



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO SUL

PROJETO DE LEI Nº 023/2013, DE 28 DE JUNHO 2013

(Autoria: Poder Executivo)

**Dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio
2014-2017 e dá outras providências.**

Art. 1º: Esta Lei institui o Plano Plurianual para o quadriênio 2014-2017, em cumprimento ao disposto no artigo 165, inciso I e parágrafo 1º, da Constituição Federal, estabelecendo, para o período, os programas com seus respectivos objetivos, indicadores e montantes de recursos a serem aplicados em despesas de capital e outras delas decorrentes e nas despesas de duração continuada, na forma dos documentos em anexo.

Art. 2º: Para efeitos desta Lei, entende-se por:

I - programa, o instrumento de organização da atuação governamental, que articula um conjunto de ações que concorrem para um objetivo comum preestabelecido, mensurado por indicadores, visando à solução de um problema ou ao atendimento de uma necessidade ou demanda da sociedade;

II - programa finalístico, aquele que resulta em bens ou serviços ofertados diretamente à sociedade;

III - programa de apoio administrativo, aquele que engloba ações de natureza tipicamente administrativa que, embora colaborem para a consecução dos objetivos dos demais programas, não têm suas despesas passíveis de apropriação àqueles programas;

IV - ação, o conjunto de operações cujos produtos contribuem para os objetivos do programa;

V - produto, bem ou serviço que resulta da ação, destinado ao público-alvo;

VI - meta, quantidade de produto que se deseja obter em determinado horizonte temporal, expressa na unidade de medida adotada.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO SUL

Art. 3º: A programação constante no PPA deverá ser financiada pelos recursos oriundos do Tesouro Municipal, das Operações de Crédito Internas e Externas, das Transferências Constitucionais, Legais e Voluntárias da União e do Estado e, subsidiariamente, das parcerias implementadas com outros Municípios e com a iniciativa privada.

Parágrafo único: Os valores financeiros constantes nas tabelas desta Lei são referenciais e não constituem limite para a programação da despesa na Lei Orçamentária Anual, que deverá obedecer aos parâmetros fixados pela Lei de Diretrizes Orçamentárias e as receitas previstas, consoante a legislação tributária em vigor à época.

Art. 4º: As metas físicas das ações estabelecidas para o período 2014-2017 se constituem referências a serem observadas pelas leis de diretrizes orçamentárias e pelas leis orçamentárias e suas respectivas alterações.

Art. 5º: A inclusão, exclusão ou alteração de programas constantes desta lei, serão propostos pelo Poder Executivo, através de Projeto de Lei de Revisão do Plano ou Projeto de lei específica.

Art.6º: A inclusão, exclusão ou alteração de ações, produtos e metas no Plano Plurianual poderão ocorrer por intermédio da Lei de Diretrizes Orçamentárias, da Lei Orçamentária Anual ou de seus créditos adicionais, apropriando-se ao respectivo programa, as modificações conseqüentes.

Art. 7º: Integram o Plano Plurianual, as seguintes tabelas:

I – Tabela 01 – Receitas realizadas em 2011 e 2012, e estimadas para o período de 2013 a 2017;

II – Tabela 01-A – Receita Corrente Líquida realizada em 2011 e 2012, e estimada para o período de 2013 a 2017;

III – Tabela 02 – Recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino em 2011 e 2012 e previstos para o período de 2013 a 2017;



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO SUL**

IV – Tabela 03 – Recursos aplicados em Ações e Serviços Públicos de Saúde em 2011 e 2012 e previstos para o período de 2013 a 2017;

V – Tabela 04 – Cálculo da previsão do limite de despesas do Poder Legislativo para o período de 2013 a 2017;

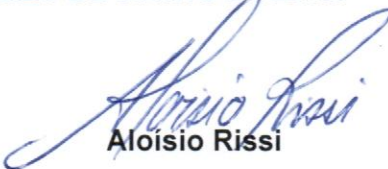
VI – Tabela 05 – Apuração dos gastos com pessoal do Poder Executivo e Legislativo ocorridos em 2011 e 2012, e previstos para o período de 2013 a 2017;

VII – Tabela 05-A – Estimativa dos gastos com pessoal por área, para o período de 2013 a 2017;

VIII – Tabela 06 – Avaliação global dos recursos disponíveis para planejamento no período de 2013 a 2017.

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

**GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE BOA VISTA DO SUL,
AOS VINTE E OITO DIAS DO MÊS DE JUNHO DE 2013.**


Aloísio Rissi

Prefeito Municipal



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO SUL

JUSTIFICATIVA DO PROJETO DE LEI Nº 023/2013

Senhor Presidente,
Senhores Vereadores:

Encaminhamos, pelo presente, projeto de lei que tem por finalidade encaminhar o Plano Plurianual para o período de 2014-2017, conforme preceitua o artigo 165, inciso I e parágrafo 1º, da Constituição Federal. Este trabalho foi realizado com base nos resultados obtidos nas audiências públicas realizadas nas comunidades, onde foram definidas as prioridades para o referido período.

No trabalho de elaboração do Plano Plurianual foi considerada a estimativa de arrecadação do Município referente ao período, que determinou o limite das despesas de custeio e de investimentos. A alocação de valores no planejamento plurianual não é obrigatória, entretanto foi sugerida pelos órgãos de assessoria e pelo próprio Tribunal de Contas do Estado sob o argumento de que o conhecimento da capacidade de arrecadação e das despesas de manutenção da máquina administrativa é fator determinante para a limitação dos novos investimentos, ou seja, é necessário que se tenha uma noção mais próxima possível da realidade para que se possa saber até onde o Município pode estender o seu planejamento de investimentos.

