DE IMPOSTOS	748.690,90	112.303,64		
F P M	19.760.239,89	2.964.035,98		
IT R	992.503,67	148.875,55		
LC 87/96	339.207,37	50.881,11	OUTRAS SUBFUNÇÕES	
IC M S	29.244.478,27	4.386.671,74		
IP V A	2.550.861,00	382.629,15		
IPI / EXPORTAÇÃO	432.652,19	64.897,83		
SUBTOTAL	65.207.922,42	9.781.188,36		
Rendimentos de Aplicações Financeiras	138.836,91			
MÍNIMO A APLICAR	17,74		TOTAL FIXADO	11.566.030,44

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL PARA 2018
DEMONSTRATIVO DA PREVISÃO DE APLICAÇÃO DE RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

(art. 212 da Constituição Federal)

ESPECIFICAÇÃO	PREVISÃO	25%	ESPECIFICAÇÃO	GASTOS MDE	GASTOS FUNDEB
ITR	1.200.000,00	300.000,00	ENSINO FUNDAMENTAL	2.099.500,00	13.090.252,57
I P T U	1.681.713,13	420.428,28	ENSINO MÉDIO		
I T B I	1.143.534,01	285.883,50	ENSINO PROFISSIONAL		
I S S Q N	3.726.834,96	931.708,74	ENSINO SUPERIOR	1.000,00	
I R R F	2.464.993,70	616.248,43	EDUCAÇÃO INFANTIL	3.608.938,30	166.029,62
DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	922.213,33	230.553,33	EDUC.JOVENS E ADULT		
MULTAS E JUROS DE IMPOSTOS	748.690,90	187.172,73	EDUCAÇÃO ESPECIAL	15.500,00	
F P M	19.760.239,89	4.940.059,97			
I T R	992.503,67	248.125,92	OUTRAS SUBFUNÇÕES	720.375,76	563.238,89
LC 87/96	339.207,37	84.801,84			
I C M S	29.244.478,27	7.311.119,57			
I P V A	2.550.861,00	637.715,25			
IPI / EXPORTAÇÃO	432.652,19	108.163,05			
SUBTOTAL	65.207.922,42	16.301.980,61			
RETORNO DO FUNDEB					
(-) CONTRIBUIÇÃO P/ O FUNDEB	9.564.733,44				
Rendimentos de Aplicações Financeiras (MDE e Fundeb)	34.184,90				
MÍNIMO A APLICAR	31,08		TOTAL FIXADO	6.445.314,06	13.819.521,08

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL PARA 2018
Demonstrativo da Receita por Fonte

ESPECIFICAÇÃO	RECURSOS LIVRES	RECURSOS VINCULADOS	TOTAL
1 – RECEITAS CORRENTES	R\$ 50.048.007,44	R\$ 52.823.331,07	R\$ 102.871.338,51
Receita Tributária	R\$ 8.641.476,86	R\$ 4.897.818,14	R\$ 13.539.295,00
Receita de Contribuições	R\$ 101.185,74	R\$ 1.835.543,43	R\$ 1.936.729,17
Receita Patrimonial	R\$ 37.632,03	R\$ 259.489,88	R\$ 297.121,91
Receita Agropecuária	R\$ 200.000,00	R\$ -	R\$ 200.000,00
Receita Industrial	R\$ 100.000,00	R\$ -	R\$ 100.000,00
Receita de Serviços	R\$ 697.691,64	R\$ 64.013,64	R\$ 761.705,28
Transferências Correntes	R\$ 39.853.029,27	R\$ 45.644.136,57	R\$ 85.497.165,84
Outras Receitas Correntes	R\$ 416.991,90	R\$ 122.329,41	R\$ 539.321,31
2 – RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 500.000,00	R\$ 2.552.826,28	R\$ 3.052.826,28
Operações de Crédito Internas		R\$ 40.656,71	R\$ 40.656,71
Operações de Crédito Externas			R\$ -
Transferências de Capital		R\$ 2.418.626,84	R\$ 2.418.626,84
Alienação de Bens	R\$ 500.000,00	R\$ -	R\$ 500.000,00
Outras Receitas de Capital		R\$ 93.542,73	R\$ 93.542,73
TOTAL ORÇAMENTARIAS	50.548.007,44	55.376.157,35	105.924.164,79
7 – RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTARIAS		R\$ 25.858.646,23	R\$ 25.858.646,23
Receita de Contribuições – Intraorç.		R\$ 16.695.970,23	R\$ 16.695.970,23
Receita Patrimonial – Intraorç.		R\$ 1.300.000,00	R\$ 1.300.000,00
Receita Serviço - Intraorç.		R\$ -	R\$ -
Outras Receitas Correntes – Intraorç.		R\$ 7.862.676,00	R\$ 7.862.676,00
8 – RECEITAS DE CAPITAL INTRAORÇAMENTARIAS			
Alienação de Bens – Intraorç.			
Amortização de Empréstimos – Intraorç.			
Outras Receitas de Capital – Intraorç.			
9 – DEDUÇÕES DA RECEITA INTRA		R\$ (36.569,00)	R\$ (36.569,00)
9 – DEDUÇÕES DA RECEITA FUNDEB		R\$ (9.564.733,44)	R\$ (9.564.733,44)
.....			
TOTAL INTRAORÇAMENTARIAS	R\$ -	R\$ 25.822.077,23	R\$ 25.822.077,23
TOTAL	R\$ 50.548.007,44	R\$ 71.633.501,14	R\$ 122.181.508,58

