

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2023
TABELA 01 – Parâmetros Utilizados nas Estimativas

Execício	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Inflação média anual (IPCA)	4,52%	10,06%	7,11%	5,36%	3,30%	3,00%
Variação real do PIB RS	-3,90%	4,60%	2,00%	1,30%	2,00%	2,00%
Crescimento vegetativo folha e novos servidores	1,42%	-1,30%	17,61%	3,00%	2,00%	2,00%
Crescimento autônomo de outros custeios	-18,09%	22,90%	29,66%	6,00%	4,00%	3,00%
Esforço na arrecadação tributária	19,28%	42,33%	16,70%	2,00%	2,00%	2,00%
Crescimento das receitas transferidas	2,92%	13,38%	5,42%	2,00%	2,00%	2,00%
Percentual de aumento salarial	-0,51%	0,00%	5,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Crescimento dos investimentos	401,73%	19,38%	26,23%	-5,77%	-2,44%	6,24%
Taxa de Juros			7,00%	4,74%	5,63%	5,90%

Os parâmetros acima foram utilizados para as projeções de receitas e despesas, bem como para os cálculos em valores correntes e constantes, de acordo com sua pertinência, ou não com as fontes de receitas e/ou grupo de natureza de despesa, conforme especificações das tabelas a seguir:

ESPECIFICAÇÃO	Inflação	PIB	Esf. Arrec. Tribut.	Cresc. Rec. Transf.	Aum. Salarial	Taxa de Juros
Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria	x	x	x			
Receitas de Contribuições – PM	x	x				
Receitas de Contribuições – RPPS	x				x	
Rendimentos de Aplicações Financeiras	x					
Rendimentos de Aplicações – PM	x					x
Rendimentos de Aplicações – RPPS	x					x
Outras Receitas Patrimoniais	x	x				
Receitas Agropecuárias	x	x				
Receitas Industriais	x	x				
Receitas de Serviços	x					
Transferências Correntes	x	x		x		
Outras Receitas Correntes – PM	x	x				
Outras Receitas Correntes – RPPS	x					
Operações de Crédito						
Alienação de Bens						
Amortização de Empréstimos	x					
Transferências de Capital	x	x				
Outras Receitas de Capital	x					
Receitas Intra Orçamentárias – RPPS	x					
Deduções da Receita	x	x		x		

ESPECIFICAÇÃO	Inflação	Cresc. Veget. Folha	Cresc. Desp. Custeio	Aument. Salarial	Cresc. Invest.	Taxa de Juros
Pessoal Próprio	x	x		x		
Pessoal do RPPS	x	x		x		
Juros e Encargos da Dívida	x					x
Juros e Encargos da Dívida – RPPS	x					x
Outras Despesas Correntes	x		x			
Outras Despesas Correntes – RPPS	x		x			
Investimentos	x				x	
Investimentos – RPPS	x				x	
Concessão de Empréstimos e Financ.	x					
Outras Inversões Financeiras	x					
Amortização da Dívida Pública	x					x

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2023
TABELA 02 – Demonstrativo da Evolução da Dívida

Valores em R\$

Exercício	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Saldo	Saldo	Reestimativa	Previsão	Previsão	Previsão
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	0,00	388.890,11	180.000,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00					
Dívida Contratual (inclusive parcelamentos)	0,00	388.890,11	180.000,00	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILIDADES DE CAIXA (II)	5.119.894,38	8.656.629,12	9.687.331,53	9.460.331,53	9.226.331,53	8.986.331,53
Disponibilidade da Caixa Bruta	5.398.498,51	8.961.658,07	9.979.148,07	9.750.331,53	9.526.331,53	9.296.331,53
(-) Restos a Pagar Processados	278.604,13	305.028,95	291.816,54	290.000,00	300.000,00	310.000,00
Demais Haveres Financeiros	-					
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III = I - II)	-5.119.894,38	-8.267.739,01	-9.507.331,53	-9.460.331,53	-9.226.331,53	-8.986.331,53

Cronograma Anual de Operações Realizadas e do Serviço da Dívida

Valores em R\$

Operações de Crédito / Pagamentos	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Realizado	Realizado	Reestimativa	Previsão	Previsão	Previsão
2.1 - Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Encargos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Amortizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3 Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota: O Município quitará o parcelamento da dívida previdenciária em 31/08/2023.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
PROJEÇÕES DE DESEMPENHO ANUAL DAS RECEITAS E DESPESAS

LRF, art. 12

Valores em R\$ 1,00

CÓDIGOS	CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS	REALIZADO 2019	REALIZADO 2020	REALIZADO 2021	REESTIMADO 2022	PROJETADO 2023	PROJETADO 2024	PROJETADO 2025
1.0.0.0.00.00.00.00	RECEITAS CORRENTES	20.604.839,33	21.339.589,59	27.169.562,24	32.784.000,00	36.210.500,00	39.099.500,00	42.132.900,00
1.1.0.0.00.00.00.00	IMPOSTOS, TAXAS, CONT. MELHORIA	1.055.626,28	1.265.736,49	1.987.121,20	2.500.000,00	2.721.600,00	2.924.900,00	3.134.300,00
1.2.0.0.00.00.00.00	RECEITA DE CONTRIBUICOES	566.022,95	725.455,39	884.166,49	1.040.000,00	1.183.800,00	1.257.200,00	1.331.400,00
1.2.0.0.00.00.00.00	Receita de Contribuições - P M	70.228,83	153.450,58	189.410,36	220.000,00	234.800,00	247.300,00	259.800,00
1.2.0.0.0.0.0.0.0.0	Receita de Contribuições - R P P S	495.794,12	572.004,81	694.756,13	820.000,00	949.000,00	1.009.900,00	1.071.600,00
1.3.0.0.00.00.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	966.489,83	640.745,79	520.402,34	1.962.000,00	2.638.700,00	3.075.100,00	3.589.300,00
1.3.2.0.00.00.00.00	Rendimentos de Aplicações Financeiras	847.364,58	554.399,23	507.145,25	1.950.000,00	2.625.900,00	3.061.700,00	3.575.300,00
1.3.2.0.00.00.00.00	Rendimentos de Aplicações - PM	98.429,02	61.709,74	232.733,66	750.000,00	825.000,00	900.200,00	981.900,00
1.3.2.0.00.00.00.00	Rendimentos de Aplicações – RPPS	748.935,56	492.689,49	274.411,59	1.200.000,00	1.800.900,00	2.161.500,00	2.593.400,00
1.3.9.0.00.00.00.00	Outras Receitas Patrimoniais	119.125,25	86.346,56	13.257,09	12.000,00	12.800,00	13.400,00	14.000,00
1.4.0.0.00.00.00.00	RECEITA AGROPECUARIA	-	-	-	-	-	-	-
1.5.0.0.00.00.00.00	RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-	-	-
1.6.0.0.00.00.00.00	RECEITA DE SERVICOS	675.446,38	753.723,03	789.982,24	940.000,00	990.000,00	1.022.600,00	1.053.200,00
1.7.0.0.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS CORRENTES	17.334.210,45	17.947.796,08	22.980.487,96	26.320.000,00	28.653.000,00	30.795.100,00	32.998.900,00
1.9.0.0.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.043,44	6.132,81	7.402,01	22.000,00	23.400,00	24.600,00	25.800,00
1.9.0.0.00.00.00.00	Outras Receitas Correntes - P M	7.043,44	6.132,81	7.402,01	22.000,00	23.400,00	24.600,00	25.800,00
1.9.0.0.00.00.00.00	Outras Receitas Correntes - R P P S	-	-	-	-	-	-	-
2.0.0.0.00.00.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	210.987,62	695.897,14	1.169.475,00	973.490,00	280.000,00	250.000,00	250.000,00
2.1.0.0.00.00.00.00	OPERACOES DE CREDITO	-	-	-	-	-	-	-
2.2.0.0.00.00.00.00	ALIENACAO DE BENS	-	136.540,00	-	173.490,00	30.000,00	-	-
2.3.0.0.00.00.00.00	AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	-	-	-	-	-	-	-
2.4.0.0.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	210.987,62	559.357,14	1.169.475,00	800.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
2.5.0.0.00.00.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-
7.2.1.0.00.00.00.00	RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS –	1.002.849,44	1.182.392,96	1.296.760,30	1.700.000,00	1.980.000,00	2.191.300,00	2.418.200,00
9.7.0.0.00.00.00.00	DEDUÇÕES DA RECEITA *	(2.556.501,12)	(2.576.551,36)	(3.602.203,08)	(4.120.000,00)	(4.485.500,00)	(4.820.800,00)	(5.166.100,00)
	TOTAL DA RECEITA	19.262.175,27	20.641.328,33	26.033.594,46	31.337.490,00	33.985.000,00	36.720.000,00	39.635.000,00

