

Município de : NOVA ROMA DO SUL

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2027

Tabela 02 - Memória de Cálculo das Estimativas das Receitas

CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS		ARRECADADA	ARRECADADA	ARRECADADA	REESTIMADO	PROJETADO	PROJETADO	PROJETADO
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.0.0.0.0.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	43.236.624,26	44.181.596,16	50.305.643,03	51.132.029,10	53.842.829,52	56.385.380,23	58.941.386,88
1.1.0.0.0.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.531.137,06	3.116.864,98	3.077.315,89	3.481.224,39	3.799.839,03	3.982.404,78	4.296.187,58
1.1.1.2.0.0.0.0.00.00.00	Impostos sobre o Patrimônio	429.510,40	439.823,19	423.250,58	471.947,19	524.681,44	549.890,10	593.493,36
1.1.1.3.0.0.0.0.00.00.00	Impostos sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	1.461.704,24	1.764.969,48	1.810.375,61	2.030.180,00	2.200.719,23	2.306.454,22	2.489.343,36
1.1.1.4.0.0.0.0.00.00.00	Impostos sobre Produção e Circulação Mercadorias e Serviço	544.249,93	805.435,04	708.369,30	819.000,00	917.614,20	961.701,57	1.037.959,22
1.1.2.0.0.0.0.00.00.00	Taxas	95.672,49	105.637,27	135.320,40	158.963,00	166.397,25	163.911,46	176.908,74
1.1.3.0.0.0.0.00.00.00	Contribuição de Melhoria	-	-	-	1.134,20	426,92	447,43	482,91
1.2.0.0.0.0.0.00.00.00	Contribuições	1.233.767,79	1.337.337,28	1.327.977,62	1.438.567,60	1.527.767,65	1.622.817,40	1.724.423,40
1.2.1.0.0.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais	1.021.736,26	1.114.918,47	1.080.889,66	1.166.360,00	1.244.798,69	1.324.672,82	1.409.672,17
1.2.1.5.0.0.0.00.00.00	Contribuições para RPPS e Sistema de Proteção Social	1.021.736,26	1.114.918,47	1.080.889,66	1.166.360,00	1.244.798,69	1.324.672,82	1.409.672,17
1.3.0.0.0.0.0.00.00.00	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3.0.0.0.0.00.00.00	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	390.600,00	-	-	-	-	-	-
1.3.6.0.0.0.0.00.00.00	Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-
1.3.9.0.0.0.0.00.00.00	Demais Receitas Patrimoniais	880,55	598,42	22.860,31	6.205,45	11.237,13	11.839,77	12.499,25
1.4.0.0.0.0.0.00.00.00	Recella Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-
1.5.0.0.0.0.0.00.00.00	Recella Industrial	-	-	-	-	-	-	-
1.6.0.0.0.0.0.00.00.00	Recella de Serviços	322.902,60	286.330,58	332.557,13	344.546,20	353.102,98	371.934,42	392.529,87
1.6.1.1.0.0.0.0.00.00	Serviços Adm. Comerciais Gerais	322.902,60	286.330,58	332.557,13	344.546,20	353.102,98	371.934,42	392.529,87
1.6.9.0.0.0.0.00.00.00	Outros Serviços	-	-	-	-	-	-	-
1.7.0.0.0.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	34.414.336,39	36.712.430,20	39.751.686,54	42.000.457,50	43.443.426,86	45.446.581,62	47.299.872,20
1.7.1.0.0.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	17.630.183,26	19.588.254,73	22.629.539,03	24.026.524,10	25.722.488,66	27.674.651,06	29.365.792,59
1.7.1.1.0.0.0.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	13.634.470,17	15.334.476,55	16.775.942,74	19.500.000,00	20.091.138,00	21.686.031,40	23.057.549,95
