



QUADRO XXI

DISTRITO FEDERAL - DF
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL DE 2019**MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO**
2019

AMF - Demonstrativo 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$
1,00

<u>EVENTOS</u>	Valor Previsto para 2019
Aumento Permanente da Receita	1.776.736.257
1. Crecimento real da atividade econômica	1.355.301.021
2. Variação dos Recursos do FCDF destinados à Saúde e Educação	421.435.236
(-) Transferências Constitucionais	0
(-) Transferências ao FUNDEB	0
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	1.776.736.257
Redução Permanente de Despesa (II)	0
Margem Bruta (III) = (I + II)	1.776.736.257
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	1.101.861.949
DOCC	1.101.861.949
DOCC geradas por PPP	0
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III - IV)	674.874.309

FONTE: Secretaria de Estado de Planejamento, Orçamento e Gestão



ANEXO VI
MARGEM DE EXPANSÃO DA RECEITA
METODOLOGIA DE CÁLCULO
DEMONSTRATIVO DE EXPANSÃO DA RECEITA

CLASSIFICAÇÃO	ANO 2018			LOA 2019	EXPANSÃO DA RECEITA (2019-2018)
	REALIZADA JAN-JUN	PREVISÃO JUL - DEZ	TOTAL (1)		
RECEITA DE ORIGEM TRIBUTÁRIA -	7.967.941.434	7.637.797.816	15.605.739.251	16.928.917.732	1.323.178.482
IMPOSTOS	7.714.312.757	7.378.404.947	15.092.717.704	16.385.452.945	1.292.735.241
IMPOSTO SOBRE O PATRIMÔNIO E A RENDA	2.939.327.252	2.376.634.189	5.315.961.441	5.717.108.966	401.147.525
IMPOSTO S/ PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANO	393.526.153	409.945.688	803.471.842	869.125.430	65.653.588
IMPOSTO S/ A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	1.450.603.757	1.502.742.808	2.953.346.565	3.122.537.920	169.191.355
IMPOSTO S/ PROPRIEDADE DE VEÍCULO AUTOMOTORES	856.069.158	200.221.655	1.056.290.812	1.127.170.261	70.879.449
IMPOSTO S/TRANS. CAUSA MORTIS OU DOAÇÃO BENS E DIREITOS	50.612.187	54.382.079	104.994.266	116.777.371	11.783.105
IMPOSTO DE TRANS. INTER VIVOS DE BENS IMÓVEIS	188.515.997	209.341.959	397.857.956	481.497.984	83.640.028
IMPOSTO SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO	4.774.985.505	5.001.770.758	9.776.756.264	10.668.343.980	891.587.716
IMPOSTO S/ OP.CIRC. MERC. SERV. TRANSP. E COMUNICAÇÃO	3.838.587.513	4.009.137.207	7.847.724.719	8.542.319.695	694.594.976
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	747.321.961	794.528.577	1.541.850.537	1.726.750.038	184.899.500
ICMS/ISS/SIMPLES	189.076.032	198.104.975	387.181.007	399.274.247	12.093.240
OUTRAS RECEITAS DE ORIGEM TRIBUTÁRIA ⁽¹⁾	253.628.677	259.392.869	513.021.546	543.464.787	30.443.241
MULTAS E JUROS DE MORA DOS TRIBUTOS	47.730.945	59.085.152	106.816.097	106.048.472	-767.625
MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRI	44.362.960	42.731.619	87.094.579	93.704.848	6.610.269
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	154.845.132	150.727.774	305.572.907	329.589.119	24.016.213
ENCARGOS DA DÍVIDA ATIVA AJUIZADA	6.689.639	6.848.324	13.537.964	14.122.347	584.384
RECEITA DE OUTRAS FONTES	727.317.486	681.778.273	1.409.095.760	1.441.218.299	32.122.540
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIP. DOS ESTADOS E DF	334.795.921	272.690.458	607.486.380	633.709.312	26.222.933
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	88.582.160	85.234.789	173.816.948	181.319.981	7.503.033
TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTO TERRITORIAL RURAL	208.608	834.312	1.042.920	1.627.341	584.421
TRANSF IMP SOBRE PROD INDUST-ESTADOS EXPORTADORES	3.579.279	3.807.913	7.387.192	11.234.714	3.847.522
TAXA DE EXPEDIENTE	229.727	130.846	360.573	376.138	15.565
DIRETAMENTE ARRECADADOS	17.862.968	19.004.004	36.866.972	37.247.024	380.052
DIRETAMENTE ARRECADADOS	282.058.823	300.075.951	582.134.774	575.703.789	-6.430.985
EXPANSÃO RECEITA DF					1.355.301.021
VARIAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDO CONSTITUCIONAL DO DISTRITO FEDERAL (FCDF) DESTINADOS À SAÚDE E EDUCAÇÃO	0	0	5.804.084.875	6.225.520.111	421.435.236