CÓDIGOS	CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS	LIQUIDADO 2019	LIQUIDADO 2020	LIQUIDADO 2021	REESTIMADO 2022	PROJETADO 2023	PROJETADO 2024	PROJETADO 2025
3.0.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	14.980.476,36	14.448.074,56	16.734.657,67	22.776.000,00	25.516.900,00	27.542.400,00	29.264.100,00
3.1.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.895.619,17	8.324.436,83	8.592.837,08	11.400.000,00	12.814.000,00	13.891.900,00	14.781.100,00
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal Próprio	7.456.328,39	7.982.571,23	8.232.066,38	10.800.000,00	12.034.000,00	13.061.900,00	13.900.400,00
3.1.00.00.00.00.00	Pessoal do R P P S	439.290,78	341.865,60	360.770,70	600.000,00	780.000,00	830.000,00	880.700,00
3.2.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-
3.3.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.084.857,19	6.123.637,73	8.141.820,59	11.376.000,00	12.702.900,00	13.650.500,00	14.483.000,00
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes	7.072.821,19	6.113.045,08	8.127.994,05	11.300.000,00	12.618.100,00	13.559.400,00	14.386.400,00
3.3.00.00.00.00.00	Outras Despesas Correntes RPPS	12.036,00	10.592,65	13.826,54	76.000,00	84.800,00	91.100,00	96.600,00
4.0.00.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	493.826,42	2.480.724,03	3.325.059,18	4.500.000,00	4.540.000,00	4.670.000,00	5.195.000,00
4.4.00.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	493.826,42	2.480.724,03	3.325.059,18	4.500.000,00	4.540.000,00	4.670.000,00	5.195.000,00
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos	493.826,42	2.480.724,03	3.325.059,18	4.500.000,00	4.540.000,00	4.670.000,00	5.195.000,00
4.4.00.00.00.00.00	Investimentos RPPS	-	-	-	-	-	-	-
4.5.00.00.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-
4.5.90.66.00.00.00	Concessão de Emprést. e Financiam.	-	-	-	-	-	-	-
4.5.90.99.00.00.00	Outras Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
4.6.00.00.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA	-	-	-	-	-	-	-
9.0.00.00.00.00.00	RESERVA DE CONTINGÊNCIA				1.017.490,00	63.000,00	66.000,00	70.000,00
7.7.99.99.99.99.99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA DO RPPS				3.044.000,00	3.865.100,00	4.441.600,00	5.105.900,00
	TOTAL DA DESPESA	15.474.302,78	16.928.798,59	20.059.716,85	31.337.490,00	33.985.000,00	36.720.000,00	39.635.000,00

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS
PROJEÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art. 12, § 3º

Em R\$

	2021	2022	2023	2024	2025
Receitas Correntes	27.169.562,24	32.784.000,00	36.210.500,00	39.099.500,00	42.132.900,00
Impostos, Taxas e Contr. de Melhoria	1.987.121,20	2.500.000,00	2.721.600,00	2.924.900,00	3.134.300,00
Receita de Contribuições	884.166,49	1.040.000,00	1.183.800,00	1.257.200,00	1.331.400,00
Receita Patrimonial	520.402,34	1.962.000,00	2.638.700,00	3.075.100,00	3.589.300,00
Receita de Serviços	789.982,24	940.000,00	990.000,00	1.022.600,00	1.053.200,00
Transferências Correntes	22.980.487,96	26.320.000,00	28.653.000,00	30.795.100,00	32.998.900,00
Outras Receitas Correntes	7.402,01	22.000,00	23.400,00	24.600,00	25.800,00
Deduções	4.571.370,80	6.140.000,00	7.235.400,00	7.992.200,00	8.831.100,00
Dedução FUNDEB	3.602.203,08	4.120.000,00	4.485.500,00	4.820.800,00	5.166.100,00
Contr. Social dos Servidores	694.756,13	820.000,00	949.000,00	1.009.900,00	1.071.600,00
Remuneração Invest. RPPS	274.411,59	1.200.000,00	1.800.900,00	2.161.500,00	2.593.400,00
Compensação Financ. entre Reg. Previd.	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	22.598.191,44	26.644.000,00	28.975.100,00	31.107.300,00	33.301.800,00
(-) Transf. União Emendas Individuais	1.746,54	50.600,00	-	-	-
RCL Ajustada p/ Limite de Endividamento	22.596.444,90	26.593.400,00	28.975.100,00	31.107.300,00	33.301.800,00
(-) Transf. União Emendas de Bancada	-	-	-	-	-
RCL Ajustada p/ Limite de Pessoal	22.596.444,90	26.593.400,00	28.975.100,00	31.107.300,00	33.301.800,00

Nota: Receita Corrente Líquida apurada conforme metodologia do TCE/RS.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
EXERCÍCIO DE 2023

TABELA 03 - Demonstrativo da Memória de Cálculo do Resultado Primário e Nominal - ACIMA DA LINHA

RECEITAS PRIMÁRIAS	2020 Arrecadação	2021 Arrecadação	2022 Projeção	2023 Projeção	2024 Projeção	2025 Projeção
Receitas Correntes - Exceto Intraorçamentárias	18.763.038,23	23.567.359,16	28.664.000,00	31.725.000,00	34.278.700,00	36.966.800,00
(-) Aplicações Financeiras PM	61.709,74	232.733,66	750.000,00	825.000,00	900.200,00	981.900,00
(-) Aplicações Financeiras do RPPS	492.689,49	274.411,59	1.200.000,00	1.800.900,00	2.161.500,00	2.593.400,00
(-) Outras Receitas Financeiras						
(=) Receitas Primárias Correntes (I)	18.208.639,00	23.060.213,91	26.714.000,00	29.099.100,00	31.217.000,00	33.391.500,00
Receitas de Capital - Exceto Intraorçamentárias	695.897,14	1.169.475,00	973.490,00	280.000,00	250.000,00	250.000,00
(-) Operações de Crédito						
(-) Alienação de Investimentos						
(-) Amortização de Empréstimos						
(-) Outras Rec. de Capital - Não Primárias						
(=) Receitas Primárias de Capital (II)	695.897,14	1.169.475,00	973.490,00	280.000,00	250.000,00	250.000,00
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAIS (III = I + II)	18.904.536,14	24.229.688,91	27.687.490,00	29.379.100,00	31.467.000,00	33.641.500,00

DESPESAS PRIMÁRIAS	2020 Pagamentos *	2021 Pagamentos *	2022 Projeção	2023 Projeção	2024 Projeção	2025 Projeção
Despesas Correntes - Exceto Intraorçamentárias	13.466.885,87	15.657.892,49	21.076.000,00	23.536.900,00	25.351.100,00	26.845.900,00
(-) Juros e Encargos da Dívida						
(=) Despesas Primárias Correntes (IV)	13.466.885,87	15.657.892,49	21.076.000,00	23.536.900,00	25.351.100,00	26.845.900,00
Despesas de Capital - Exceto Intraorçamentárias	2.635.491,33	3.698.362,50	4.500.000,00	4.540.000,00	4.670.000,00	5.195.000,00
(-) Concessão e Empréstimos e Financiamentos						
(-) Aquisiç. De Títulos de Capital Já Integralizado						
(-) Aquisição de Títulos de Crédito						
(-) Amortização da Dívida						
(=) Despesas Primárias de Capital (V)	2.635.491,33	3.698.362,50	4.500.000,00	4.540.000,00	4.670.000,00	5.195.000,00
DESP. PRIM. ANTES RES. DE CONTING (VI = IV + V)	16.102.377,20	19.356.254,99	25.576.000,00	28.076.900,00	30.021.100,00	32.040.900,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA - PREVISÃO (VII)				-		
DESPESAS PRIMÁRIAS APÓS A RESERVA DE CONTINGÊNCIA (VIII = VI+ VII)	16.102.377,20	19.356.254,99	25.576.000,00	28.076.900,00	30.021.100,00	32.040.900,00

META DE RESULTADO PRIMÁRIO A SER CONSIDERADA (IX = III - VIII)	2.802.158,94	4.873.433,92	2.111.490,00	1.302.200,00	1.445.900,00	1.600.600,00
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

JUROS E ENCARGOS ATIVOS (Variações Patr. Aumentativas)	2020 Saldo	2021 Saldo	2022 Saldo	2023 Projeção	2024 Projeção	2025 Projeção
Juros e Encargos de Emprést. e Finan.						
Juros e Encargos de Mora sobre Emprést. e Financ.						
Rem. de Depósitos Banc. e Aplicações PM	61.709,74	232.277,11	750.000,00	825.000,00	900.200,00	981.900,00
Rem. de Depósitos Banc. e Aplicações RPPS	492.689,49	274.411,59	1.200.000,00	1.800.900,00	2.161.500,00	2.593.400,00
SOMA DOS JUROS E ENCARGOS ATIVOS (X)	554.399,23	506.688,70	1.950.000,00	2.625.900,00	3.061.700,00	3.575.300,00

JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (Variações Patr. Diminutivas)	2020 Saldo	2021 Saldo	2022 Saldo	2023 Projeção	2024 Projeção	2025 Projeção
Juros e Encargos da Dívida Contratual						
Juros e Encargos da Dívida Mobiliária						
Juros e Encargos por Antecipação de Rec. Orçam.						
Outros Juros e Encargos de Emprést. e Financ.						
Juros e Encargos de Mora de Emprést. e Financ.						
SOMA DOS JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XI)	-	-	-	-	-	-

RESULTADO NOMINAL - ACIMA DA LINHA (XII = IX + X - XI)	3.356.558,17	5.380.122,62	4.061.490,00	3.928.100,00	4.507.600,00	5.175.900,00
---	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

EXERCÍCIO DE 2023

Tabela 04 - Estimativa de Limites de Gastos com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo para o período de 2023 a 2025

PODER EXECUTIVO			
	2023	2024	2025
Limite Máximo Legal - 54 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	15.646.554,00	16.797.942,00	17.982.972,00
Limite Prudencial - 51,30 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	14.864.226,30	15.958.044,90	17.083.823,40
Limite de Alerta - 48,60 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	14.081.898,60	15.118.147,80	16.184.674,80

PODER LEGISLATIVO			
	2023	2024	2025
Limite Máximo Legal - 6 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	1.738.506,00	1.866.438,00	1.998.108,00
Limite Prudencial - 5,70 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	1.651.580,70	1.773.116,10	1.898.202,60
Limite de Alerta - 5,40 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	1.564.655,40	1.679.794,20	1.798.297,20

CONSOLIDADO			
	2023	2024	2025
Limite Máximo Legal – 60 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	17.385.060,00	18.664.380,00	19.981.080,00
Limite Prudencial – 57 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	16.515.807,00	17.731.161,00	18.982.026,00
Limite de Alerta – 54 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	15.646.554,00	16.797.942,00	17.982.972,00

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art. 4º, § 1

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			2025		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100
Receita Total	33.985.000	32.256.074	117,29%	36.720.000	33.738.564	118,04%	39.635.000	35.356.198	119,02%
Receitas Primárias (I)	29.379.100	27.884.491	101,39%	31.467.000	28.912.075	101,16%	33.641.500	30.009.727	101,02%
Receitas Primárias Correntes	29.099.100	27.618.736	100,43%	31.217.000	28.682.373	100,35%	33.391.500	29.786.716	100,27%
Impostos, Taxas e Contr. Melhoria	2.721.600	2.583.144	9,39%	2.924.900	2.687.416	9,40%	3.134.300	2.795.936	9,41%
Contribuições	1.183.800	1.123.576	4,09%	1.257.200	1.155.123	4,04%	1.331.400	1.187.669	4,00%
Transferências Correntes	24.167.500	22.938.022	83,41%	25.974.300	23.865.348	83,50%	27.832.800	24.828.106	83,58%
Demais Receitas Primárias Correntes	1.026.200	973.994	3,54%	1.060.600	974.486	3,41%	1.093.000	975.005	3,28%
Receitas Primárias de Capital	280.000	265.756	0,97%	250.000	229.702	0,80%	250.000	223.011	0,75%
Despesa Total	33.985.000	32.256.074	117,29%	36.720.000	33.738.564	118,04%	39.635.000	35.356.198	119,02%
Despesas Primárias (II+IIa))	28.076.900	26.648.538	96,90%	30.021.100	27.583.573	96,51%	32.040.900	28.581.920	96,21%
Despesas Primárias Correntes	23.536.900	22.339.503	81,23%	25.351.100	23.292.748	81,50%	26.845.900	23.947.747	80,61%
Pessoal e Encargos Sociais	10.834.000	10.282.840	37,39%	11.700.600	10.750.584	37,61%	12.362.900	11.028.261	37,12%
Outras Despesas Correntes (Primárias)	12.702.900	12.056.663	43,84%	13.650.500	12.542.164	43,88%	14.483.000	12.919.486	43,49%
Despesas Primárias de Capital	4.540.000	4.309.036	15,67%	4.670.000	4.290.825	15,01%	5.195.000	4.634.173	15,60%
Pagto de Restos a Pagar de Desp. Prim.		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%
Reserva de Contingência (II-a)	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-	0,00%
Resultado Primário (I – II)	1.302.200	1.235.953	4,49%	1.445.900	1.328.502	4,65%	1.600.600	1.427.807	4,81%
Juros, Encargos e Var. Monet. Ativos (IV)	2.625.900	2.492.312	9,06%	3.061.700	2.813.109	9,84%	3.575.300	3.189.328	10,74%
Juros, Encargos e Var. Monet. Pas. (V)	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-	0,00%
Resultado Nominal	3.928.100	3.728.265	13,56%	4.507.600	4.141.611	14,49%	5.175.900	4.617.135	15,54%
Dívida Pública Consolidada	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-	0,00%
Dívida Consolidada Líquida	(9.460.332)	(8.979.054)	-32,65%	(9.226.332)	(8.477.211)	-29,66%	(8.986.332)	(8.016.211)	-26,98%
Rec.Prim.advindas de PPP(IV)	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-	0,00%
Desp.Prim.geradas por PPP(V)	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-	0,00%
Impacto saldo PPP (VI) = (IV-V)	-	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-	0,00%

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DAS METAS DE RESULTADO PRIMÁRIO (EXCLUÍDAS AS RECEITAS E DESPESAS DO RPPS)

EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art. 4º, § 1

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			2025		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100
Receita Total	29.255.100	27.766.800	100,97%	31.357.300	28.811.282	100,80%	33.551.800	29.929.711	100,75%
Receitas Primárias (I)	28.430.100	26.983.770	98,12%	30.457.100	27.984.172	97,91%	32.569.900	29.053.812	97,80%
Despesa Total	29.255.100	27.766.800	100,97%	31.357.300	28.811.282	100,80%	33.551.800	29.929.711	100,75%
Despesas Primárias (II)	27.212.100	25.827.733	93,92%	29.100.000	26.737.260	93,55%	31.063.600	27.710.125	93,28%
Resultado Primário (I – II)	1.218.000	1.156.036	4,20%	1.357.100	1.246.912	4,36%	1.506.300	1.343.687	4,52%
Resultado Nominal	2.043.000	1.939.066	7,05%	2.257.300	2.074.021	7,26%	2.488.200	2.219.586	7,47%

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DAS METAS DE RESULTADO PRIMÁRIO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art. 4º, § 1

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			2025		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% RCL (a /RCL) x 100
Receita Total RPPS	4.729.900	4.489.275	16,32%	5.362.700	4.927.282	17,24%	6.083.200	5.426.487	18,27%
Rec. Primárias RPPS (I)	949.000	900.721	3,28%	1.009.900	927.902	3,25%	1.071.600	955.915	3,22%
Despesa Total RPPS	4.729.900	4.489.275	16,32%	5.362.700	4.927.282	17,24%	6.083.200	5.426.487	18,27%
Desp. Primárias RPPS (II)	864.800	820.805	2,98%	921.100	846.312	2,96%	977.300	871.795	2,93%
Res.Primário RPPS (I – II)	84.200	79.916	0,29%	88.800	81.590	0,29%	94.300	84.120	0,28%
Resultado Nominal RPPS	1.885.100	1.789.199	6,51%	2.250.300	2.067.590	7,23%	2.687.700	2.397.549	8,07%

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I – METAS FISCAIS

DEMOSTRATIVO DAS METAS ANUAIS

O Demonstrativo de Metas Anuais objetiva estabelecer as metas para o triênio compreendendo o ano de vigência da LDO e os dois subsequentes, abrangendo a Receita e Despesa Total, Receitas Não Financeiras, Despesas Não Financeiras, Resultado Primário, Resultado Nominal e Dívida Pública, visando atender a disposição contida no art. 4º, § 1º da LRF.

Para melhor entendimento, cabem aqui os seguintes conceitos:

1 – as receitas primárias correspondem às receitas fiscais líquidas, resultantes do somatório das receitas correntes e de capital, excluídas as receitas de aplicações financeiras (juros de títulos de renda, remuneração de depósitos e outras receitas de valores mobiliários), operações de crédito, amortização de empréstimos e alienação de investimentos permanentes e temporários;

2 – as despesas primárias correspondem ao total da despesa orçamentária deduzidas as despesas com juros e amortização da dívida, aquisição de títulos de capital integralizado e as despesas com concessão de empréstimos com retorno garantido.