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL PARA 2018
DEMONSTRATIVO DA COMPATIBILIDADE DO ORÇAMENTO
COM AS METAS FISCAIS
(LRF Art. 5º, inciso I)

(A) - RECURSOS DO TESOUREO MUNICIPAL

ESPECIFICAÇÃO	LDO PARA 2018	LEI DE ORÇAMENTO 2018	DIFERENÇA	LDO PARA 2019	LEI DE ORÇAMENTO 2019	DIFERENÇA	LDO PARA 2020	LEI DE ORÇAMENTO 2020	DIFERENÇA
Receitas Totais Previstas	81.202.652,87	96.359.431,35	15.156.778,48	88.990.040,48	100.435.435,30	11.445.394,82	96.303.755,03	104.553.288,14	8.249.533,11
Receitas Primárias Previstas (1)	80.658.428,43	95.521.652,73	14.863.224,30	88.407.711,03	99.562.218,64	11.154.507,61	95.681.557,31	103.644.269,60	7.962.712,29
Despesas Totais Previstas	81.202.652,87	96.359.431,35	15.156.778,48	88.990.040,48	100.435.435,30	11.445.394,82	96.303.755,03	104.553.288,14	8.249.533,11
Despesas Primárias Previstas (2)	71.218.480,19	88.697.561,47	17.479.081,28	78.553.761,30	92.449.468,32	13.895.707,02	85.400.094,26	96.239.896,52	10.839.802,26
Resultado Primário Previsto (1 - 2)	9.439.948,24	6.824.091,26	-2.615.856,98	9.853.949,73	7.112.750,32	-2.741.199,41	10.281.463,05	7.404.373,08	-2.877.089,97

(B) - RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

ESPECIFICAÇÃO	LDO PARA 2018	LEI DE ORÇAMENTO 2018	DIFERENÇA	LDO PARA 2019	LEI DE ORÇAMENTO 2019	DIFERENÇA	LDO PARA 2020	LEI DE ORÇAMENTO 2020	DIFERENÇA
Receitas Totais Previstas	17.550.924,59	25.822.077,23	8.271.152,64	20.158.089,43	26.914.351,10	6.756.261,67	24.221.690,18	28.017.839,49	3.796.149,31
Receitas Primárias Previstas (1)	15.984.732,27	16.659.401,23	674.668,96	18.482.236,90	17.364.093,90	-1.118.143,00	22.431.103,02	18.076.021,75	-4.355.081,27
Despesas Totais Previstas	17.550.924,59	25.822.077,23	8.271.152,64	20.158.089,43	26.914.351,10	6.756.261,67	24.221.690,18	28.017.839,49	3.796.149,31
Despesas Primárias Previstas (2)	17.550.924,59	14.631.399,63	-2.919.524,96	20.158.089,43	15.250.307,83	-4.907.781,60	24.221.690,18	15.875.570,46	-8.346.119,72
Resultado Primário Previsto (1 - 2)	-1.566.192,32	2.028.001,60	3.594.193,92	-1.675.852,53	2.113.786,07	3.789.638,60	-1.790.587,16	2.200.451,30	3.991.038,46

(C) - CONSOLIDAÇÃO GERAL (A + B)