Os valores financeiros constantes nas ações dos programas são estimados e referenciais, servindo apenas como base para a adequação das metas físicas à estimativa da arrecadação. Anualmente estas estimativas deverão ser revistas e adequadas às Receitas e Despesas realizadas ano a ano.

Neste trabalho foi adotada a metodologia de planejamento através da definição de **Programas** com seus respectivos **Objetivos, Justificativas, Indicadores, Ações e Metas (físicas e financeiras)**. Para o melhor entendimento definimos a seguir estas terminologias, conforme o *Manual de Elaboração de Programas* do ministério do Planejamento:

PROGRAMA – “instrumento de ação governamental com vistas ao enfrentamento de um problema. Articula um conjunto coerente de ações (orçamentárias e



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO SUL**

não-orçamentárias), necessárias e suficientes para enfrentar o problema, de modo a superar ou evitar as causas identificadas, como também aproveitar as oportunidades existentes”.

OBJETIVOS – “expressa a busca de um resultado, descrevendo a finalidade do programa com concisão e precisão, sempre mensurável por um indicador.

JUSTIFICATIVA – “descrição do problema que o programa tem por objetivo enfrentar”.

INDICADOR – “elemento capaz de medir a evolução do problema. Deve ser coerente com o objetivo do programa, ser sensível à contribuição das principais ações e apurável em tempo oportuno. Permite, portanto, a mensuração dos resultados alcançados com a execução do programa. É geralmente apresentado como uma relação ou taxa entre variáveis relevantes”.

AÇÃO – “operação da qual resulta um produto (bem ou serviço) ofertado à sociedade que contribui para atender aos objetivos de um problema. Incluem-se também no conceito de ação as transferências obrigatórias ou voluntárias a outros entes da Federação e as pessoas físicas e jurídicas, na forma de subsídios, subvenções, auxílios, contribuições, doações, etc e os financiamentos”.

Os programas com seus respectivos objetivos, indicadores e montantes de recursos a serem aplicados em despesas de capital e outras delas decorrentes e nas despesas de duração continuada, constam nas Tabelas anexas ao Projeto de Lei.

Pelo exposto, pedimos a aprovação de mais este Projeto.

**GABINETE DO PREFEITO MUNICIPAL DE BOA VISTA DO SUL,
AOS VINTE E OITO DIAS DO MÊS DE JUNHO DE 2013.**


Aloisio Rissi
Prefeito Municipal

MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

Tabela 1 - Receitas realizadas em 2011 e 2012, e estimadas para o período de 2013 a 2017

R\$ 1

| Ano | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL GERAL DA RECEITA (C)=(A)+(B) | 13.456.324 | 14.505.920 | 15.910.000 | 17.312.285 | 18.712.538 | 20.219.277 | 21.826.208 |
| Varição | | 8% | 10% | 9% | 8% | 8% | 8% |
| Receitas Correntes excluídas deduções Fundeb (A) | 12.443.563 | 13.877.735 | 15.198.800 | 16.460.131 | 17.814.537 | 19.274.670 | 20.833.049 |
| Receitas Tributárias | 510.551 | 633.422 | 532.270 | 568.827 | 605.424 | 643.214 | 683.038 |
| Impostos | 432.049 | 592.218 | 491.370 | 525.118 | 558.903 | 593.789 | 630.553 |
| IPTU | 33.755 | 36.466 | 37.800 | 40.396 | 42.995 | 45.679 | 48.507 |
| IRRF | 146.336 | 152.657 | 156.970 | 167.751 | 178.544 | 189.688 | 201.432 |
| ITBI | 15.995 | 24.907 | 28.800 | 30.778 | 32.758 | 34.803 | 36.958 |
| ISS | 235.962 | 378.187 | 267.800 | 286.193 | 304.606 | 323.619 | 343.656 |
| Taxas | 33.474 | 37.208 | 36.400 | 38.900 | 41.403 | 43.987 | 46.710 |
| Contribuição de Melhoria | 45.027 | 3.997 | 4.500 | 4.809 | 5.118 | 5.438 | 5.775 |
| Receita de Contribuições | 284.060 | 320.117 | 362.300 | 403.497 | 449.436 | 500.628 | 557.657 |
| Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio | 284.060 | 320.117 | 362.300 | 403.497 | 449.436 | 500.628 | 557.657 |
| Comp.Financ. entre Regimes Previdenciários | - | - | - | - | - | - | - |
| Contribuição para Custeio de Serv.Ilum.Pública | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Contribuições | - | - | - | - | - | - | - |
| Receita Patrimonial | 1.372.255 | 2.154.715 | 2.387.890 | 2.606.215 | 2.831.843 | 3.075.926 | 3.336.547 |
| Receita de Valores Mobiliários | 1.372.255 | 2.154.715 | 2.387.890 | 2.606.215 | 2.831.843 | 3.075.926 | 3.336.547 |
| Educação- Fundeb | 1.872 | 1.277 | 1.300 | 1.419 | 1.542 | 1.675 | 1.816 |
| Educação- outros vinculados | 12 | 35 | 300 | 327 | 356 | 386 | 419 |
| Saúde | 1.030 | 3.707 | 4.000 | 4.366 | 4.744 | 5.153 | 5.589 |
| Assistência social | - | - | - | - | - | - | - |
| Recursos Previdenciários | 1.191.822 | 2.057.181 | 2.295.400 | 2.505.269 | 2.722.158 | 2.956.786 | 3.207.313 |
| Outros Vinculados | - | 132 | 200 | 218 | 237 | 258 | 279 |
| Não Vinculados | 177.518 | 92.383 | 86.690 | 94.616 | 102.807 | 111.668 | 121.130 |
| Outras Receitas Patrimoniais | - | - | - | - | - | - | - |
| Receita Agropecuária | - | - | - | - | - | - | - |
| Receita Industrial | - | - | - | - | - | - | - |
| Receita de Serviços | 477.239 | 523.090 | 592.400 | 626.818 | 660.541 | 694.823 | 730.537 |
| Serviços de Saúde | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros Serviços | 477.239 | 523.090 | 592.400 | 626.818 | 660.541 | 694.823 | 730.537 |
| Transferências Correntes | 11.797.886 | 12.329.769 | 13.625.500 | 14.813.774 | 16.042.176 | 17.368.620 | 18.783.130 |
| Transf.Intergovernamentais | 11.719.772 | 12.234.858 | 13.530.000 | 14.712.726 | 15.935.691 | 17.256.609 | 18.665.361 |
| Transf.da União | 5.659.075 | 5.840.472 | 6.815.400 | 7.426.060 | 8.056.532 | 8.737.309 | 9.463.380 |

MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

Tabela 1 - Receitas realizadas em 2011 e 2012, e estimadas para o período de 2013 a 2017

R\$ 1

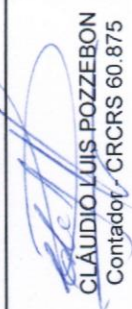
| Ano | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL GERAL DA RECEITA (C)=(A)+(B) | 13.456.324 | 14.505.920 | 15.910.000 | 17.312.285 | 18.712.538 | 20.219.277 | 21.826.208 |
| Variação | | 8% | 10% | 9% | 8% | 8% | 8% |
| Receitas Correntes excluídas deduções Fundeb (A) | 12.443.563 | 13.877.735 | 15.198.800 | 16.460.131 | 17.814.537 | 19.274.670 | 20.833.049 |
| Cota-parte do FPM | 5.293.194 | 5.464.628 | 6.432.000 | 7.008.307 | 7.603.312 | 8.245.792 | 8.931.018 |
| Cota-parte do ITR | 2.976 | 3.574 | 1.600 | 1.743 | 1.891 | 2.051 | 2.222 |
| Transferência do Salário-Educação | 48.763 | 54.178 | 48.200 | 52.519 | 56.978 | 61.792 | 66.927 |
| Transf.Recursos do SUS | 93.258 | 94.578 | 98.700 | 107.544 | 116.674 | 126.533 | 137.048 |
| Transf.Recursos FNAS | - | - | - | - | - | - | - |
| Transf.Recursos FNDE | 66.022 | 62.648 | 71.200 | 77.580 | 84.166 | 91.278 | 98.863 |
| Transf.Financeira - LC nº 87/96 | 50.004 | 48.741 | 47.000 | 51.211 | 55.559 | 60.254 | 65.261 |
| Transf.Compens.Financ.Explor.Rec.Naturais | 66.644 | 80.409 | 79.200 | 86.296 | 93.623 | 101.534 | 109.971 |
| Outras Transf.da União | 38.215 | 31.716 | 37.500 | 40.860 | 44.329 | 48.075 | 52.070 |
| Transf.dos Estados | 5.485.044 | 5.791.068 | 6.059.000 | 6.572.324 | 7.104.169 | 7.678.824 | 8.291.662 |
| Cota-parte do ICMS | 4.982.344 | 5.286.920 | 5.477.000 | 5.967.739 | 6.474.400 | 7.021.487 | 7.604.973 |
| Cota-parte do IPVA | 339.448 | 362.992 | 397.300 | 406.001 | 416.638 | 428.346 | 440.596 |
| Cota-parte do IPI-ex | 121.879 | 88.672 | 139.400 | 153.284 | 167.831 | 183.691 | 200.793 |
| Transf.Recursos do SUS | 21.210 | 41.750 | 31.200 | 31.200 | 31.200 | 31.200 | 31.200 |
| Transf.Cota-parte Comp.Fin.Explor.Rec.Natur | - | - | - | - | - | - | - |
| Transf.Cota-parte CIDE | 20.163 | 10.734 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| Outras Transf.dos Estados | - | - | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Transferências dos Municípios | - | - | - | - | - | - | - |
| Transf.Recursos do SUS | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Transf.dos Municípios | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferências Multigovernamentais | 575.653 | 603.318 | 655.600 | 714.342 | 774.989 | 840.476 | 910.320 |
| Transf.Recursos do FUNDEB | 575.653 | 603.318 | 655.600 | 714.342 | 774.989 | 840.476 | 910.320 |
| Transf.Convênios União/Estados/Municípios | 78.114 | 94.911 | 95.500 | 101.049 | 106.485 | 112.012 | 117.769 |
| Convênios para Saúde | - | - | - | - | - | - | - |
| Convênios para Prog.Educação | 74.516 | 89.000 | 89.000 | 94.171 | 99.237 | 104.388 | 109.753 |
| Convênios para Prog.Assist.Social | - | - | - | - | - | - | - |
| Convênios para Combate à Fome | - | - | - | - | - | - | - |

MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

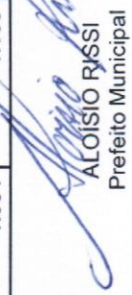
Tabela 1 - Receitas realizadas em 2011 e 2012, e estimadas para o período de 2013 a 2017