3 – o resultado primário ACIMA DA LINHA corresponde à diferença entre as receitas primárias e despesas primárias evidenciando o esforço fiscal do Município;

4 – o resultado nominal que, para fins do Anexo e avaliação das metas fiscais deve ser calculado pelo critério ACIMA DA LINHA, foi obtido a partir do resultado primário somado ao resultado da diferença entre os juros ativos e passivos, representado a variação do estoque da dívida;

5 – a dívida pública consolidada é o montante apurado das obrigações financeiras do ente da Federação, inclusive as decorrentes de emissão de títulos, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados; as assumidas em virtude da realização de operações de crédito para amortização em prazo superior a doze meses ou que, embora de prazo inferior a doze meses, tenham constado como receitas no orçamento; dos precatórios judiciais emitidos a partir de 5 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos;

6 – a dívida Consolidada Líquida – DCL - corresponde à dívida pública consolidada, deduzidos os valores que compreendem o ativo disponível e os haveres financeiros, líquidos dos Restos a Pagar Processados.

MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO DAS METAS FISCAIS

Os parâmetros macroeconômicos utilizados na elaboração das estimativas constantes no Anexo de Metas Fiscais são relacionados na Tabela 01.

Os números estão apresentados de duas formas: em moeda corrente e em valores constantes (sem inflação). Estes indicadores foram utilizados na composição da estimativa de receita que considerou a média de arrecadação, em cada fonte, tomando por base as receitas arrecadadas nos últimos três exercícios e os valores reestimados para o exercício atual, além das premissas consideradas como verdadeiras e relacionadas, por exemplo, ao índice de inflação, crescimento do PIB, crescimento real das receitas tributárias e transferidas, dentre outros.

Em relação às despesas correntes, foram considerados os parâmetros de inflação e crescimento real, quando cabível.

Em relação aos investimentos, além da inflação foi considerada a estimativa de crescimento real dessas despesas em nível que viabilize a sua expansão a fim de garantir, precipuamente, a conclusão dos projetos em andamento demonstrados no Anexo IV.

Ainda, em relação às despesas com pessoal, em específico, foi considerado o efeito do crescimento vegetativo da folha salarial, novas admissões e de eventual aumento salarial, acima dos níveis inflacionários. A revisão anual ocorre em março, assim, a inflação utilizada para a projeção da despesa é a do exercício anterior.

Os percentuais da Tabela 1 contemplam a expectativa de inflação e a projeção de crescimento real esperado das receitas municipais. As projeções de inflação e de crescimento do PIB seguem as perspectivas mensuradas pelo IPCA/IBGE, conforme consta nos prognósticos do Governo Federal e Estadual, formalizados pelas Leis de Diretrizes Orçamentárias da União e do Estado para o exercício de 2023.

O cálculo do Resultado Primário e do Resultado Nominal considerou a metodologia estabelecida pela Secretaria do Tesouro Nacional. Os resultados primários previstos para os três exercícios são considerados suficientes para manutenção do equilíbrio fiscal. Cabe ponderar que o resultado primário poderá ser revisto por ocasião da elaboração da Lei Orçamentária Anual ou durante o exercício de 2023. A memória de cálculo do Resultado Primário e Nominal pelo critério acima da linha está especificada na Tabela 03. A dívida está evidenciada na Tabela 02.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DA AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art. 4º, §2º, inciso I

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	I – Metas Previstas em	% RCL	II-Metas Realizadas em	% RCL	Variação	
	2021 (a)		2021 (b)		Valor (c) (b-a)	% (c/a)
Receita Total	21.808.000,00	96,50%	26.033.594,46	115,20%	4.225.594,46	19,38%
Receitas Primárias (I)	19.261.500,00	85,23%	24.229.688,91	107,22%	4.968.188,91	25,79%
Despesa Total	21.808.000,00	96,50%	20.059.716,85	88,77%	(1.748.283,15)	-8,02%
Despesas Primárias (II)	17.415.500,00	77,07%	19.356.254,99	85,65%	1.940.754,99	11,14%
Resultado Primário (I-II)	1.846.000,00	8,17%	4.873.433,92	21,57%	3.027.433,92	164,00%
Resultado Nominal	2.912.500,00	0,00%	5.380.122,62	0,00%	-	-
Dívida Pública Consolidada	-	0,00%	388.890	0,00%	388.890	-
Dívida Consolidada Líquida	-	0,00%	(8.267.739)	0,00%	(8.267.739)	-

Conforme demonstrado em audiência pública de avaliação das metas fiscais relativas ao terceiro quadrimestre do exercício financeiro de 2021, o resultado primário ficou em R\$ 4.873.433,92, valor superior à meta estabelecida na LDO, que era de R\$ 1.846.000,00. O desempenho verificado demonstra que o ingresso das receitas primárias (não financeiras) foi capaz de suportar o total das despesas primárias (não-financeiras) do exercício.

As receitas não-financeiras totalizaram R\$ 24.229.688,91, 25,79% acima da projeção para o período. As despesas não-financeiras atingiram R\$ 19.356.254,99, 11,14% acima da previsão orçamentária.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DE METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art.4º, §2º, inciso II

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2020	2021	Variação %	2022	Variação %	2023	Variação %	2024	Variação %	2025	Variação %
Receita Total	21.035.000	21.808.000	3,67%	26.973.000	23,68%	33.985.000	26,00%	36.720.000	8,05%	39.635.000	7,94%
Receitas Primárias (I)	18.837.000	19.261.500	2,25%	24.082.400	25,03%	29.379.100	21,99%	31.467.000	7,11%	33.641.500	6,91%
Despesa Total	21.035.000	21.808.000	3,67%	26.973.000	23,68%	33.985.000	26,00%	36.720.000	8,05%	39.635.000	7,94%
Despesas Primárias (II)	17.577.100	17.415.500	-0,92%	22.239.000	27,70%	28.076.900	26,25%	30.021.100	6,92%	32.040.900	6,73%
Resultado Primário (I – II)	1.259.900	1.846.000	46,52%	1.843.400	-0,14%	1.302.200	-29,36%	1.445.900	11,04%	1.600.600	10,70%
Resultado Nominal	2.162.400	2.912.500	-	3.050.900	4,75%	3.928.100	28,75%	4.507.600	14,75%	5.175.900	14,83%
Dívida Pública Consolidada	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Consolidada Líquida	-	-	-	-	-	(9.460.332)	-	(9.226.332)	-	(8.986.332)	-

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2020	2021	Variação %	2022	Variação %	2023	Variação %	2024	Variação %	2025	Variação %
Receita Total	24.197.552	24.001.885	-0,81%	26.973.000	12,38%	32.256.074	19,59%	33.738.564	4,60%	35.356.198	4,79%
Receitas Primárias (I)	21.669.089	21.199.207	-2,17%	24.082.400	13,60%	27.884.491	15,79%	28.912.075	3,69%	30.009.727	3,80%
Despesa Total	24.197.552	24.001.885	-0,81%	26.973.000	12,38%	32.256.074	19,59%	33.738.564	4,60%	35.356.198	4,79%
Despesas Primárias (II)	20.219.766	19.167.499	-5,20%	22.239.000	16,02%	26.648.538	19,83%	27.583.573	3,51%	28.581.920	3,62%
Resultado Primário (I – II)	1.449.322	2.031.708	40,18%	1.843.400	-9,27%	1.235.953	-32,95%	1.328.502	7,49%	1.427.807	7,47%
Resultado Nominal	2.487.511	3.205.498	-	3.050.900	-	3.728.265	22,20%	4.141.611	11,09%	4.617.135	11,48%
Dívida Pública Consolidada	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Consolidada Líquida	-	-	-	-	-	(8.979.054)	-	(8.477.211)	-	(8.016.211)	-

Notas:

- 1 – Os valores relativos às previsões de Receitas, Despesas e Resultado Primário e Nominal de 2020, 2021 e 2022 foram extraídos das respectivas Leis Orçamentárias;
- 2 – Como nos exercícios anteriores não foram projetados valores para a Dívida Consolidada e Dívida Consolidada Líquida, a comparação entre os exercícios fica prejudicada.
- 3 – Em relação às previsões para os exercícios de 2023, 2024 e 2025, os valores, a metodologia e as premissas utilizadas são as mesmas utilizadas para o estabelecimento das metas explicitadas no Demonstrativo de Metas Anuais, referido no art. 2º, inciso I do Projeto de Lei de LDO.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art.4º, §2º, inciso III

R\$ 1,00

CONSOLIDADO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2021	%	2020	%	2019	%
Patrimônio/Capital	27.476.442,23	79,18%	23.816.738,37	86,68%	23.260.804,31	97,67%
Reservas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Resultado Acumulado	7.225.576,36	20,82%	3.659.703,86	13,32%	555.934,06	2,33%
TOTAL	34.702.018,59	100,00%	27.476.442,23	100,00%	23.816.738,37	100,00%

O presente demonstrativo visa apresentar a evolução do Patrimônio Líquido nos três exercícios anteriores ao da edição da LDO (2019, 2020 e 2021), cumprindo, desta forma, o disposto no art. 4º, § 2º, inciso III da LRF.