ESPECIFICAÇÃO	LDO PARA 2018	LEI DE ORÇAMENTO 2018	DIFERENÇA	LDO PARA 2019	LEI DE ORÇAMENTO 2019	DIFERENÇA	LDO PARA 2020	LEI DE ORÇAMENTO 2020	DIFERENÇA
Receitas Totais Previstas	98.753.577,46	122.181.508,58	23.427.931,12	109.148.129,91	127.349.786,39	18.201.656,48	120.525.445,21	132.571.127,64	12.045.682,43
Receitas Primárias Previstas (1)	96.643.160,70	112.181.053,96	15.537.893,26	106.889.947,93	116.926.312,54	10.036.364,61	118.112.660,33	121.720.291,36	3.607.631,03
Despesas Totais Previstas	98.753.577,46	122.181.508,58	23.427.931,12	109.148.129,91	127.349.786,39	18.201.656,48	120.525.445,21	132.571.127,64	12.045.682,43
Despesas Primárias Previstas (2)	88.769.404,78	103.328.961,10	14.559.556,32	98.711.850,73	107.699.776,15	8.987.925,42	109.621.784,44	112.115.466,98	2.493.682,54
Resultado Primário Previsto (1 - 2)	7.873.755,92	8.852.092,86	978.336,94	8.178.097,20	9.226.536,39	1.048.439,19	8.490.875,89	9.604.824,38	1.113.948,49

Obs :

- a) As receitas primárias correspondem às receitas totais deduzidas das operações de crédito, os rendimentos de aplicações financeiras, recebimento de recursos de empréstimos e financiamentos concedidos e as receitas de alienações de bens.
- b) As despesas primárias correspondem às despesas totais, deduzidas das despesas com juros e amortização da dívida, aquisição de títulos representativos de capital já integralizado e as despesas com a concessão de empréstimos e financiamentos.

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL PARA 2018
DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA
(LRF art. 12)

Especificação	Arrecadado 2014	Arrecadado 2015	Arrecadado 2016	Prevista 2017	Projetado 2018	Projetado 2019	Projetado 2020
REC. CORRENTES	82.482.499,59	76.357.435,60	84.347.857,90	82.465.008,68	102.871.338,51	107.222.796,13	111.618.930,77
Rec. Tributárias	6.155.689,96	4.902.235,88	6.094.507,35	9.144.261,54	13.539.295,00	14.112.007,18	14.690.599,47
Rec. Contribuições	3.013.577,33	3.932.367,26	4.143.979,24	1.513.744,85	1.936.729,17	2.018.652,81	2.101.417,58
Rec. Patrimonial	818.533,11	1.568.326,98	2.076.664,24	225.142,75	297.121,91	309.690,17	322.387,46
Rec. Agropecuária	-	-	-	-	200.000,00	208.460,00	217.006,86
Rec. Industriais	-	-	-	-	100.000,00	104.230,00	108.503,43
Rec. Serviços	-	-	201.113,00	1.815,74	761.705,28	793.925,41	826.476,36
Transf. Correntes	71.479.372,30	63.306.454,04	71.052.652,23	69.996.061,06	85.497.165,84	89.113.695,96	92.767.357,49
Outras Rec. Corr.	1.015.326,89	2.648.051,44	778.941,84	1.583.982,74	539.321,31	562.134,60	585.182,12
REC. DE CAPITAL	4.848.404,88	671.585,08	1.915.643,72	603.637,30	3.052.826,28	3.181.960,83	3.312.421,23
Oper. De Crédito	1.239.986,35	484.945,22	46.189,37	-	40.656,71	42.376,49	44.113,92
Alienação de Bens	-	-	-	-	500.000,00	521.150,00	542.517,15
Empr. Concedidos	-	-	-	-	-	-	-
Transf. De Capital	3.608.418,53	186.639,86	1.869.454,35	603.637,30	2.418.626,84	2.520.934,76	2.624.293,08
Outras Rec Capital	-	-	-	-	93.542,73	97.499,59	101.497,07
REC. CORRENTES INTRA ORÇAMENTÁRIAS	4.984.508,91	4.179.785,47	8.013.593,52	11.659.930,27	25.858.646,23	26.952.466,97	28.057.518,11
Rec. Contribuições	4.465.611,71	3.543.736,49	7.170.038,32	4.157.191,30	16.695.970,23	17.402.209,77	18.115.700,37
Rec. Patrimonial	-	-	-	1.445.276,90	1.300.000,00	1.354.990,00	1.410.544,59
Rec. Serviços	-	-	-	-	-	-	-
Outras Rec. Corr.	518.897,20	636.048,98	843.555,20	7.502.738,98	7.862.676,00	8.195.267,19	8.531.273,15
REC. DE CAPITAL INTRA ORÇAMENTÁRIAS	-	-	-	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-	-	-	-
Empr. Concedidos	-	-	-	-	-	-	-
Outras Rec Capital	-	-	-	-	-	-	-
(-) Deduções da Receita	12.405.306,92	9.425.427,33	10.406.798,03	11.223.800,29	9.601.302,44	10.007.437,53	10.417.742,47
T O T A L	79.910.106,46	71.783.378,82	83.870.297,11	83.504.775,96	122.181.508,58	127.349.786,39	132.571.127,64