R\$ 1

| Ano | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL GERAL DA RECEITA (C)=(A)+(B) | 13.456.324 | 14.505.920 | 15.910.000 | 17.312.285 | 18.712.538 | 20.219.277 | 21.826.208 |
| Varição | | 8% | 10% | 9% | 8% | 8% | 8% |
| Receitas Correntes excluídas deduções Fundeb (A) | 12.443.563 | 13.877.735 | 15.198.800 | 16.460.131 | 17.814.537 | 19.274.670 | 20.833.049 |
| Convênios para Saneamento Básico | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Transf.Convênios | 3.598 | 5.911 | 6.500 | 6.878 | 7.248 | 7.624 | 8.016 |
| Outras Transf.Correntes | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Receitas Correntes | 138.528 | 152.316 | 164.400 | 175.691 | 186.995 | 198.667 | 210.967 |
| Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos) | 835 | 1.292 | 1.380 | 1.475 | 1.570 | 1.668 | 1.771 |
| Multas e Juros de Mora Outras Origens | 3.980 | 4.122 | 3.320 | 3.548 | 3.776 | 4.012 | 4.260 |
| Receitas da Dívida Ativa (Origem em Impostos) | 560 | 245 | 1.400 | 1.496 | 1.592 | 1.692 | 1.797 |
| Receitas da Dívida Ativa Outras Origens | 8.823 | 5.804 | 6.500 | 6.946 | 7.393 | 7.855 | 8.341 |
| Receitas Correntes Diversas | 124.329 | 140.852 | 151.800 | 162.226 | 172.663 | 183.441 | 194.798 |
| Deduções da Receita | 2.136.955 | 2.235.694 | 2.465.960 | 2.734.693 | 2.961.878 | 3.207.208 | 3.468.827 |
| Deduções para o FUNDEB | 2.112.973 | 2.204.666 | 2.449.860 | 2.717.657 | 2.943.926 | 3.188.324 | 3.448.972 |
| Outras Deduções da Receita | 23.982 | 31.028 | 16.100 | 17.035 | 17.952 | 18.884 | 19.854 |
| Receitas de Capital (B) | 1.012.760 | 628.185 | 711.200 | 852.155 | 898.001 | 944.607 | 993.160 |
| Operações de Crédito | - | - | - | - | - | - | - |
| Alienação de Bens | 94.965 | - | - | - | - | - | - |
| Amort. de Empréstimos/Financ. | - | - | - | - | - | - | - |
| Transf. de Capital | 916.014 | 627.278 | 711.200 | 851.155 | 896.947 | 943.498 | 991.994 |
| Transf. Intergovernamentais | - | - | - | - | - | - | - |
| Transf.Convênios | 433.903 | 82.504 | 95.800 | 200.000 | 210.760 | 221.698 | 233.094 |
| Convênios para Saúde | 50.000 | - | - | - | - | - | - |
| Convênios para Prog.Educação | - | - | - | - | - | - | - |
| Convênios para Prog.Assist.Social | - | - | - | - | - | - | - |
| Convênios para Combate à Fome | - | - | - | - | - | - | - |
| Convênios para Saneamento Básico | - | - | - | - | - | - | - |
| Outras Transf.Convênios | 383.903 | 82.504 | 95.800 | 200.000 | 210.760 | 221.698 | 233.094 |
| Receita Intraorçamentaria | 482.111 | 544.775 | 615.400 | 651.155 | 686.187 | 721.800 | 758.900 |
| Outras Receitas de Capital | 1.782 | 906 | - | 1.000 | 1.054 | 1.108 | 1.165 |


CLÁUDIO LUIS POZZEBON
Contador - CRCRS 60.875


LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
Secretário Municipal da Fazenda


ALOÍSIO RYSSI
Prefeito Municipal

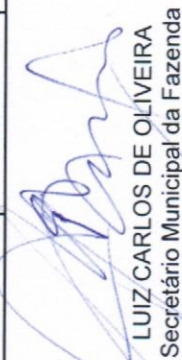
MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

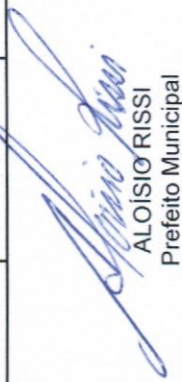
Tabela 01-A – Receita Corrente Líquida realizada em 2011 e 2012, e estimada para o período de 2013 a 2017

R\$ 1

| ESPECIFICAÇÃO | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I - RECEITAS CORRENTES(*) | 14.580.518 | 16.113.429 | 17.664.760 | 19.194.823 | 20.776.416 | 22.481.878 | 24.301.875 |
| Receita Tributária | 510.551 | 633.422 | 532.270 | 568.827 | 605.424 | 643.214 | 683.038 |
| IPTU | 33.755 | 36.466 | 37.800 | 40.396 | 42.995 | 45.679 | 48.507 |
| ISS | 235.962 | 378.187 | 267.800 | 286.193 | 304.606 | 323.619 | 343.656 |
| ITBI | 15.995 | 24.907 | 28.800 | 30.778 | 32.758 | 34.803 | 36.958 |
| Outras | 224.838 | 193.862 | 197.870 | 211.460 | 225.065 | 239.113 | 253.918 |
| Transferências Correntes | 11.797.886 | 12.329.769 | 13.625.500 | 14.813.774 | 16.042.176 | 17.368.620 | 18.783.130 |
| Cota-Parte do FPM | 5.293.194 | 5.464.628 | 6.432.000 | 7.008.307 | 7.603.312 | 8.245.792 | 8.931.018 |
| Cota-Parte do ICMS | 4.982.344 | 5.286.920 | 5.477.000 | 5.967.739 | 6.474.400 | 7.021.487 | 7.604.973 |
| Cota-Parte do IPVA | 339.448 | 362.992 | 397.300 | 406.001 | 416.638 | 428.346 | 440.596 |
| Transferência do FUNDEB | 575.653 | 603.318 | 655.600 | 714.342 | 774.989 | 840.476 | 910.320 |
| Outras Transferências | 607.248 | 611.911 | 663.600 | 717.385 | 772.836 | 832.519 | 896.223 |
| Demais Receitas Correntes | 2.272.081 | 3.150.238 | 3.506.990 | 3.812.222 | 4.128.816 | 4.470.044 | 4.835.708 |
| II - DEDUÇÕES | 3.759.173 | 4.765.649 | 5.280.630 | 5.811.210 | 6.312.016 | 6.854.310 | 7.435.228 |
| IRRF | 146.336 | 152.657 | 156.970 | 167.751 | 178.544 | 189.688 | 201.432 |
| Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio | 284.060 | 320.117 | 362.300 | 403.497 | 449.436 | 500.628 | 557.657 |
| Compensação Financeira entre Regimes | - | - | - | - | - | - | - |
| Rendimentos de Aplicações (Rec.Previdenciários) | 1.191.822 | 2.057.181 | 2.295.400 | 2.505.269 | 2.722.158 | 2.956.786 | 3.207.313 |
| Deduções da Receita (Fundeb e Outras) | 2.136.955 | 2.235.694 | 2.465.960 | 2.734.693 | 2.961.878 | 3.207.208 | 3.468.827 |
| III-RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II) | 12.358.665 | 12.949.128 | 14.178.390 | 15.386.929 | 16.633.337 | 17.975.417 | 19.405.300 |