A evolução do Patrimônio Líquido do Município nos últimos três exercícios, demonstrada no quadro acima, aponta que o saldo patrimonial consolidado aumentou de R\$ 23.816.738,37, em 31.12.2019, para R\$ 34.702.018,59, em 31.12.2021.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS
RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art.4º, §2º, inciso IV, alínea "a"

PLANO PREVIDENCIÁRIO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2021	2020	2019
RECEITAS CORRENTES (I)	2.265.928,02	2.247.087,26	2.247.579,12
Receita de Contribuições dos Segurados	694.756,13	572.004,81	495.794,12
Civil			
Ativo	694.756,13	572.004,81	495.794,12
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receita de Contribuições Patronais	1.296.760,30	1.182.392,96	1.002.849,44
Civil			
Ativo	1.296.760,30	1.182.392,96	1.002.849,44
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receita Patrimonial	274.411,59	492.689,49	748.935,56
Receitas Imobiliárias			
Receitas de Valores Mobiliários	274.411,59	492.689,49	748.935,56
Outras Receitas Patrimoniais			
Receita de Serviços			
Receita de Aporte Periódico de Valores Predefinidos			
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Aportes Periódicos p/ Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)			
Demais Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (VI) = (I+III-II)	2.265.928,02	2.247.087,26	2.247.579,12

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	2021	2020	2019
Benefícios - Civil	360.770,70	341.865,60	439.290,78
Aposentadorias	360.770,70	297.255,75	285.748,04
Pensões			
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	44.609,85	153.542,74
Benefícios - Militar			
Reformas			
Pensões			
Outros Benefícios Previdenciários			
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS			
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (V)	360.770,70	341.865,60	439.290,78

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VI) = (VI - V)	1.905.157,32	1.905.221,66	1.808.288,34
---	---------------------	---------------------	---------------------

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	2021	2020	2019
VALOR	0,00	0,00	0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	2021	2020	2019
VALOR			

APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	2021	2020	2019
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00	0,00	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos			
Outros Aportes para o RPPS			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			

BENS E DIREITOS DO RPPS	2021	2020	2019
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	15,55	730,74
Investimentos e Aplicações	12.300.737,48	10.409.391,15	8.514.046,95
Outros Bens e Direitos	0,00	0,00	0,00

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	2021	2020	2019
Receitas Correntes			
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	0,00	0,00	0,00

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	2021	2020	2019
Despesas Correntes(XIII)	13.826,54	10.592,65	12.036,00
Despesas de Capital (XIV)			
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	13.826,54	10.592,65	12.036,00

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII – XV)	-13.826,54	-10.592,65	-12.036,00
---	-------------------	-------------------	-------------------

Nota: Todos os benefícios estão vinculados ao Plano Previdenciário, não há segregação de massas.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS
PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS
Exercício de 2023

LRF, art.4º, § 2º, inciso IV, alínea "a"

R\$ 1,00

Exercício	Receitas Previdenciárias	Despesas Previdenciárias	Resultado Previdenciário	Saldo Financeiro Do Exercício
2021	2.175.083,68	283.752,97	1.891.330,71	12.300.737,48
2022	2.807.522,87	568.819,13	2.238.703,74	14.539.441,22
2023	2.962.539,88	574.507,32	2.388.032,56	16.927.473,78
2024	3.130.039,29	621.698,99	2.508.340,30	19.435.814,08
2025	3.301.683,62	627.915,98	2.673.767,64	22.109.581,72
2026	3.486.847,40	676.474,81	2.810.372,58	24.919.954,30
2027	3.685.612,97	789.995,74	2.895.617,23	27.815.571,53
2028	3.888.154,88	884.154,70	3.004.000,19	30.819.571,72
2029	4.101.041,69	1.023.678,62	3.077.363,07	33.896.934,79
2030	4.325.800,71	1.253.897,41	3.071.903,30	36.968.838,09
2031	4.550.809,30	1.488.618,20	3.062.191,09	40.031.029,19
2032	4.783.000,76	1.817.669,48	2.965.331,28	42.996.360,47
2033	4.984.732,03	1.835.846,18	3.148.885,85	46.145.246,32
2034	5.217.859,13	2.106.010,21	3.111.848,92	49.257.095,24
2035	5.447.557,77	2.358.273,60	3.089.284,17	52.346.379,41
2036	5.657.836,14	2.381.856,34	3.275.979,80	55.622.359,22
2037	5.894.659,90	2.594.355,29	3.300.304,61	58.922.663,83
2038	6.137.308,07	2.858.507,82	3.278.800,25	62.201.464,08
2039	6.400.474,87	3.392.334,16	3.008.140,71	65.209.604,79
2040	6.634.862,85	3.766.453,28	2.868.409,57	68.078.014,35
2041	6.842.043,95	3.902.288,60	2.939.755,35	71.017.769,70
2042	7.065.833,40	4.189.192,71	2.876.640,69	73.894.410,40
2043	7.270.485,27	4.281.156,64	2.989.328,63	76.883.739,03
2044	7.512.602,65	4.753.836,40	2.758.766,26	79.642.505,28
2045	7.723.469,52	5.005.688,58	2.717.780,94	82.360.286,22
2046	7.924.239,84	5.158.923,94	2.765.315,90	85.125.602,12
2047	7.287.152,64	5.314.723,45	1.972.429,19	87.098.031,32
2048	7.439.924,84	5.525.749,23	1.914.175,61	89.012.206,92
2049	7.587.546,29	5.713.887,84	1.873.658,46	90.885.865,38
2050	7.726.728,66	5.824.710,68	1.902.017,97	92.787.883,36
2051	7.867.923,17	5.937.178,60	1.930.744,57	94.718.627,92
2052	8.015.536,43	6.106.076,42	1.909.460,01	96.628.087,93
2053	8.157.853,07	6.222.447,83	1.935.405,24	98.563.493,17
2054	8.308.751,81	6.424.331,69	1.884.420,11	100.447.913,28
2055	8.450.280,23	6.544.997,40	1.905.282,83	102.353.196,11
2056	8.597.949,11	6.724.420,61	1.873.528,50	104.226.724,61
2057	8.744.137,43	6.906.777,78	1.837.359,66	106.064.084,27

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS
PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS
Exercício de 2023

LRF, art.4º, § 2º, inciso IV, alínea "a"

R\$ 1,00

Exercício	Receitas Previdenciárias	Despesas Previdenciárias	Resultado Previdenciário	Saldo Financeiro Do Exercício
2058	8.888.585,48	7.092.109,65	1.796.475,83	107.860.560,10
2059	9.028.667,04	7.251.100,79	1.777.566,24	109.638.126,35
2060	9.165.635,39	7.382.912,30	1.782.723,08	111.420.849,43
2061	9.303.263,73	7.516.634,93	1.786.628,80	113.207.478,23
2062	9.446.320,38	7.712.786,16	1.733.534,22	114.941.012,45
2063	9.581.758,93	7.851.011,39	1.730.747,55	116.671.760,00
2064	9.722.330,10	8.052.938,18	1.669.391,93	118.341.151,92
2065	9.862.178,95	8.289.281,11	1.572.897,83	119.914.049,76
2066	9.984.169,92	8.372.173,92	1.611.995,99	121.526.045,75
2067	10.113.869,20	8.519.473,83	1.594.395,37	123.120.441,12
2068	10.242.893,10	8.668.882,51	1.574.010,59	124.694.451,71
2069	10.376.267,38	8.885.283,50	1.490.983,87	126.185.435,59
2070	10.499.912,78	9.039.640,98	1.460.271,80	127.645.707,39
2071	9.886.413,97	9.229.276,93	657.137,04	128.302.844,43
2072	9.948.118,90	9.455.212,27	492.906,63	128.795.751,05
2073	10.000.192,78	9.549.764,40	450.428,39	129.246.179,44
2074	10.049.942,96	9.713.426,44	336.516,53	129.582.695,97
2075	10.093.085,68	9.879.406,74	213.678,94	129.796.374,90
2076	10.129.087,65	10.047.735,31	81.352,34	129.877.727,25
2077	10.157.381,85	10.218.442,51	-61.060,66	129.816.666,58
2078	10.177.365,39	10.427.025,15	-249.659,76	129.567.006,82
2079	10.186.269,46	10.602.936,87	-416.667,41	129.150.339,41
2080	10.185.391,90	10.853.681,99	-668.290,09	128.482.049,32
2081	10.169.658,21	10.962.218,81	-792.560,60	127.689.488,72
2082	10.146.711,93	11.071.841,00	-925.129,07	126.764.359,64
2083	10.116.057,61	11.257.109,81	-1.141.052,20	125.623.307,44
2084	10.072.696,44	11.444.976,81	-1.372.280,37	124.251.027,08
2085	10.015.712,60	11.635.475,43	-1.619.762,84	122.631.264,24
2086	9.944.133,34	11.867.044,21	-1.922.910,87	120.708.353,36
2087	9.854.621,26	12.063.292,09	-2.208.670,84	118.499.682,53
2088	9.748.222,21	12.183.925,01	-2.435.702,81	116.063.979,72
2089	9.628.462,45	12.305.764,26	-2.677.301,81	113.386.677,91
2090	9.494.470,58	12.508.750,02	-3.014.279,44	110.372.398,47
2091	9.340.526,51	12.714.564,92	-3.374.038,41	106.998.360,06
2092	9.165.266,03	12.841.710,57	-3.676.444,53	103.321.915,53
2093	8.972.133,01	13.052.477,69	-4.080.344,68	99.241.570,85
2094	8.258.832,65	13.266.175,98	-5.007.343,33	94.234.227,51
2095	8.011.434,23	13.524.845,62	-5.513.411,39	88.720.816,12