1.7.1.1.51.2.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios Cotas Extraordinárias	1.309.530,73	1.583.058,99	2.068.170,90	1.780.000,00	2.118.049,03	2.286.185,97	2.430.774,27
1.7.1.1.52.0.0.00.00.00	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	9.325,32	9.897,17	9.094,20	11.000,00	11.692,68	12.610,08	13.407,60
1.7.1.2.0.0.0.0.00.00.00	Transferência Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	1.051.133,81	1.033.718,75	1.156.569,07	1.168.670,60	1.309.862,09	1.413.842,78	1.503.260,32
1.7.1.3.0.0.0.0.00.00.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	1.177.700,49	897.327,80	1.125.040,24	842.940,00	1.077.695,15	1.115.414,48	1.154.453,99
1.7.1.4.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	34.400,00	35.400,00	46.368,00	45.000,00	47.483,70	49.145,62	50.855,72
1.7.1.4.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	277.663,68	263.229,79	276.312,37	343.432,90	330.579,56	342.149,84	354.125,09
1.7.1.5.0.0.0.0.00.00.00	Transferência Recursos Complementação da União ao FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-
1.7.1.7.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Convênios da União e de suas Entidades	135.919,06	431.185,68	650.000,00	230.000,00	169.265,04	182.701,79	194.256,64
1.7.1.9.0.0.0.0.00.00.00	Outras Transferências da União e Entidades	-	-	-	-	-	-	-
1.7.2.0.0.0.0.00.00.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	14.530.739,95	14.092.624,33	13.786.466,23	14.503.833,40	13.873.788,46	13.619.332,79	13.518.906,74
1.7.2.1.5.0.0.0.00.00.00	Cota-Parte do ICMS	11.593.754,75	11.851.306,54	11.202.830,78	12.500.000,00	11.420.924,04	11.162.216,65	11.039.343,65
1.7.2.1.51.0.0.00.00.00	Cota-Parte do IPVA	850.348,38	1.143.637,14	1.227.663,18	1.200.000,00	1.247.646,35	1.219.384,60	1.205.961,69
1.7.2.1.52.0.0.00.00.00	Cota-Parte do IPI - Municípios	112.830,92	149.762,41	131.254,85	158.788,00	153.640,97	150.160,69	148.507,73
1.7.2.1.53.0.0.00.00.00	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	1.348,74	9.400,93	8.699,85	20.140,00	13.207,74	12.908,56	12.766,46
1.7.2.1.98.0.0.00.00.00	Transf. Participações em outras Receitas, Impostos Estados/DF	3.126,41	1.531,65	258,56	6.300,00	2.605,11	2.696,29	2.790,66
1.7.2.8.0.1.9.0.00.00.00	Outras Transferências dos Estados	-	-	-	-	-	-	-
1.7.2.8.0.1.9.0.00.00.00	Outras Transferências dos Estados	278.653,05	744.521,85	571.251,11	322.705,40	330.247,49	341.805,15	353.769,36
1.7.2.9.0.0.0.0.00.00.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	352.591,60	192.464,21	264.507,90	297.000,00	498.632,75	516.084,89	534.147,86
1.7.2.9.51.0.0.00.00.00	Transferência de Convênios dos Estados Programa Educação	-	-	-	-	-	-	-
1.7.2.9.99.0.0.00.00.00	Outras Transferências dos Estados e DF	1.338.086,10	-	350.000,00	-	206.884,01	214.124,95	221.619,32
1.7.3.0.0.0.0.00.00.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-
1.7.4.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	-	-