 CLÁUDIO LUIS POZZEBON
 Contador - CRCRS 60.875


 LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
 Secretário Municipal da Fazenda

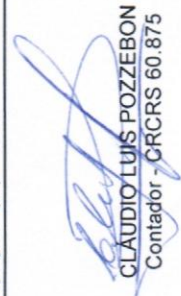

 ALOÍSIO RISSI
 Prefeito Municipal

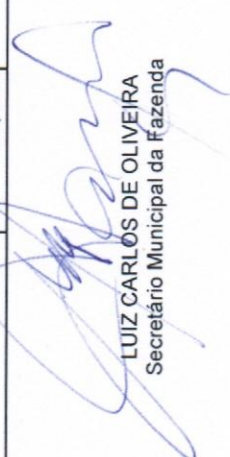
MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

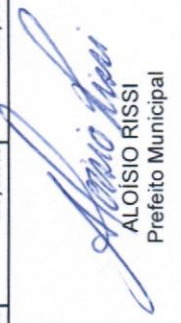
Tabela 02 - Recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino em 2011 e 2012 e previstos para o período de 2013 a 2017

R\$ 1

| DISCRIMINAÇÃO | VALOR | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| RECEITA | 433.444 | 593.755 | 494.150 | 528.089 | 562.065 | 597.148 | 634.120 |
| IMPOSTOS PRÓPRIOS (A) | | | | | | | |
| IPTU | 33.755 | 36.466 | 37.800 | 40.396 | 42.995 | 45.679 | 48.507 |
| IRRF | 146.336 | 152.657 | 156.970 | 167.751 | 178.544 | 189.688 | 201.432 |
| ITBI | 15.995 | 24.907 | 28.800 | 30.778 | 32.758 | 34.803 | 36.958 |
| ISS | 235.962 | 378.187 | 267.800 | 286.193 | 304.606 | 323.619 | 343.656 |
| Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos) | 1.395 | 1.537 | 2.780 | 2.971 | 3.162 | 3.359 | 3.567 |
| TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (B) | 5.443.671 | 5.738.584 | 6.013.700 | 6.527.024 | 7.058.869 | 7.633.524 | 8.246.362 |
| IPI-EX (Art.159, CF/1998) | 121.879 | 88.672 | 139.400 | 153.284 | 167.831 | 183.691 | 200.793 |
| IPVA (Art.158, CF/1998) | 4.982.344 | 5.286.920 | 5.477.000 | 5.967.739 | 6.474.400 | 7.021.487 | 7.604.973 |
| ICMS (Art.158, CF/1998) | 339.448 | 362.992 | 397.300 | 406.001 | 416.638 | 428.346 | 440.596 |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (C) | 5.346.173 | 5.516.942 | 6.480.600 | 7.061.262 | 7.660.763 | 8.308.097 | 8.998.500 |
| Transferência Financeira LC nº 87/96 | 50.004 | 48.741 | 47.000 | 51.211 | 55.559 | 60.254 | 65.261 |
| FPM (Art.159, CF/1998) | 5.293.194 | 5.464.628 | 6.432.000 | 7.008.307 | 7.603.312 | 8.245.792 | 8.931.018 |
| ITR (Art.158, CF/1998) | 2.976 | 3.574 | 1.600 | 1.743 | 1.891 | 2.051 | 2.222 |
| TOTAL DAS RECEITAS P/FINS DO ART. 212 DA CF/88 (D) | 11.223.289 | 11.849.281 | 12.988.450 | 14.116.375 | 15.281.697 | 16.538.769 | 17.878.982 |
| TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (E) | 577.525 | 604.595 | 656.900 | 715.761 | 776.531 | 842.151 | 912.136 |
| DEDUÇÕES PARA CONSTITUIÇÃO DO FUNDEB (F) | 2.112.973 | 2.204.666 | 2.449.860 | 2.717.657 | 2.943.926 | 3.188.324 | 3.448.972 |
| GANHO / PERDA COM O F U N D E B (G) | (1.535.448) | (1.600.072) | (1.792.960) | (2.001.897) | (2.167.395) | (2.346.174) | (2.536.836) |
| DESPESA (Recursos MDE e FUNDEB) | | | | | | | |
| Pessoal Ativo +Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (H) | 1.312.522 | 1.332.864 | 1.401.222 | 1.560.556 | 1.738.228 | 1.936.216 | 2.156.779 |
| Outras Despesas Correntes (I) | 456.479 | 423.588 | 451.300 | 503.020 | 557.382 | 615.743 | 679.632 |
| Investimentos/Inversões (J) | 17.706 | 31.568 | 40.000 | 43.984 | 48.158 | 52.709 | 57.616 |
| DESPESA COM MANUTENÇÃO DE ENSINO (K) = H+I+J (+/-) G | 3.322.154 | 3.388.091 | 3.685.482 | 4.109.457 | 4.511.164 | 4.950.842 | 5.430.863 |
| VALOR MÍNIMO (L) = 25% X [(D)] + (G) | 1.270.374 | 1.362.249 | 1.454.153 | 1.527.197 | 1.653.029 | 1.788.519 | 1.932.909 |
| Participação (M) = K / D | 29,60% | 28,59% | 28,38% | 29,11% | 29,52% | 29,93% | 30,38% |