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art.4º, §2º, inciso III

R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2021	2020	2019
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	775,03	136.824,57	134,06
Alienação de Bens Móveis	-	136.540,00	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-
Rendimentos de Aplicações Financeiras	775,03	284,57	134,06
DESPESAS EXECUTADAS	2021	2020	2019
APLICAÇÃO RECUR. DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS(II)	137.599,60	-	31.365,16
DESPESAS DE CAPITAL	137.599,60	-	31.365,16
Investimentos	137.599,60	-	31.365,16
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-
DESPESAS CORRENTES REGIMES DE PREVID.	-	-	-
Regime Geral de Previdência Social	-	-	-
Regime Próprio dos Servidores Públicos	-	-	-
SALDO FINANCEIRO	2021	2020	2019
VALOR (III)	0,00	136.824,57	0,00

Nota: Os recursos aplicados no exercício de 2019 são originários do saldo de 2018 (R\$ 31.231,10) acrescido aos rendimentos obtidos em 2019.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art. 4º, § 2º, inciso V

R\$ 1,00

Setores/Programas/ Beneficiário	Renúncia de receita				Compensação
	Tributo/Contribuição	2023	2024	2025	
		-	-	-	
TOTAL		-	-	-	

Nota: Não há previsão de renúncia de receita.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO I - METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art. 4º, § 2º, inciso V

R\$ 1,00

EVENTO	Valor previsto p/ 2023
Aumento Permanente da Receita	958.553,20
Decorrente de Receitas Tributárias	83.150,00
Decorrente de Transferências Correntes	875.403,20
(-) Transferências ao FUNDEB	(137.031,20)
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	821.522,00
Redução Permanente de Despesa (II)	-
Margem Bruta (III) = (I+II)	821.522,00
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	
Impacto de Novas DOCC	1.141.980,00
Relativas a Pessoal e Encargos Sociais	459.420,00
Relativas a Outras Despesas Correntes	682.560,00
Margem Líquida de Expansão de DOCC (III-IV)	SEM MARGEM

Comentários:

A demonstração da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado visa 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 desta 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, 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 aumento resultante da variação real do Produto Interno Bruto – PIB 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 2023, 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.

A Margem Líquida de Expansão poderia ser utilizada pelo Poder Executivo como forma de compensação do aumento das despesas obrigatórias de caráter continuado em 2023, observado o disposto nos arts. 16 e 17 da LDO. Porém, para o exercício de 2023 não foi identificada Margem Líquida de Expansão.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO II - RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
EXERCÍCIO DE 2023

LRF, art 4º, § 3º

R\$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Demandas Judiciais	-	Reserva de contingência	-
Dívidas em Processo de Reconhecimento	-		
Avais e Garantias Concedidas	-		
Assunção de Passivos	-		
Assistências Diversas	-		
Outros Passivos Contingentes	-		
SUBTOTAL	-	SUBTOTAL	-

DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Frustração de Arrecadação	-	Reserva de contingência	-
Restituição de Tributos a Maior	-		
Discrepância de Projeções	-		
Outros Riscos Fiscais	-		
SUBTOTAL	-	SUBTOTAL	-

TOTAL	-	TOTAL	-
-------	---	-------	---

Nota: Não foram identificados riscos fiscais.

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – 2023
ANEXO III
METAS PRIORITÁRIAS

Programa: 0001 – Ação Legislativa

Objetivo: Proporcionar as condições necessárias para o legislativo desempenhar suas funções.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades legislativas (Atividade mantida)	Atividade	1 310.000,00

Programa: 0021 – Administração Governamental

Objetivo: Proporcionar as condições necessárias para a manutenção e o desenvolvimento das atividades dos órgãos que compõem a administração municipal.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades do Gabinete do Prefeito (Atividade mantida)	Atividade	1 235.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades do Dpto Jurídico (Atividade mantida)	Atividade	1 185.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Sec. da Administração (Atividade mantida)	Atividade	1 700.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Sec. da Fazenda e Planejamento (Atividade mantida)	Atividade	1 800.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Sec. de Obras e Viação (Atividade mantida)	Atividade	1 120.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Sec. do Turismo, Ind. e Comércio (Atividade mantida)	Atividade	1 15.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades dos Conselhos Municipais (Atividade mantida)	Atividade	1 13.000,00
Manutenção e conservação de veículos da Sec. Administração (Veículos mantidos)	Atividade	1 30.000,00
Aquisição de veículo (Veículo adquirido)	un	1 107.000,00

Programa: 0022 - Administração de Receitas

Objetivo: Promover o aumento das receitas próprias e transferências.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Promoção de campanhas para o aumento da arrecadação (Campanhas realizadas)	Atividade	1 13.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades de Fiscalização (Atividade mantida)	Atividade	1 64.500,00

Programa: 0024 – Controle Interno

Objetivo: Proporcionar as condições necessárias para a manutenção e o desenvolvimento das atividades de controle interno.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades de Controle Interno (Atividade mantida)	Atividade	1 68.000,00

Programa: 0027 – Seleção, Treinamento e Capacitação de Recursos Humanos

Objetivo: Melhorar a qualidade dos serviços prestados à sociedade e realizar processos seletivos e concursos.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Realização de seminários, cursos, treinamentos, concursos e seleções (Atividade mantida)	Atividade	1 45.000,00

Programa: 0029 - Defesa e Assistência à População Atingida por Calamidades

Objetivo: Manter e desenvolver atividades da Defesa Civil, promovendo assistência à população atingida por eventos imprevisíveis.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Defesa Civil (Atividade mantida)	Atividade	1 15.000,00

Programa: 0040 – Amparo Assistencial ao Idoso

Objetivo: Melhorar a qualidade de vida do idoso, promover sua convivência social, valorização e sua integração com a família e a comunidade.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento de atividades assistenciais ao idoso (Atividade mantida)	Atividade	1 12.000,00

Programa: 0042 – Amparo Assistencial à Criança e ao Adolescente

Objetivo: Assistir crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade, destituídos de amparo familiar em decorrência de negligência e outros fatores.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades do Conselho Tutelar (Atividade mantida)	Atividade	1 135.000,00
Manutenção e conservação de veículos do Conselho Tutelar (Veículos mantidos)	Atividade	1 7.000,00

Programa: 0043 – Erradicação do Trabalho Infantil

Objetivo: Criar condições para que as crianças não abandonem a escola para ingressarem no mercado de trabalho.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das ativ. de prevenção ao trabalho infantil (Atividade mantida)	Atividade	1 3.000,00

Programa: 0046 – Assistência Social Geral

Objetivo: Amparar e proteger as pessoas, individual ou coletivamente, em especial a população de baixa renda, através do serviço de assistência social.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Atendimento de assistência social à população (Atividade mantida)	Atividade	1 390.000,00
Promoção de encontros, reuniões e palestras (Atividade mantida)	Atividade	1 15.000,00

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – 2023
ANEXO III
METAS PRIORITÁRIAS

Programa: 0067 – Atendimento Ambulatorial, Hospitalar e de Saúde em Geral

Objetivo: Oferecer à população atendimento nas mais variadas áreas da saúde, inclusive atendimento 24 horas, visando à prevenção e cura de doenças.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Assistência ambulatorial, hospitalar e de saúde em geral (Atividade mantida)	Atividade	1 3.840.000,00
Manutenção e conservação de veículos da Sec. De Saúde e A. Social (Veículos mantidos)	Atividade	1 210.000,00