Notas:

- As retenções foram deduzidas nas respectivas contas, sendo que o valor representativo é a dedução da Receita para formação do FUNDEB.
- A Metodologia de cálculo aplicada para estimar as receitas do exercício de 2018 foi utilizada a média da receita realizada dos últimos dois exercícios encerrados (2015, 2016) e a estimativa de arrecadação de 2017, baseado na média já realizada até Outubro/2017. Os valores que não se enquadraram nesta metodologia foram devido ao excesso de arrecadação do último ano. Os recursos Federais e Estaduais da Saúde e Educação que tem repasse em parcelas fixas, também não se enquadram nesta metodologia. O Índice aplicado para aplicação da restimativa de arrecadação para 2018, foi baseado na projeção do IPCA de 2018 - 4,19%, 2019 - 4,23%, 2020 - 4,10%, utilizados pelo Estado e pela União na elaboração de suas LDO's para 2018, conforme fonte da Secretaria do Estado do Rio Grande do Sul (SEFAZ/RS), Fundação de Economia e Estatística do Rio Grande do Sul (FEE) e Parâmetros Macroeconômicos utilizados na PLDO 2018 e na PLOA 2018 da União e do Estado do Rio Grande do Sul. Os repasses do FPM, ICMS, IPI, LC 87/96, Cota Extra FPM, FUNDEB, Salário Educação, CIDE, os valores foram estimados com base na proposta orçamentária do Estado e da Secretaria do Tesouro Nacional - STN. O Salário Educação e FUNDEB são calculados conforme números de alunos informados no último senso escolar, onde foi utilizado os dados de 2016, pois o senso de 2017 encontra-se em aberto, não tendo até o momento o total computado. Conforme subsídios para elaboração do orçamento fornecido pela FAMRUS, o município de Rosário do Sul se enquadra no coeficiente 1.8 para cálculo dos repasses. O demais valores que não se enquadram na metodologia da média aplicada, são valores de contribuições da folha de pagamento.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
DEMONSTRATIVO DA RECEITA POR FONTES E DA DESPESA POR GRUPO
DE NATUREZA DE DESPESA – ORÇAMENTO FISCAL
E DA SEGURIDADE SOCIAL

Especificação	Orçamento Fiscal	Seguridade Social	Total
REC. CORRENTES	102.871.338,51	25.858.646,23	128.629.984,74
Rec. Tributárias	13.539.295,00		13.539.295,00
Rec. Contribuições	1.936.729,17	16.695.970,23	18.632.699,40
Rec. Patrimonial	297.121,91	1.300.000,00	1.597.121,91
Rec. Agropecuária	200.000,00		200.000,00
Rec. Industriais	100.000,00		100.000,00
Rec. Serviços	761.705,28	-	761.705,28
Transf. Correntes	85.497.165,84		85.497.165,84
Outras Rec. Corr.	539.321,31	7.862.676,00	8.401.997,31
REC. DE CAPITAL	3.052.826,28	-	3.052.826,28
Operações de Crédito interna	40.656,71		
Alienação de Bens	500.000,00		500.000,00
Transf. De Capital	2.418.626,84		2.418.626,84
Outras Rec Capital	93.542,73		93.542,73
REC. CORRENTES	-	-	-
INTRA ORÇAMENTÁRIAS			
Receita de Contribuições		-	-
Outras Rec. Corr.		-	-
(-) Deduções da Receita	9.564.733,44	36.569,00	9.601.302,44
T O T A L	96.359.431,35	25.822.077,23	122.181.508,58