OBSERVAÇÃO:

1 - A **Expansão da Receita para 2019** foi elaborada considerando as receitas tributárias e suas derivadas, classificadas com a Fonte de Recursos 100 - Ordinário Não Vinculado - e as demais fontes de recursos constantes deste demonstrativo.

2 - ⁽¹⁾ Deduzidas outras receitas de origem tributária relativas à TLP - naturezas de receitas 1911.43.00; 1913.22.00; 1931.17.00.

2 - Foi adotado o mesmo entendimento constante do demonstrativo da margem de expansão da União para considerar como expansão da receita 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 efeitos da legislação sobre a arrecadação

3 - A expansão da Receita levou em consideração a variação dos recursos do FCDF destinados à Saúde e Educação.



ANEXO VI
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
DEMONSTRATIVO DA EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS

						RCL2019	VARIAÇÃO DO CRESCIMENTO DA DESPESA	
						22.934.329.704,00	2018	2019
							1,0300	1,0300
ITEM	UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	CÓDIGO AÇÃO	GD	AÇÃO	LEGISLAÇÃO	DESPESA ANO 2018 (A)	PLOA 2019 (B)	ACRÉSCIMO (B-A)
1	Secretaria de Estado de Trabalho, Desenvolvimento Social, Mulheres Igualdade Racial e Direitos Humanos do Distrito Federal (25101)	4175	3	Restaurante Comunitário	Lei nº 4.208, de 25/09/08, 4.601 de 14/07/11; Lei nº 4.220/2008; Decreto nº 33.674/2012	24.690.951	26.000.000	1.309.049
2	Secretaria de Estado de Trabalho, Desenvolvimento Social, Mulheres Igualdade Racial e Direitos Humanos do Distrito Federal (25101) e Fundo de Erradicação e Combate à Pobreza (25906)	4162	3	Complementação do Programa Bolsa Família	Lei nº 4.601/2011; Decreto nº 33.329/2011; Lei nº 4.737/2011;Lei nº 4.220/2008 e Decreto nº 33.674/2012; Lei nº 4.670/2011; Decreto nº 33.329/2011	96.070.819	76.965.933	(19.104.886)
3	Secretaria de Estado de Trabalho, Desenvolvimento Social, Mulheres Igualdade Racial e Direitos Humanos do Distrito Federal (25101)	4232	3	Ações Complementares de Transferência de Renda	Lei nº 4.601/2011; Decreto nº 33.329/2011; Lei nº 5.091/2013; Lei nº 4.670/2011; Decreto nº 33.329/2011	259.035	330.000	70.965
4	Fundação de Apoio a Pesquisa (09202)	4067	3	Bolsa Universitária	Lei Complementar nº 770/2008; Decreto de regulamentação nº 29.501/2008	393.837	2.620.000	2.226.163
5	Secretaria de Estado de Trabalho, Desenvolvimento Social, Mulheres Igualdade Racial e Direitos Humanos do Distrito Federal (25101)	4174	3	Fornecimento Continuado de Alimentos	Lei nº 4.208, de 25/09/08, 4.601 de 14/07/11; Lei nº 4.670/2011; Lei nº 4.670/2011; Decreto nº 33.329/2011	46.187	3.895.894	3.849.707
6	Secretaria de Estado de Estado de Planejamento Orçamento e Gestão (32101)	9035	1	Complementação de Aposentadoria de Ex-Empregado de Empresa Estatal	Lei Distrital nº 701/94	17.828.251	18.353.671	525.420