Programa: 0069 – Assistência Farmacêutica

Objetivo: Oferecer o tratamento para as doenças, através da distribuição de medicamentos.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Distribuição de medicamentos à população (Medicamentos distribuídos – Atividade mantida)	Atividade	1 220.000,00

Programa: 0071 – Prevenção e Controle de Doenças

Objetivo: Desenvolver campanhas e ações direcionadas à prevenção e controle de doenças.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Monitoramento da qualidade da água (Poços monitorados)	Poços	16 10.000,00
Controle de Zoonoses e Pragas (Atividade mantida)	Atividade	1 30.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades de vigilância sanitária (Atividade mantida)	Atividade	1 38.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades de vigilância epidemiológica (Atividade mantida)	Atividade	1 38.000,00

Programa: 0080 – Educação de Crianças de 0 a 6 anos

Objetivo: Oferecer serviço educacional para as crianças e prepará-las para o ingresso no ensino fundamental.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades de educação infantil (Alunos atendidos)	Alunos	250 3.700.000,00

Programa: 0082 – Ensino Fundamental

Objetivo: Oferecer serviço educacional para as crianças e prepará-las para o ingresso no ensino médio.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades do ensino fundamental (Alunos atendidos)	Alunos	230 2.000.000,00
Manutenção e desenvolvimento das ativ. do contraturno / Prog. de Ativ. do Contraturno Escolar – PACE (Alunos atendidos)	Alunos	210 350.000,00
Ampliação de escolas e construção de quadras de esportes cobertas (Escola reformada e ampliada)	un	1 650.000,00

Programa: 0086 – Transporte Escolar

Objetivo: Facilitar o acesso dos alunos às instituições de ensino, evitando a evasão escolar.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Transporte escolar do ensino educação infantil (Alunos transportados)	Alunos	85 70.000,00
Transporte escolar do ensino fundamental (Alunos transportados)	Alunos	280 220.000,00
Transporte escolar do ensino médio, no município (Alunos transportados)	Alunos	55 75.000,00
Manutenção e conservação de veículos destinados ao transporte de escolares (Veículos mantidos)	Atividade	2 180.000,00

Programa: 0088 – Assistência aos Estudantes

Objetivo: Estimular a população a cursar o ensino médio profissionalizante e facilitar o acesso dos alunos a essas instituições de ensino.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Transporte para estudantes do ensino médio, intermunicipal (Alunos transportados)	Alunos	8 6.500,00

Programa: 0089 – Alimentação Escolar

Objetivo: Oferecer aos alunos da rede municipal refeições nas escolas que atendam, complementarmente, as demandas nutritivas das crianças.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Alimentação escolar da educação infantil (Refeições servidas)	Refeições	220000 260.000,00
Alimentação escolar do ensino fundamental (Refeições servidas)	Refeições	161000 260.000,00

Programa: 0090 – Assistência a Estudantes do Ensino Superior

Objetivo: Estimular a população a cursar o ensino superior e facilitar o acesso dos alunos a essas instituições de ensino.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Transporte para estudantes do ensino superior (Alunos transportados)	Alunos	35 70.000,00

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – 2023
ANEXO III

METAS PRIORITÁRIAS

Programa: 0092 – Educação e apoio ao portador de necessidades especiais

Objetivo: Promover a inclusão na escola e na sociedade das crianças e jovens com necessidades especiais.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Apoio à crianças e jovens com necessidades especiais (Atividade mantida)	Atividade	1 100.000,00

Programa: 0100 – Museus, Bibliotecas, Teatros e Centros de Cultura

Objetivo: Inventariar, preservar, recuperar e manter o patrimônio histórico, cultural, artístico e paisagístico, bem como, manter e criar espaços apropriados para desenvolvimento de atividades culturais.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Biblioteca Municipal (Atividade mantida)	Atividade	1 25.000,00
Construção do Centro Municipal de Eventos (Ampliação) (Centro de eventos construído)	un	1 70.000,00

Programa: 0102 – Preservação do Patrimônio Cultural Material e Imaterial

Objetivo: Promover a preservação e conservação de acervo cultural e histórico do Município.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades de preservação da cultural (Atividade mantida)	Atividade	1 10.000,00

Programa: 0101 – Apoio e Incentivo à Arte e à Cultura

Objetivo: Promover o acesso da população aos serviços culturais e difundir a produção cultural.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Formação e manutenção de grupos de canto e corais (Grupos de corais formados e mantidos)	Atividade	1 20.000,00
Formação e manutenção de grupos de dança (Grupos de dança formados e mantidos)	Atividade	1 55.000,00
Promoção de eventos culturais (Eventos promovidos)	Eventos	10 75.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades do Grupo Instrumental (Grupo mantido)	Atividade	1 78.000,00

Programa: 0110 – Vias, Logradouros e Estradas

Objetivo: Oferecer vias, logradouros e estradas em boas condições de trafegabilidade.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção de pontes e pontilhões (Pontes mantidas)	Pontes	15 45.000,00
Manutenção e abertura de ruas, avenidas e estradas (Vias mantidas)	Km	103 450.000,00
Manutenção e conservação do passeio público (Passeio público mantido)	m²	18000 13.000,00
Pavimentação de Ruas e Avenidas (Ruas e avenidas pavimentadas)	m²	2500 2.200.000,00
Construção de passeios públicos (Passeio público construído)	m²	1000 50.000,00

Programa: 0112 – Serviços Urbanos

Objetivo: Manter e melhorar os serviços de limpeza de ruas e áreas públicas, bem como, manter e melhorar a coleta e destino de resíduos sólidos urbanos.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção do Dpto Obras e Viação (Atividade mantida)	Atividade	1 910.000,00
Manutenção e conservação de veículos e máquinas da Sec. De Obras e Viação (Veículos e máquinas mantidos)	Atividade	1 580.000,00
Coleta, triagem e disposição de resíduos sólidos (Atividade mantida)	Atividade	1 350.000,00
Aquisição de veículos e máquinas (Veículo ou máquina adquirido)	un	1 500.000,00

Programa: 0113 – Serviços Funerários

Objetivo: Oferecer local para sepultamento de cadáveres.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção do Cemitério Municipal (Atividade mantida)	Atividade	1 12.000,00
Construção de Casa Mortuária (Prédio construído)	un	1 600.000,00

Programa: 0114 – Iluminação Pública

Objetivo: Proporcionar condições adequadas de tráfego de veículos e pedestres à noite, além de contribuir para a segurança da população.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e conservação da rede de iluminação pública. (Atividade mantida)	Atividade	1 650.000,00

Programa: 0115 – Parques e Jardins

Objetivo: Embelezar a cidade e oferecer locais para lazer da população.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e arborização de praças, canteiros e jardins (Atividade mantida)	Atividade	1 45.000,00

Programa: 0116 - Dragagem e Limpeza de Galerias Pluviais e Cursos D'água

Objetivo: Evitar inundações e embelezar o centro da cidade.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023
		Meta Física e Valor(R\$1,00)
Limpeza e urbanização de cursos d'água e galerias pluviais (Atividade mantida)	Atividade	1 15.000,00

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – 2023
ANEXO III
METAS PRIORITÁRIAS

Programa: 0119 – Saneamento Básico

Objetivo: Promover a melhoria das condições sanitárias.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e conservação da rede de abastecimento de água (Atividade mantida)	Atividade	1 900.000,00
Perfuração e ativação de poços e instalação de reservatórios (Poço e reservatório instalado)	Poço	1 60.000,00
Manutenção e conservação da rede de esgoto (Atividade mantida)	Atividade	1 100.000,00

Programa: 0120 – Proteção e preservação ambiental

Objetivo: Promover ações de preservação e recuperação do meio ambiente.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Proteção de animais em situação de rua (Atividade mantida)	Atividade	1 8.000,00
Preservação e recuperação dos recursos ambientais (Atividade mantida)	Atividade	1 10.000,00

Programa: 0125 – Serviços de Trânsito

Objetivo: Proporcionar um sistema de trânsito organizado e seguro.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Instalação e manutenção da sinalização de trânsito (Atividade mantida)	Atividade	1 100.000,00
Manutenção das atividades do Departamento de Trânsito (Atividade implantada e mantida)	Atividade	1 13.000,00
Manutenção e conservação de paradas de ônibus (Paradas mantidas)	Atividade	46 12.000,00
Construção de paradas de ônibus (Paradas construídas)	Paradas	2 15.000,00

Programa: 0131 – Mecanização Agrícola

Objetivo: Facilitar e melhorar o trabalho na agricultura através do uso de máquinas.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Aquisição de máquinas e implementos agrícolas (máquinas e implementos adquiridos)	un	2 90.000,00
Manutenção e conservação de veículos e máquinas da Sec. da Agricultura (Veículos mantidos)	Atividade	1 300.000,00
Manutenção e desenvolvimento de serviços agrícolas (Atividade mantida)	Atividade	1 250.000,00