DESPESAS

Especificação	Orçamento Fiscal	Seguridade Social	Total
DESP. CORRENTES	78.702.954,72	14.619.399,63	93.322.354,35
Pessoal e Encargos Sociais	51.109.950,42	14.320.959,63	65.430.910,05
Juros e Encargos da Dívida	776.000,00		776.000,00
Outras Despesas Correntes	26.817.004,30	298.440,00	27.115.444,30
DESP. CORRENTES INTRA			-
Pessoal e Encargos Sociais			-
DESP. DE CAPITAL	11.928.655,75	12.000,00	11.940.655,75
Investimentos	5.035.785,87	12.000,00	5.047.785,87
Inversões Financeiras			-
Amortização da Dívida	6.892.869,88	-	6.892.869,88
DESP. DE CAPITAL INTRA			-
Amortização da Dívida			-
RESERVA DO R P P S		11.190.677,60	11.190.677,60
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.362.819,29		1.362.819,29
Superávit	4.365.001,59		4.365.001,59
T O T A L	96.359.431,35	25.822.077,23	122.181.508,58

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS VINCULADAS AO
 FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES DO SERVIDORES – FAPES**
 (Lei Federal 4.320/64, art. 2º, § 2º, inciso I e Art. 8º, § 1º, inciso V e art. 11 da LDO/2017)

RECEITAS PREVISTAS		DESPESAS FIXADAS	
Especificação	Valor	Especificação	Valor
REC. CORRENTES	-	DESP. CORRENTES	14.619.399,63
Rec. Tributárias		Pessoal e Encargos Sociais	
Rec. Contribuições	-	Pessoal e Encargos Sociais –	
Rec. Patrimonial		Operações Intraorçamentárias	14.320.959,63
Rec. Agropecuária		Juros e Encargos da Dívida	
Rec. Industriais		Outras Despesas Correntes	
Rec. Serviços		Outras Despesas Correntes –	
Transf. Correntes		Operações Intraorçamentárias	298.440,00
Outras Rec. Corr.		Amortização da Dívida	
REC. DE CAPITAL	-	DESPESAS DE CAPITAL	12.000,00
Oper. De Crédito		Investimentos	12.000,00
Alienação de Bens		Inversões Financeiras	
Empr. Concedidos		Inversões Financeiras –	
Transf. De Capital		Operações Intraorçamentárias	
Outras Rec Capital		Amortização da Dívida	-
REC. CORRENTES		RESERVA DO R P P S	-
INTRAORÇAMENTÁRIAS	25.858.646,23		
Rec. Contribuições	16.695.970,23	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	11.190.677,60
Rec. Patrimonial	1.300.000,00		
Rec. Serviços			
Outras Rec. Corr.	7.862.676,00		
REC. DE CAPITAL			
INTRAORÇAMENTÁRIAS			
Alienação de Bens			
Empr. Concedidos			
Outras Rec Capital			
(-) Deduções da Receita	(36.569,00)		
(+) Aportes Financeiros			
T O T A L	25.822.077,23	T O T A L	25.822.077,23

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL

Memória de Cálculos

Ano	2017	2018	2019	2020
VARIAÇÃO DO IPCA	3,450	4,19	4,23	4,10
BASE PIB / RS	450.336,00	474.557,00	511.885,00	553.008,00
REAJUSTE DO SALÁRIO MÍNIMO	7,50	7,50	7,50	7,50
Variações PIB /RS	0,39	2,05	2,50	2,53

A Metodologia de cálculo aplicada para estimar as receitas do exercício de 2018 foi utilizada a média da receita realizada dos últimos dois exercícios encerrados (2015, 2016) e a estimativa de arrecadação de 2017, baseado na média já realizada até Outubro/2017. Os valores que não se enquadraram nesta metodologia foram devido ao excesso de arrecadação do último ano. Os recursos Federais e Estaduais da Saúde e Educação que tem repasse em parcelas fixas, também não se enquadram nesta metodologia. O Índice aplicado para aplicação da restimativa de arrecadação para 2018, foi baseado na projeção do IPCA de 2018 - 4,19%, 2019 - 4,23%, 2020 - 4,10%, utilizados pelo Estado e pela União na elaboração de suas LDO's para 2018, conforme fonte da Secretaria do Estado do Rio Grande do Sul (SEFAZ/RS), Fundação de Economia e Estatística do Rio Grande do Sul (FEE) e Parâmetros Macroeconômicos utilizados na PLDO 2018 e na PLOA 2018 da União e do Estado do Rio Grande do Sul. Os repasses do FPM, ICMS, IPI, LC 87/96, Cota Extra FPM, FUNDEB, Salário Educação, CIDE, os valores foram estimados com base na proposta orçamentária do Estado e da Secretaria do Tesouro Nacional - STN. O Salário Educação e FUNDEB são calculados conforme números de alunos informados no último senso escolar, onde foi utilizado os dados de 2016, pois o senso de 2017 encontra-se em aberto, não tendo até o momento o total computado. Conforme subsídios para elaboração do orçamento fornecido pela FAMRUS, o município de Rosário do Sul se enquadra no coeficiente 1.8 para cálculo dos repasses. O demais valores que não se enquadram na metodologia da média aplicada, são valores de contribuições da folha de pagamento.