CLAUDIO LUIS POZZEBON
Contador - CRCRS 60.875


LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
Secretário Municipal da Fazenda


ALOISIO RISSI
Prefeito Municipal

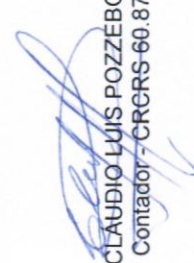
MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

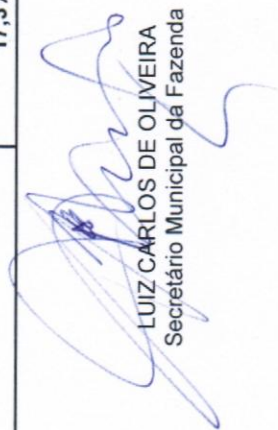
Tabela 03 – Recursos aplicados em Ações e Serviços Públicos de Saúde em 2011 e 2012 e previstos para o período de 2013 a 2017

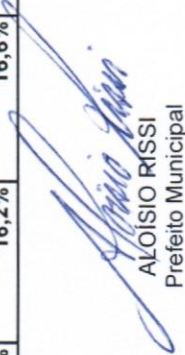
R\$ 1

| R E C E I T A S | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Receita Tributária (A) | | 433.444 | 593.755 | 494.150 | 528.089 | 562.065 | 597.148 | 634.120 |
| IPTU | | 33.755 | 36.466 | 37.800 | 40.396 | 42.995 | 45.679 | 48.507 |
| IRRF | | 146.336 | 152.657 | 156.970 | 167.751 | 178.544 | 189.688 | 201.432 |
| ITBI | | 15.995 | 24.907 | 28.800 | 30.778 | 32.758 | 34.803 | 36.958 |
| ISS | | 235.962 | 378.187 | 267.800 | 286.193 | 304.606 | 323.619 | 343.656 |
| Receita da Dívida Ativa, Multas e Juros de Mora (Origem em Impostos) | | 1.395 | 1.537 | 2.780 | 2.971 | 3.162 | 3.359 | 3.567 |
| Transferências Constitucionais (B) | | 10.789.844 | 11.255.527 | 12.494.300 | 13.588.286 | 14.719.632 | 15.941.621 | 17.244.862 |
| FPM (Art. 159, CF/1998) | | 5.293.194 | 5.464.628 | 6.432.000 | 7.008.307 | 7.603.312 | 8.245.792 | 8.931.018 |
| ITR (Art. 158, CF/1998) | | 2.976 | 3.574 | 1.600 | 1.743 | 1.891 | 2.051 | 2.222 |
| IP-EX (Art. 159, CF/1998) | | 121.879 | 88.672 | 139.400 | 153.284 | 167.831 | 183.691 | 200.793 |
| Transferência Financeira LC n° 87/96 | | 50.004 | 48.741 | 47.000 | 51.211 | 55.559 | 60.254 | 65.261 |
| IPVA (Art. 158, CF/1998) | | 4.982.344 | 5.286.920 | 5.477.000 | 5.967.739 | 6.474.400 | 7.021.487 | 7.604.973 |
| ICMS (Art. 158, CF/1998) | | 339.448 | 362.992 | 397.300 | 406.001 | 416.638 | 428.346 | 440.596 |
| Total das Receitas (C) = (A) + (B) | | 11.223.289 | 11.849.281 | 12.988.450 | 14.116.375 | 15.281.697 | 16.538.769 | 17.878.982 |

| D E S P E S A S | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Pessoal Ativo +Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (D) | | 761.891 | 894.070 | 941.300 | 1.048.336 | 1.167.691 | 1.300.693 | 1.448.861 |
| Outras Despesas Correntes (E) | | 779.062 | 923.454 | 911.300 | 1.015.737 | 1.125.509 | 1.243.356 | 1.372.366 |
| Investimentos/Inversões (F) | | 402.568 | 172.841 | 150.000 | 164.940 | 180.593 | 197.659 | 216.061 |
| Total das Despesas (G) = (D) + (E) + (F) | | 1.943.521 | 1.990.364 | 2.002.600 | 2.229.013 | 2.473.792 | 2.741.708 | 3.037.287 |
| Participação (H) = (G) / (C) | | 17,3% | 16,8% | 15,4% | 15,8% | 16,2% | 16,6% | 17,0% |


 CLAUDIO LUIS POZZEBON
 Contador - CRCRS-60.875


 LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
 Secretário Municipal da Fazenda


 ALOISIO RISSI
 Prefeito Municipal

MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

Tabela 04 – Cálculo da previsão do limite de despesas do Poder Legislativo para o período de 2013 a 2017