Programa: 0132 – Incentivo e Amparo ao Pequeno Produtor

Objetivo: Aumentar a produção primária do município.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Drenagem e recuperação de terras e abertura de açudes e acessos (Sub-programa mantido)	Sub-Pr.	1 130.000,00
Correção de solos (Sub-programa mantido)	Sub-Pr.	1 300.000,00
Lavagem de terras, silagem e pulverização (Sub-programa mantido)	Sub-Pr.	1 65.000,00
Sementes de milho (Sub-programa mantido)	Sub-Pr.	1 10.000,00
Mudas de árvores frutíferas entre outras (Sub-programa mantido)	Sub-Pr.	1 14.000,00
Inseminação artificial de gado leiteiro (Sub-programa mantido)	Sub-Pr.	1 4.000,00
Incentivo a empreendimentos agropecuários (Progr.Desenv. Econ. e Social-PRODESES) (Empreendimentos instalados)	Empreen.	1 30.000,00

Programa: 0136 – Defesa Sanitária

Objetivo: Combater pragas e doenças que afetam a produção pecuária.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das ativ. de inspeção sanitária e veterinária (Atividade mantida)	Atividade	1 234.000,00
Vacinação contra febre aftosa, brucelose, tuberculose e raiva (Gado vacinado)	%	100% 10.000,00

Programa: 0137 – Extensão e Cooperativismo Rural

Objetivo: Oferecer apoio técnico ao produtores rurais.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Assistência técnica ao produtor rural (Atividade mantida)	Atividade	1 42.000,00

Programa: 0138 – Promoção Agropecuária

Objetivo: Promover e divulgar a produção primária do município.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Promoção de feiras, seminários, treinamentos e visitas técnicas. (Atividade mantida)	Atividade	1 7.000,00

Programa: 0142 – Desenvolvimento Econômico e Social

Objetivo: Diversificar, fortalecer a economia e aumentar a oferta de empregos no município.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Incentivo a instalação de empresas, geração de emprego e renda (Prog.Desenv.Econ.e Social-PRODESES) (Empresas instaladas, empregos e renda gerados)	Empregos	10 15.000,00

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – 2023
ANEXO III
METAS PRIORITÁRIAS

Programa: 0150 – Promoção do Turismo

Objetivo: Fomentar a atividade turística no município.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento do turismo (Atividade mantida)	Atividade	1 32.000,00
Realização da Schmierfest (Evento realizado)	Evento	1 230.000,00

Programa: 0180 – Desporto Comunitário

Objetivo: Viabilizar a prática de atividades desportivas.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Promoção de competições, atividades e eventos esportivos (Evento realizado)	Evento	20 80.000,00

Programa: 0190 – Mutua colaboração na área de Segurança Pública

Objetivo: Melhorar a segurança no município em conjunto com outras entidades.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Auxílio à entidades na área de segurança pública (Auxílio concedido)	Auxílio	1 30.000,00
Instalação e manutenõ de sistema de câmeras de monitoramento (Auxílio concedido)	Auxílio	1 150.000,00

Programa: 1002 – Gestão da Política de Previdência do Regime Estatutário

Objetivo: Manutenção do Regime de Previdência Municipal.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção das atividades do sistema previdenciário municipal (Atividade mantida)	Atividade	1 25.000,00

Programa: 1003 – Gestão da Política de Saúde

Objetivo: Coordenar e supervisionar o sistema municipal de saúde.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Sec. de Saúde e Assistência Social (Atividade mantida)	Atividade	1 710.000,00

Programa: 1004 – Gestão da Política de Educação e Cultura

Objetivo: Coordenar e supervisionar as atividades de ensino, cultura e desporto.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Sec. De Educação, Cultura e Desporto (Atividade mantida)	Atividade	1 650.000,00
Manutenção e desenvolvimento das atividades do Dpto da Cultura (Atividade mantida)	Atividade	1 12.000,00

Programa: 1005 – Gestão da Política de Desportos e Lazer

Objetivo: Coordenar e supervisionar as atividades de desporto e lazer.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades do Dpto de Desporto (Atividade mantida)	Atividade	1 95.000,00

Programa: 1006 – Gestão da Política de Desenvolvimento Urbano

Objetivo: Promover a urbanização do município.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Regularização de áreas (Áreas regularizadas)	Atividade	1 10.000,00
Revisão, ampliação do Plano Diretor, formação e atual. do cadastro imobiliário (Plano e cadastro imobiliário atualizados)	Atividade	1 10.000,00

Programa: 1008 – Gestão da Política de Meio Ambiente

Objetivo: Coordenar e supervisionar as políticas de conservação e controle do meio ambiente.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção do Departamento de Meio Ambiente e Licenciamento Ambiental (Atividade mantida)	Atividade	1 68.000,00

Programa: 1009 – Gestão da Política Agropecuária

Objetivo: Coordenar e supervisionar as políticas agropecuárias.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção e desenvolvimento das atividades da Sec. De Agricultura e M. Ambiente (Atividade mantida)	Atividade	1 125.000,00

Programa: 1101 – Manutenção e Conservação de Bens Imóveis

Objetivo: Manter e conservar os prédios públicos.

Ação e Produto	Unidade Medida	2023 Meta Física e Valor(R\$1,00)
Manutenção do prédio da Câmara de Vereadores (Prédio mantido)	Atividade	1 80.000,00
Manutenção dos prédios do Centro Administrativo (Prédio mantido)	Atividade	1 205.000,00
Manutenção dos prédio das unidades de saúde (Prédio mantido)	Atividade	1 208.000,00
Manutenção de prédios escolares (Prédios mantidos)	Atividade	1 50.000,00
Manutenção do prédio das escolas de educação infantil (Prédio mantido)	Atividade	1 30.000,00
Manutenção do centro de triagem de lixo (Prédio mantido)	Atividade	1 5.000,00
Manutenção do Pórtico (Prédio mantido)	Atividade	1 10.000,00
Manutenção do prédio dos centros de convivência (Prédio mantido)	Atividade	1 10.000,00

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – 2023

ANEXO III

METAS PRIORITÁRIAS

Manutenção de parques esportivos	(Parques mantidos)	Atividade	1	80.000,00
Manutenção do prédio da biblioteca e centro de cultura	(Prédio mantido)	Atividade	1	10.000,00
Manutenção do prédio do Centro de Eventos	(Prédio mantido)	Atividade	1	40.000,00
Manutenção do prédio do ginásio municipal de esportes	(Prédio mantido)	Atividade	1	25.000,00
Manutenção das casas mortuárias municipais	(Prédios mantidos)	Atividade	1	60.000,00
Manutenção da academia da saúde	(Prédio mantido)	Atividade	1	10.000,00
Manutenção do prédio do CRAS	(Prédio mantido)	Atividade	1	15.000,00

Somatório das metas 28.147.000,00

Reserva de Contingência 63.000,00

Reserva de Contingência – RPPS 3.865.100,00

PASEP 337.900,00

Inativos e Pensionistas 780.000,00

Operações Especiais 792.000,00

TOTAL DAS DESPESAS 33.985.000,00

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE LUCENA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – 2023
ANEXO IV

RELATÓRIO SOBRE PROJETOS EM EXECUÇÃO E A EXECUTAR E DESPESAS COM CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO

(Art. 45 da LRF) IDENTIFICAÇÃO DOS PROJETOS	Data Início Execução	Valor Do Projeto	EXECUÇÃO %			Projetos Em Execução
			Até Exerc. Anterior	Previsto P/ Exerc. 2022	A Executar Em 2023	
Manutenção permanente dos prédios públicos	-	R\$838.000,00	-	-	-	-
Manutenção permanente dos veículos e máquinas	-	R\$1.307.000,00	-	-	-	-
Manutenção permanente de outros bens móveis	-	R\$120.000,00	-	-	-	-
Ampliação de escolas e construção de quadras de esportes cobertas	2023	R\$ 650.000,00	-	-	100,00%	-
Construção do Centro Municipal de Eventos (Ampliação)	2023	R\$ 70.000,00	-	-	100,00%	-
Pavimentação de Ruas e Avenidas	2023	R\$ 2.200.000,00	-	-	100,00%	-
Construção de passeios públicos	2023	R\$ 50.000,00	-	-	100,00%	-
Construção de Casa Mortuária	2023	R\$ 600.000,00	-	-	100,00%	-
Perfuração e ativação de poços e instalação de reservatórios	2023	R\$ 60.000,00	-	-	100,00%	-
Construção de paradas de ônibus	2023	R\$ 15.000,00	-	-	100,00%	-

Gilmar Fuhr
Prefeito Municipal

Cesar Alberto Karling
Sec. da Fazenda e Planej.

Evandro Kunz
CRC/RS 067916/O-2