Valores em R\$ 1,00

17.5.1.50.0.0.00.00.00	Transferências de Recursos do FUNDEB - Principal	2.253.433,18	3.031.550,54	3.365.681,28	3.470.000,00	3.847.148,75	4.152.547,77	4.415.172,87
17.6.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Exterior	-	-	-	-	-	-	-
17.7.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-	-	-	-
19.0.0.0.0.0.00.00.00	Outras Receitas Correntes	240.413,44	307.318,93	804.176,12	335.313,98	542.913,50	561.915,47	581.582,51
19.1.0.0.0.0.00.00.00	Multas Administrativas, Contribuintes e Judiciais	5.079,50	1.255,86	143,10	18.347,70	7.145,72	7.395,82	7.654,67
19.2.0.0.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	196.061,24	247.650,25	61.607,37	263.965,28	215.372,82	222.910,87	230.712,75
19.2.01.2.0.00.00	Restituição de Convênios - Financeiras	196.061,24	247.650,25	61.607,37	263.965,28	215.372,82	222.910,87	230.712,75
19.2.0.0.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	39.272,70	68.412,82	742.425,65	53.000,00	320.394,96	331.608,79	343.215,10
19.3.0.0.0.0.00.00.00	Demais Receitas Correntes	39.272,70	68.412,82	742.425,65	53.000,00	320.394,96	331.608,79	343.215,10
19.9.0.0.0.0.00.00.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores	39.272,70	58.412,82	742.425,65	53.000,00	320.394,96	331.608,79	343.215,10
19.9.0.06.0.0.00.00.00	Contrapartida de Subvenções ou Subsídios	-	-	-	-	-	-	-
19.9.0.1.1.0.00.00.00	Variação Cambial	-	-	-	-	-	-	-
19.9.0.12.0.0.00.00.00	Encargos Legais pela inscrição em Dívida Ativa e Receitas de Ônus de Sucumbência	-	-	-	-	-	-	-
19.9.0.99.2.0.00.00.00	Outras Receitas Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
19.9.0.99.0.0.00.00.00	Outras Receitas (demais receitas diversas)	-	-	-	-	-	-	-
2.0.0.0.0.0.00.00.00	Receitas de Capital	5.053.626,89	6.759.112,34	3.723.083,93	17.475.451,88	3.550.691,19	3.734.480,38	3.934.861,39
2.1.0.0.0.0.00.00.00	Operações de Crédito	3.500.000,00	3.500.000,00	892.500,00	33.410,22	346.660,72	358.793,84	371.351,63
2.2.0.0.0.0.00.00.00	Alienação de Bens	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.8.01.1.0.00.00.00	Alienação de Investimentos Temporários	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.8.01.2.0.00.00.00	Alienação de Investimentos Permanentes	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.0.0.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis	-	-	892.500,00	33.410,22	346.660,72	358.793,84	371.351,63
2.2.2.0.0.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-
2.3.0.0.0.0.00.00.00	Amortização de Empréstimos	2.798,80	2.255,61	-	23.818,20	9.452,39	9.783,23	10.125,64