7	Instituto de Previdência dos Servidores do Distrito Federal (32203) e Secretaria de Estado de Planejamento Orçamento e Gestão(32101)	9004	1	Inativos e Pensionistas	Constituição Federal; Lei Complementar nº 840/2011	6.230.084.512	6.537.134.300	307.049.788
8	Secretaria de Estado de Estado de Planejamento Orçamento e Gestão (32101)	9099/9100	1	Aumento da despesa com Pessoal e Encargos Sociais (reajuste geral, realimento de carreiras, gratificação de titulação e de produtividade, concursos públicos)	Constituição Federal	-	482.656.696	482.656.696
9	DFTRANS - Transporte Urbano do Distrito Federal (26.204)	4202	3	Passe Livre	Lei nº 4.462, de 13 de janeiro de 2010; Lei nº 4.494, de 30 de julho de 2010	440.098.070	400.000.000	(40.098.070)
10	9999	9001	1,3	Sentenças Judiciais	Art. 100, CF/88; EC nº 30/2000	397.351.467	399.976.784	2.625.317
11		8504	3	Concessão de Benefícios a Servidores	Lei nº 1.136, 10/07/96; Lei nº 2.639, 07/12/2000; Lei nº 2.944, 17/04/2002.	871.165.522	840.762.496	(30.403.026)
12		9029/ 9030/9096/9037/9002	2,6	Serviço da Dívida	Resoluções nº 40 e 43/2001 do Senado Federal	466.016.144	640.650.923	174.634.779
13		9033	3	Contribuição do Fundo de Formação do Patrimônio do Servidor Público - PASEP	Lei Federal nº 9.715 de 25/11/1998	212.826.505	219.217.847	6.391.342
14		8502	1	Pessoal e Encargos Sociais	Constituição Federal	13.525.525.128	13.735.653.832	210.128.705
						22.282.356.428	23.384.218.376	1.101.861.949

LEGENDA:

9999 -Refere-se a diversas Unidades Orçamentárias

GD - Grupo de Despesa

OBSERVAÇÃO:

- 1) As despesas elencadas neste anexo não serão objeto de limitação de empenho, nos termos do art. 9º, § 2º, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF por constituírem obrigações constitucionais ou legais do Distrito Federal.
- 2) A projeção da despesa informada para 2018 teve por base, na maior parte das ações, o empenhado em 2017 atualizado pela variação de 3% no crescimento das despesas.
- 3) A despesa com pessoal considerou tanto os valores do Tesouro Distrital quanto do Fundo Constitucional.
- 4) A despesa com pessoal ativo e inativo para 2018 observou a projeção fornecida pela COMAE/SUOP/SEPLAG; e, para 2019, foi corrigida com um crescimento vegetativo de 1,785%, informado pela SUGEP/SEPLAG.
- 5) Variação do Fundo Constitucional para 2019 informada pela SUTES. Para 2018, foram considerados os valores constantes da LOA da União.
- 6) Projeção do Serviço da Dívida 2019, GD 2 e 6, foi informada pela SUTES/SEF.
- 7) No valor do gasto com pessoal, foram consideradas as despesas realizadas tanto com recursos do FCDF quanto do Tesouro Distrital.
- 8) Na linha 8 (aumento de despesa com pessoal), para 2019, foram considerados os valores constantes do Anexo IV desta LDO - Despesas com Pessoal Autorizadas a Sofrerem Acréscimos.
- 9) Nas ações 9099 e 9100, linha 8, não consta valor projetado para 2018, pois os recursos são apenas para evidenciar as despesas com aumento de pessoal.