R\$ 1

| RECEITA DO ANO ANTERIOR | ANO DA DESPESA | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| Receita Tributária (A) | 633.422 | 532.270 | 568.827 | 605.424 | 643.214 |
| IPTU | 36.466 | 37.800 | 40.396 | 42.995 | 45.679 |
| IRRF | 152.657 | 156.970 | 167.751 | 178.544 | 189.688 |
| ITBI | 24.907 | 28.800 | 30.778 | 32.758 | 34.803 |
| ISS | 378.187 | 267.800 | 286.193 | 304.606 | 323.619 |
| TAXAS | 37.208 | 36.400 | 38.900 | 41.403 | 43.987 |
| Contribuição de Melhoria | 3.997 | 4.500 | 4.809 | 5.118 | 5.438 |
| Contribuição p/Custeio de Iluminação Pública | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Transferências Constitucionais (B) | 11.255.527 | 12.494.300 | 13.588.286 | 14.719.632 | 15.941.621 |
| FPM (Art.159, CF/1998) | 5.464.628 | 6.432.000 | 7.008.307 | 7.603.312 | 8.245.792 |
| ITR (Art.158, CF/1998) | 3.574 | 1.600 | 1.743 | 1.891 | 2.051 |
| IPI-EX (Art.159, CF/1998) | 88.672 | 139.400 | 153.284 | 167.831 | 183.691 |
| Transferência Financeira LC nº 87/96 | 48.741 | 47.000 | 51.211 | 55.559 | 60.254 |
| IPVA (Art.158, CF/1998) | 5.286.920 | 5.477.000 | 5.967.739 | 6.474.400 | 7.021.487 |
| ICMS (Art.158, CF/1998) | 362.992 | 397.300 | 406.001 | 416.638 | 428.346 |
| Outras Receitas Correntes (C) | 1.537 | 2.780 | 2.971 | 3.162 | 3.359 |
| Multas e Juros de Mora dos Tributos | 1.292 | 1.380 | 1.475 | 1.570 | 1.668 |
| Receitas de Dívida Ativa Tributária | 245 | 1.400 | 1.496 | 1.592 | 1.692 |
| TOTAL DA RECEITA DO ANO ANTERIOR (D) = (A) + (B) + (C) | 11.890.486 | 13.029.350 | 14.160.084 | 15.328.218 | 16.588.194 |
| Percentual para cálculo* | 7,0% | | | | |
| Limite da despesa para o ano | | | | | |
| Legislativo Total (E) 7,0% de (D) | 832.334 | 912.055 | 991.206 | 1.072.975 | 1.161.174 |
| Legislativo: Folha de Pagamento (E) = 70% (D) | 582.634 | 638.438 | 693.844 | 751.083 | 812.822 |
| Despesa Prevista | | | | | |
| Legislativo Total | 287.500 | 313.786 | 340.952 | 370.339 | 401.718 |
| Pessoal Ativo + Outras Desp. Pessoal | 244.200 | 258.388 | 272.289 | 286.421 | 301.143 |

* Informar percentual para o Município, de acordo com o art. 29-a da Constituição Federal

CLAUDILUIS POZZEBON
 Contador - CRCRS 60.875

LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
 Secretário Municipal da Fazenda

ALOISIO RISSI
 Prefeito Municipal


MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

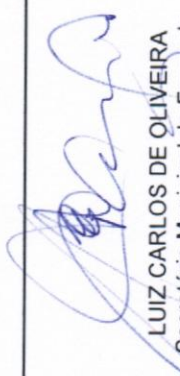
Tabela 05 – Apuração dos gastos com pessoal do Poder Executivo e Legislativo ocorridos em 2011 e 2012, e previstos para o período de 2013 a 2017

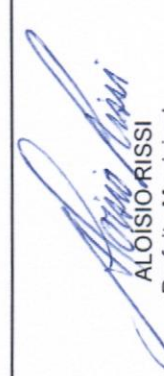
R\$ 1

| DESPESAS DE PESSOAL - PODER EXECUTIVO | DESPESAS LIQUIDADAS | | | | | | |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A) | 4.067.644 | 4.415.755 | 4.793.657 | 5.203.901 | 5.649.253 | 6.132.718 | 6.657.559 |
| Pessoal Inativo, Pensionistas e Benefícios Previdenciários (B) | 345.206 | 465.988 | 503.860 | 544.879 | 589.264 | 637.271 | 637.271 |
| (-) Inativos, Pens. E Benef. Prev. com recursos vinculados (C) | 345.206 | 465.988 | 503.860 | 544.879 | 589.264 | 637.271 | 637.271 |
| (-) Outras despesas não Computadas (D) | 198.516 | 266.810 | 280.524 | 296.822 | 312.792 | 329.025 | 345.937 |
| (-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Executivo(E) | 135.676 | 142.235 | 151.041 | 161.415 | 171.800 | 182.523 | 193.824 |
| DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B)-(C+D+E) | 3.733.452 | 4.006.710 | 4.362.092 | 4.745.663 | 5.164.661 | 5.621.169 | 6.117.798 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F) | 12.358.665 | 12.949.128 | 14.178.390 | 15.386.929 | 16.633.337 | 17.975.417 | 19.405.300 |
| DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F) | 30,21% | 30,94% | 30,77% | 30,84% | 31,05% | 31,27% | 31,53% |

| DESPESAS DE PESSOAL - PODER LEGISLATIVO | DESPESAS LIQUIDADAS | | | | | | |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| Pessoal Ativo+Outras Desp de Pessoal Art.18 LRF+ Contr.Patronal (A) | 191.152 | 207.260 | 224.724 | 243.661 | 264.193 | 286.455 | 310.594 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas (B) | - | - | - | - | - | - | - |
| (-) Inativos com recursos vinculados (C) | - | - | - | - | - | - | - |
| (-) Outras despesas não Computadas (D) | - | - | - | - | - | - | - |
| (-) I R R F s/ Rendimentos do Trabalho Poder Legislativo | - | 19 | 21 | 22 | 23 | 25 | 26 |
| DESPESA LÍQUIDA TOTAL (F) = (A+B)-(C+D+E) | 191.152 | 207.240 | 224.704 | 243.639 | 264.170 | 286.431 | 310.567 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (F) | 12.358.665 | 12.949.128 | 14.178.390 | 15.386.929 | 16.633.337 | 17.975.417 | 19.405.300 |
| DESPESA LÍQUIDA TOTAL / RCL (G=E/F) | 1,55% | 1,60% | 1,58% | 1,58% | 1,59% | 1,59% | 1,60% |