Fonte: Secretaria Fazenda do Estado do Rio Grande do Sul (SEFAZ/RS)

Fundação de Economia e Estatística do Rio Grande do Sul (FEE)

Parâmetros Macroeconômicos utilizados no PLDO 2018 e no PLOA 2018 da União e do Estado do Rio Grande do Sul.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL

Grupo de Despesa	RECURSOS LIVRE	RECURSOS VINCULADOS	Total
DESPESAS CORRENTES	41.339.715,68	56.267.640,26	97.308.915,94
Pessoal e Encargos sociais	29.265.805,21	25.215.146,80	54.480.952,01
Pessoal e Encargos sociais - Op. Intraorçamentaria		14.320.959,63	14.320.959,63
Juros e Encargos da Dívida	770.000,00	6.000,00	776.000,00
Outras Despesas Correntes	11.303.910,47	16.427.093,83	27.731.004,30
Outras Despesas Correntes - Op. Intraorçamentárias		298.440,00	298.440,00
DESPESAS DE CAPITAL	7.845.472,47	4.175.183,28	12.020.655,75
Investimentos	953.602,59	4.162.183,28	5.115.785,87
Investimentos - Op. Intraorçamentárias		12.000,00	
Amortização da Dívida	6.891.869,88	1.000,00	6.892.869,88
RESERVA DO RPPS		11.190.677,60	11.190.677,60
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	1.362.819,29		1.362.819,29
SUPERÁVIT			-
Total	50.548.007,44	71.633.501,14	122.181.508,58

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL PARA 2018
DEMONSTRATIVO DA RESERVA DE CONTINGENCIA

ESPECIFICAÇÃO DA RESERVA DE CONTIGÊNCIA	VALOR
Renuncia de Receitas	-
Reserva para Abertura de Credito Especial	200.000,00
Reserva para Abertura de Credito Suplementar	330.000,00
Reserva para Emendas Impositivas do Legislativo	832.819,29
Total	1.362.819,29

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30

Prefeitura Municipal de Rosario do Sul - RS
 Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
 Fevereiro/2017 a Janeiro/2018

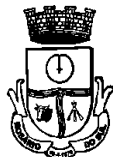
RREO - ANEXO III(LRF, Art.53, inciso I)

R\$ 1,00

Unidade Gestora: PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSARIO DO SUL

ESPECIFICAÇÃO	Previsão Atualizada 2018
RECEITAS CORRENTES (I)	102.871.338,51
RECEITA TRIBUTÁRIA	13.539.295,00
Outras Receitas Tributárias	13.539.295,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.936.729,17
RECEITA PATRIMONIAL	297.121,91
RECEITA AGROPECUÁRIA	200.000,00
RECEITA INDUSTRIAL	100.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	761.705,28
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	49.817.725,13
Outras Transferências Correntes	49.817.725,13
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	539.321,31
DEDUÇÕES (II)	9.564.733,44
Dedução de Receitas para Formação do FUNDEB	9.564.733,44
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II)	93.306.605,07

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, 12/Dez/2017, 09h e 30m.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

ANEXO I

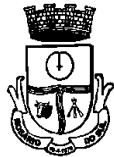
Demonstrativo da Previsão da Receita e da Despesa
(Art. 12 da LC nº 101/2000 e art. 22, III, "a", "b" e "c" da Lei 4.320/64)
2018