2.4.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Capital	1.517.069,32	3.050.000,00	2.830.583,93	17.418.223,46	3.194.578,08	3.365.903,31	3.553.384,12
2.4.1.0.0.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	1.417.069,32	3.050.000,00	2.473.266,20	15.947.344,00	3.094.450,91	3.260.406,31	3.442.010,94
2.4.2.0.0.0.0.00.00.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	100.000,00	-	282.317,73	470.879,46	100.122,17	105.495,99	111.373,18
2.4.3.0.0.0.0.00.00.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	95.000,00	1.000.000,00	-	-	-
2.4.4.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-	-	-	-
2.4.5.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-
2.4.6.0.0.0.0.00.00.00	Transferências do Exterior	-	-	-	-	-	-	-
2.4.7.0.0.0.0.00.00.00	Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-	-	-	-
2.9.0.0.0.0.00.00.00	Outras Receitas de Capital	33.758,77	206.856,73	-	-	-	-	-
2.9.0.0.0.1.01.00.00	Outras Receitas Diretamente Arrecadadas pelo RPPS - Principal	-	-	-	-	-	-	-
2.9.0.0.0.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	33.758,77	206.856,73	-	-	-	-	-
2.9.0.0.0.1.02.00.00	Receitas Correntes Intraorçamentárias	3.267.324,39	3.959.045,14	3.869.598,71	4.206.000,00	4.647.049,22	4.945.233,17	5.210.446,02
7.0.0.0.0.0.00.00.00	Receitas Correntes Intraorçamentárias - RPPS	3.267.324,39	3.959.045,14	3.869.598,71	4.206.000,00	4.647.049,22	4.945.233,17	5.210.446,02
7.0.0.0.0.0.00.00.00	Receitas Correntes Intraorçamentárias - Outras	-	-	-	-	-	-	-
8.0.0.0.0.0.00.00.00	Receitas de Capital Intraorçamentárias	-	-	-	-	-	-	-
8.0.0.0.0.0.00.00.00	Receitas de Capital Intraorçamentárias - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
8.0.0.0.0.0.00.00.00	Receitas de Capital Intraorçamentárias - Outras	-	-	-	-	-	-	-
9.0.0.0.0.0.00.00.00	(R) Deduções da Receita	5.391.116,27	6.185.888,15	5.952.478,19	6.708.580,98	6.840.569,93	7.112.091,42	7.369.307,29
9.1.1.0.0.0.0.00.00.00	Deduções da Receita de Impostos (digitar com sinal negativo)	(29.353,20)	(453.271,34)	(83.121,34)	(34.423,38)	221.710,51	229.470,38	237.501,84
9.1.7.0.0.0.0.00.00.00	Deduções para o FUNDEB	(5.361.763,07)	(5.732.616,81)	(5.869.356,85)	(6.673.957,60)	(6.618.859,42)	(6.882.621,05)	(7.131.805,45)
9.1.0.0.0.0.0.00.00.00	Demais Dedu da Receita Corrente - Exceto Rend Negativo do RPPS (digitar com sinal negativo)	-	-	-	-	-	-	-
9.2.0.0.0.0.0.00.00.00	Demais Deduções da Receita de Capital (digitar com sinal negativo)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS ARRECADADAS		46.166.459,27	48.713.865,49	51.945.847,48	66.105.100,00	55.200.000,00	57.953.002,36	60.717.387,00