 CLÁUDIO LUIS POZZEBON
 Contador - CRCRS 60.875


 LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
 Secretário Municipal da Fazenda


 ALOISIO RISSI
 Prefeito Municipal

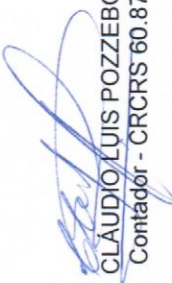
MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

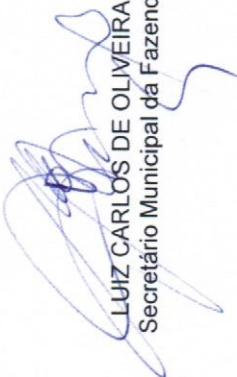
Tabela 05-A - Estimativa dos gastos com pessoal por área, para o período de 2013 a 2017

R\$ 1

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Despesa de Pessoal (F)= G+H | 5.447.561 | 5.913.446 | 6.419.174 | 6.968.153 |
| Pessoal Ativo +Outras Desp de Pessoal**+Contr.Patronal (G) | 5.447.561 | 5.913.446 | 6.419.174 | 6.968.153 |
| Saúde | 1.048.336 | 1.167.691 | 1.300.693 | 1.448.861 |
| Educação | 1.560.556 | 1.738.228 | 1.936.216 | 2.156.779 |
| Legislativo | 258.388 | 272.289 | 286.421 | 301.143 |
| Outros | 2.580.282 | 2.735.237 | 2.895.843 | 3.061.371 |
| Inativos, exclusive com recursos vinculados (H) | - | - | - | - |

Inclui Outras Desp de Pessoal Art. 18 LRF e Outras Despesas não Computadas, Tabela V.


 CLÁUDIO LUIS POZZEBON
 Contador - CRCRS 60.875


 LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA
 Secretário Municipal da Fazenda


 ALOÍSIO RISSI
 Prefeito Municipal

MUNICÍPIO DE: Boa Vista do Sul
 PLANO PLURIANUAL 2014 - 2017

Tabela 06 – Avaliação global dos recursos disponíveis para planejamento no período de 2013 a 2017

R\$ 1

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| RECEITA TOTAL (A) | 15.910.000 | 17.312.285 | 18.712.538 | 20.219.277 | 21.826.208 |
| DESPESAS QUE NÃO INTEGRAM O PPA (B) | 3.162.960 | 3.363.242 | 3.563.943 | 3.771.692 | 3.938.478 |
| Serviço da Dívida | - | - | - | - | - |
| Juros e Encargos da Dívida | - | - | - | - | - |
| Amortização | - | - | - | - | - |
| Outras Operações Especiais | 3.162.960 | 3.363.242 | 3.563.943 | 3.771.692 | 3.938.478 |
| Reserva de Contingência do RPPS | 2.500.000 | 2.645.250 | 2.787.564 | 2.932.239 | 3.082.956 |
| PASEP | 159.100 | 173.113 | 187.115 | 202.182 | 218.250 |
| Inativos e Pensionistas | 503.860 | 544.879 | 589.264 | 637.271 | 637.271 |
| Demais Operações Especiais | - | - | - | - | - |
| DESPESAS QUE INTEGRAM O PPA (C) = D + E + F | 12.747.040 | 13.949.044 | 15.148.595 | 16.447.585 | 17.887.731 |
| Despesas Vinculadas/obrigações legais (D) | 8.182.517 | 9.232.538 | 10.061.145 | 10.958.731 | 11.931.239 |
| Despesas totais com serviços de saúde (C.F./88 - Art. 198) | 2.002.600 | 2.229.013 | 2.473.792 | 2.741.708 | 3.037.287 |
| Despesas totais com Educação (MDE e FUNDEB) | 3.685.482 | 4.109.457 | 4.511.164 | 4.950.842 | 5.430.863 |
| Despesas totais com o Poder Legislativo | 287.500 | 313.786 | 340.952 | 370.339 | 401.718 |
| Pessoal e Encargos (exceto Educação, Saúde e Câmara) | 2.206.935 | 2.580.282 | 2.735.237 | 2.895.843 | 3.061.371 |
| Outras Despesas com Rec. Vinculados (E) | 454.600 | 583.890 | 620.263 | 658.513 | 698.901 |
| Recursos da Contribuição p/Illuminação Pública (CIP) | - | - | - | - | - |
| Recursos do Salário Educação | 48.200 | 52.519 | 56.978 | 61.792 | 66.927 |
| Recursos do SUS (recebidos da União/Estado/Municípios) | 129.900 | 138.744 | 147.874 | 157.733 | 168.248 |
| Recursos do F N A S | - | - | - | - | - |
| Recursos do F N D E | 71.200 | 77.580 | 84.166 | 91.278 | 98.863 |
| Recursos da CIDE | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| Convênios com a União e Estado | 191.300 | 301.049 | 317.245 | 333.710 | 350.863 |
| Operações de Crédito e Alienação de Bens | - | - | - | - | - |
| Recursos Livres para Planejamento (F) = A - B - D - E | 4.109.923 | 4.132.616 | 4.467.187 | 4.830.341 | 5.257.591 |

CLÁUDIO LUIS POZZEBON
 Contador - CRCRS 60.875

LUIZ-CARLOS DE OLIVEIRA
 Secretário Municipal da Fazenda

ALOISIO RISSI
 Prefeito Municipal