Especificação	Receitas Arrecadadas			Previsão até o Término de	Projeção para o exercício que se refere a Proposta	Projeção para os dois exercícios seguintes	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	79.910.106,46	71.783.378,82	83.870.297,11	83.504.775,96	122.181.508,58	127.349.786,39	132.571.127,64
1. RECEITAS CORRENTES	82.482.499,59	76.357.435,60	84.347.857,90	82.465.008,68	102.871.338,51	107.222.796,13	111.618.930,77
RECEITA TRIBUTÁRIA	6.155.689,96	4.902.235,88	6.094.507,35	9.144.261,54	13.539.295,00	14.112.007,18	14.690.599,47
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.013.577,33	3.932.367,26	4.143.979,24	1.513.744,85	1.936.729,17	2.018.652,81	2.101.417,58
RECEITA PATRIMONIAL	818.533,11	1.568.326,98	2.076.664,24	225.142,75	297.121,91	309.690,17	322.387,46
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	-	-	200.000,00	208.460,00	217.006,86
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	100.000,00	104.230,00	108.503,43
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	201.113,00	1.815,74	761.705,28	793.925,41	826.476,36
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	71.479.372,30	63.306.454,04	71.052.652,23	69.996.061,06	85.497.165,84	89.113.695,96	92.767.357,49
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.015.326,89	2.648.051,44	778.941,84	1.583.982,74	539.321,31	562.134,60	585.182,12
2. RECEITAS DE CAPITAL	4.848.404,88	671.585,08	1.915.643,72	603.637,30	3.052.826,28	3.181.960,83	3.312.421,23
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.239.986,35	484.945,22	46.189,37	-	40.656,71	42.376,49	44.113,92
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-	500.000,00	521.150,00	542.517,15
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.608.418,53	186.639,86	1.869.454,35	603.637,30	2.418.626,84	2.520.934,76	2.624.293,08
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	93.542,73	97.499,59	101.497,07
7. RECEITAS CORRENTES INTRA	4.984.508,91	4.179.785,47	8.013.593,52	11.659.930,27	25.858.646,23	26.952.466,97	28.057.518,11
8. RECEITAS DE CAPITAL INTRA	-	-	-	-	-	-	-
9. DEDUÇÃO DA RECEITA (R)	12.405.306,92	9.425.427,33	10.406.798,03	11.223.800,29	9.601.302,44	10.007.437,53	10.417.742,47

Especificação	Despesas Realizadas			Despesas Projetadas			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
DESPESAS	71.283.899,06	75.157.538,47	88.888.392,60	95.125.863,00	122.181.508,58	127.349.786,39	132.571.127,64
Despesas Correntes	63.240.484,07	67.028.947,31	72.835.096,36	84.255.082,68	97.607.355,94	101.736.147,10	105.907.329,13
Despesas de Capital	8.043.414,99	8.128.591,16	16.053.296,24	10.870.780,32	12.020.655,75	12.529.129,49	13.042.823,80
Reserva Contingência RPPS	-	-	-	-	11.190.677,60	11.664.043,26	12.142.269,04
Reserva Contingência	-	-	-	-	1.362.819,29	1.420.466,55	1.478.705,67
Superávit	-	-	-	-	-	0,00	0,00

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL 2018**

**Descrição sucinta de cada unidade administrativa e de suas principais finalidades
(Parágrafo único do art. 22 da Lei nº 4.320, de 1964)**

A organização estrutural da Prefeitura de Rosário do Sul, fica regida pelos dispositivos da Lei nº 2.490, de 28 de Dezembro de 2004, que dispõe sobre a reorganização administrativa do Poder Executivo.

Unidade Gestora

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO SUL

Órgão.....: 02 GABINETE DO PREFEITO

Órgão encarregado de dar assistência ao Prefeito Municipal, promovendo a divulgação das atividades da Prefeitura, bem como o relacionamento interno e externo do Chefe do Executivo Municipal e sua estrutura interna.

Unidade Orçamentária: 02.01 GABINETE DO PREFEITO

Unidade Orçamentária: 02.02 ASSESSORIA DE IMPRENSA

Unidade Orçamentária: 02.03 PROCURADORIA JURIDICA

Unidade Orçamentária: 02.04 CONTROLE INTERNO

Unidade Orçamentária: 02.05 ASSESSORIA ADMINISTRATIVA

Unidade Orçamentária: 02.06 ASSESSORIA DE CAPTACAO DE RECURSOS

Unidade Orçamentária: 02.07 FUNDO ESPECIAL MUNICIPAL DE DEFESA CIVIL

Unidade Orçamentária: 02.08 FUNDO ESPECIAL PRONASCI

Unidade Orçamentária: 02.09 GABINETE DO VICE PREFEITO

Órgão.....: 03 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRACAO

Órgão encarregado de executar a política de pessoal do Município, bem como as atividades de protocolo, arquivo, informática e atividades complementares.