57

Município de : NOVA ROMA DO SUL
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2027
 Memória de Cálculo das Estimativas de Pagamento das Despesas - Inclusive Restos a Pagar

CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS					Valores em R\$ 1,00		
	PÁGA 2023	PÁGA 2024	PÁGA 2025	PÁGA(=stim) 2026	PROJETADO 2027	PROJETADO 2028	PROJETADO 2029
DESPESAS CORRENTES							
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.988.434,55	35.191.527,00	36.656.317,87	45.461.870,62	41.090.738,74	46.496.401,92	54.497.770,63
Pessoal - Executivo / Indiretas	18.686.398,07	20.611.372,49	21.449.789,65	23.025.800,30	23.702.982,88	25.223.915,59	26.842.440,92
Pessoal - Legislativo	14.419.612,15	15.981.952,00	16.400.368,55	16.966.087,30	17.644.730,79	18.776.927,88	19.981.773,87
Pessoal do R P S	431.386,51	428.673,93	449.285,98	486.000,00	526.158,98	559.920,66	595.848,69
Pessoal - Restos a Pagar Pagos	3.835.400,41	4.200.746,56	4.600.115,12	5.573.713,00	5.532.093,10	5.887.067,05	6.264.818,36
Despesas Com Pessoal - INTRAORÇAMENTARIAS							
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA							
Juros e Encargos da Dívida - Executiv / Indiretas	393.935,25	819.376,57	1.152.219,86	1.101.000,00	1.224.282,35	1.346.710,58	1.474.648,09
Juros e Encargos da Dívida - Legislativo	393.935,25	819.376,57	1.152.219,86	1.101.000,00	1.224.282,35	1.346.710,58	1.474.648,09
Juros e encargos da Dívida - Restos a Pagar Pagos							
Juros e encargos da Dívida - INTRAORÇAMENTARIAS							
OUTRAS DESPESAS CORRENTES							
Outras Despesas Correntes - Executiv	11.908.101,23	13.760.777,94	14.056.308,36	21.335.070,32	16.163.473,51	19.925.775,75	26.180.681,62
Outras Despesas Correntes - Legislativo	11.871.123,59	13.724.252,81	14.019.790,20	21.021.754,32	16.000.000,00	19.724.251,21	25.915.896,45
Outras Despesas Correntes - RPPS	600,00	31.031,04	24.251,90	178.000,00	99.092,78	122.158,19	160.504,90
Outras Despesas Correntes - Restos a Pagar Pagos	36.377,64	5.484,09	12.266,26	135.316,00	64.380,73	79.366,36	104.280,27
Outras Despesas Correntes - INTRAORÇAMENTARIAS							
DESPESAS DE CAPITAL							
INVESTIMENTOS							
Investimentos - Executiv / Indiretas	2.124.057,09	4.982.646,12	5.028.231,14	20.643.229,38	4.300.718,53	4.866.537,02	5.523.081,45
Investimentos - Legislativo	1.570.381,87	4.074.994,00	3.552.997,23	19.432.229,38	2.955.296,27	3.474.024,98	4.081.831,49
Investimentos - RPPS	1.563.701,87	4.073.304,00	3.538.596,23	19.396.229,38	2.900.000,00	3.300.000,00	3.400.000,00
Investimentos - Restos a Pagar Pagos	6.680,00	1.690,00	14.401,00	38.000,00	55.296,27	174.024,98	681.831,49
Investimentos - INTRAORÇAMENTARIAS							
INVERSOES FINANCEIRAS							
Concessão de Empréstimos e Financiamentos							
Outras Inversões Financeiras - Executiv / Indiretas							
Outras Inversões Financeiras - Legislativo							
Outras Inversões Financeiras - Restos a a Pagar Pagos							
Inversões Financeiras - INTRAORÇAMENTARIAS							
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA							
Amortização da Dívida - Executiv / Indiretas	553.675,22	907.652,12	1.475.233,91	1.211.000,00	1.345.422,26	1.392.512,04	1.441.249,96
Amortização da Dívida - Legislativo	553.675,22	907.652,12	1.475.233,91	1.211.000,00	1.345.422,26	1.392.512,04	1.441.249,96
Amortização da Dívida - RPPS							
Amortização da Dívida - Restos a Pagar Pagos							
Amortização da Dívida - INTRAORÇAMENTARIAS							
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO / RESERVA - SEM RPPS							
RESULTADO ORÇAMENTARIO / RESERVA DO RPPS							
TOTAL DAS DESPESAS	33.112.491,64	40.174.173,12	41.686.549,01	66.105.100,00	48.091.457,27	55.641.183,19	64.441.678,79

07

Município de : NOVA ROMA DO SUL
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS
 METAS ANUAIS - RPPS
 EXERCÍCIO DE 2027

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2027			2028			2029		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a / PIB) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b / PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100
Receita Total RPPS	9.337.783,03	8.995.937,41		9.894.677,66	9.210.091,55		10.439.925,35	9.389.000,02	
Receitas Primárias RPPS (I)	6.212.242,87	5.984.819,72		6.601.514,77	6.144.773,74		6.963.333,29	6.262.375,85	
Despesa Total RPPS	7.946.473,83	7.655.562,46		9.894.677,66	9.210.091,55		10.439.925,35	9.389.000,02	
Despesas Primárias RPPS (II)	7.946.473,83	7.655.562,46		9.894.677,66	9.210.091,55		10.439.925,35	9.389.000,02	
Resultado Primário RPPS (I – II)	-1.734.230,96	-1.670.742,74		-3.293.162,88	-3.065.317,81		-3.476.592,06	-3.126.624,17	

Fonte: Secretaria da Fazenda do Município de Nova Roma do Sul.

Este demonstrativo foi elaborado pelo Poder Executivo Municipal para fins de dar maior transparência à meta de Resultado Primário, possibilitando o acompanhamento individualizado do resultado primário do Tesouro Municipal e do Regime Próprio de Previdência, sem como auxiliar na avaliação do cumprimento das metas fiscais. A metodologia e os conceitos são idênticos aos utilizados para a elaboração do anexo de metas fiscais (consolidado).

27