Unidade Orçamentária: 03.01 SECRETARIA DE ADMINISTRACAO

Unidade Orçamentária: 03.02 FAPESE

Unidade Orçamentária: 03.03 FUNREBOM

Órgão.....: 04 SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

Órgão encarregado de executar a política financeira do Município, bem como a Contabilidade, Licitações, Compras, Patrimônio e Fiscalização.

Unidade Orçamentária: 04.01 SECRETARIA DA FAZENDA

Órgão.....: 05 SEC. MUNIC. DE COORD. E PLANEJAMENTO

Órgão encarregado de executar a política de planejamento do município, bem como controlar as agressões do meio ambiente.

Unidade Orçamentária: 05.01 SECRETARIA DE COORD. E PLANEJAMENTO

Unidade Orçamentária: 05.02 MEIO AMBIENTE

Órgão.....: 06 SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS

Órgão encarregado de estudar, contratar e executar a construção de obras públicas, reformas de órgãos públicos, aprovar plantas para novas edificações no Município, saneamento básico, arborização de parques, praças e jardins, construir casas para os carentes, efetuando ainda os serviços considerados essenciais, tais como: trânsito e transportes urbanos, construção e manutenção de ruas, praças e logradouros públicos, conservação do cemitério municipal, controle dos serviços industriais, controle de veículos, máquinas e consumo de combustível.

Unidade Orçamentária: 06.01 SECRETARIA DE OBRAS

Unidade Orçamentária: 06.02 APLICACAO DE RECURSOS DA OPERACAO DE CRE

Órgão.....: 07 SEC. MUNICIPAL DE EDUCACAO E CULTURA

Órgão encarregado de executar a política educacional no Município, com jurisdição na área do ensino, assistência ao educando e patrimônio cultural.

Unidade Orçamentária: 07.01 CULTURA

Unidade Orçamentária: 07.03 MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DE ENSINO

Unidade Orçamentária: 07.04 APLICACAO DE CONVENIOS E AUXILIOS

Unidade Orçamentária: 07.05 FUNDEB

Órgão.....: 08 SEC. MUNIC. DE TRAB. E ASSIST. SOCIAL

Órgão encarregado de executar a política pública de trabalho e assistência social no município.

Unidade Orçamentária: 08.01 SECRETARIA DE ASSIST. SOCIAL

Unidade Orçamentária: 08.02 FUNDO MUNIC. ASSIST. SOCIAL

Unidade Orçamentária: 08.03 FUNDO MUNICIPAL DE HABITACAO

Unidade Orçamentária: 08.04 FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Órgão.....: 09 SEC. MUNIC. DE DESPORTO E TURISMO

Órgão encarregado de executar a política de Turismo e Desportos no Município.

Unidade Orçamentária: 09.01 SECRETARIA DE DESPORTO E TURISMO

Órgão.....: 10 SEC. MUNIC. DE SAUDE

Órgão encarregado de executar a política de saúde no Município.

Unidade Orçamentária: 10.01 APLICACAO DE RECURSO DA FONTE MUNICIPAL

Unidade Orçamentária: 10.02 APLICACAO DE RECURSO DA FONTE FEDERAL

Unidade Orçamentária: 10.05 PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA

Unidade Orçamentária: 10.06 APLICACAO DE RECURSO DA FONTE ESTADUAL

Unidade Orçamentária: 10.07 VIGILANCIA SANITARIA

Órgão.....: 11 SEC. MUNIC. INDUSTRIA E COMERCIO

Órgão encarregado de executar a política industrial e comercial no Município.

Unidade Orçamentária: 11.01 SECRETARIA DE INDUSTRIA E COMERCIO

Órgão.....: 12 SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA

Órgão encarregado de executar a política de agricultura e pecuária no Município.

Unidade Orçamentária: 12.01 SECRETARIA DE AGRICULTURA

Órgão.....: 13 SEC. MUNIC. DE ESTRADAS E RODAGENS

Órgão encarregado de construir, recuperar e conservar as estradas do interior do Município, recuperar e controlar a distribuição e o uso de veículos automotores sob sua responsabilidade, elaborar o plano rodoviário do Município.

Unidade Orçamentária: 13.01 SECRETARIA DE ESTRADAS E RODAGENS

Fonte: Sistema de Informática Dueto

Unidade: Departamento de Contabilidade Data/Hora: 12/12/2017 09h30