

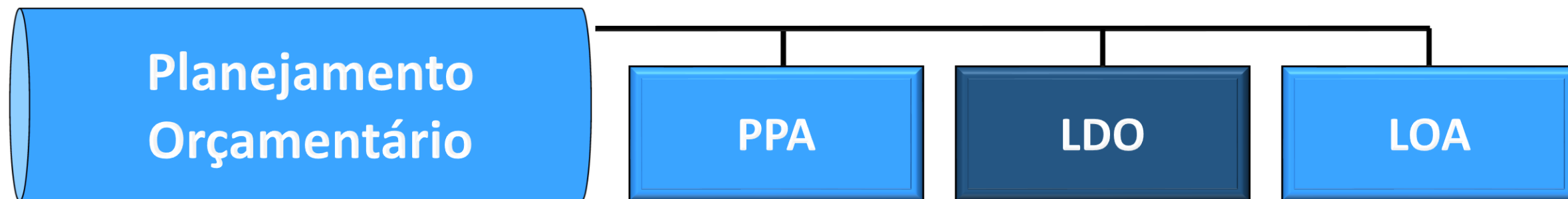
Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal –
SEEC

PLDO 2025

AUDIÊNCIA PÚBLICA - CLDF

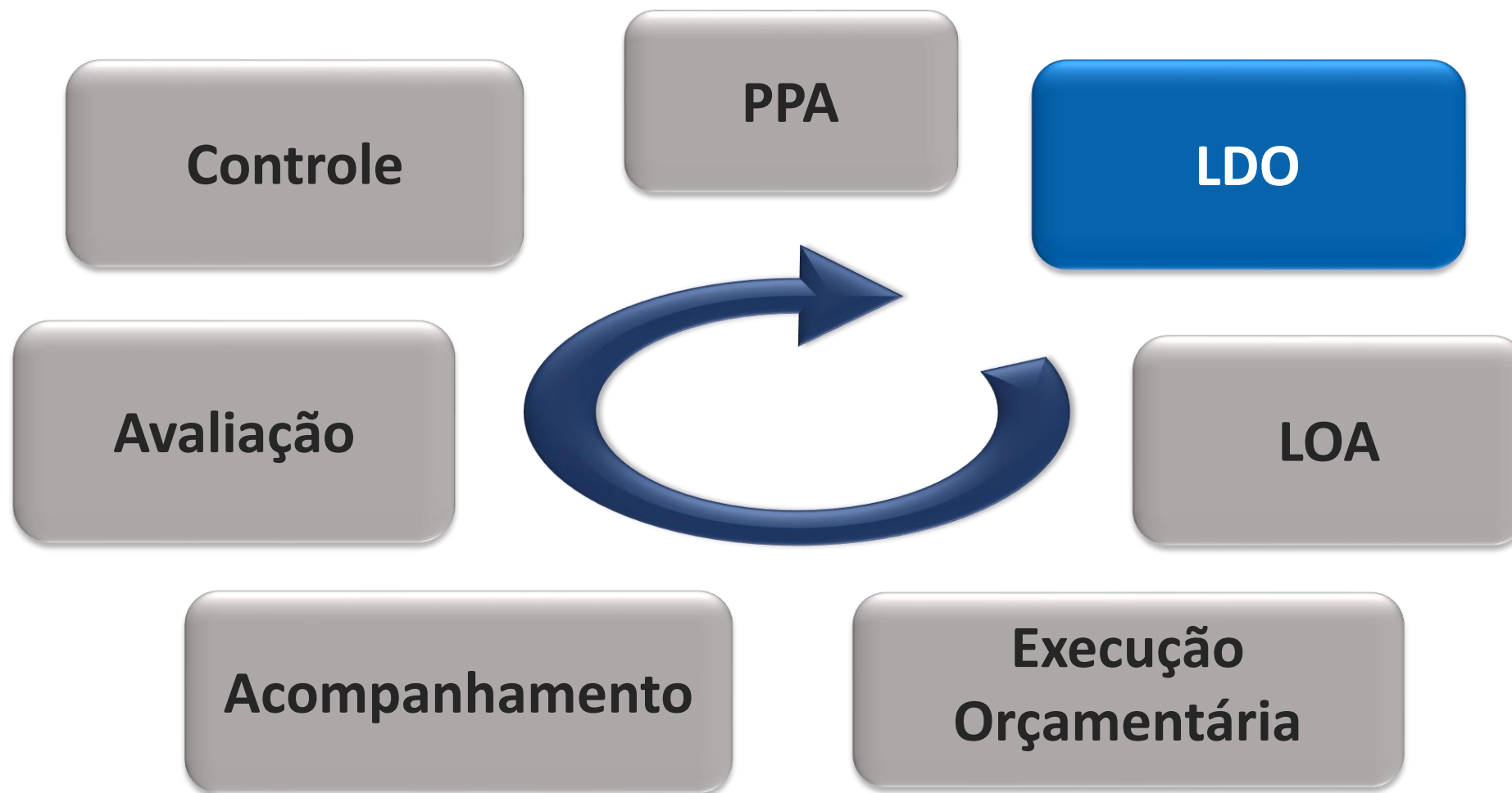


CICLO ORÇAMENTÁRIO

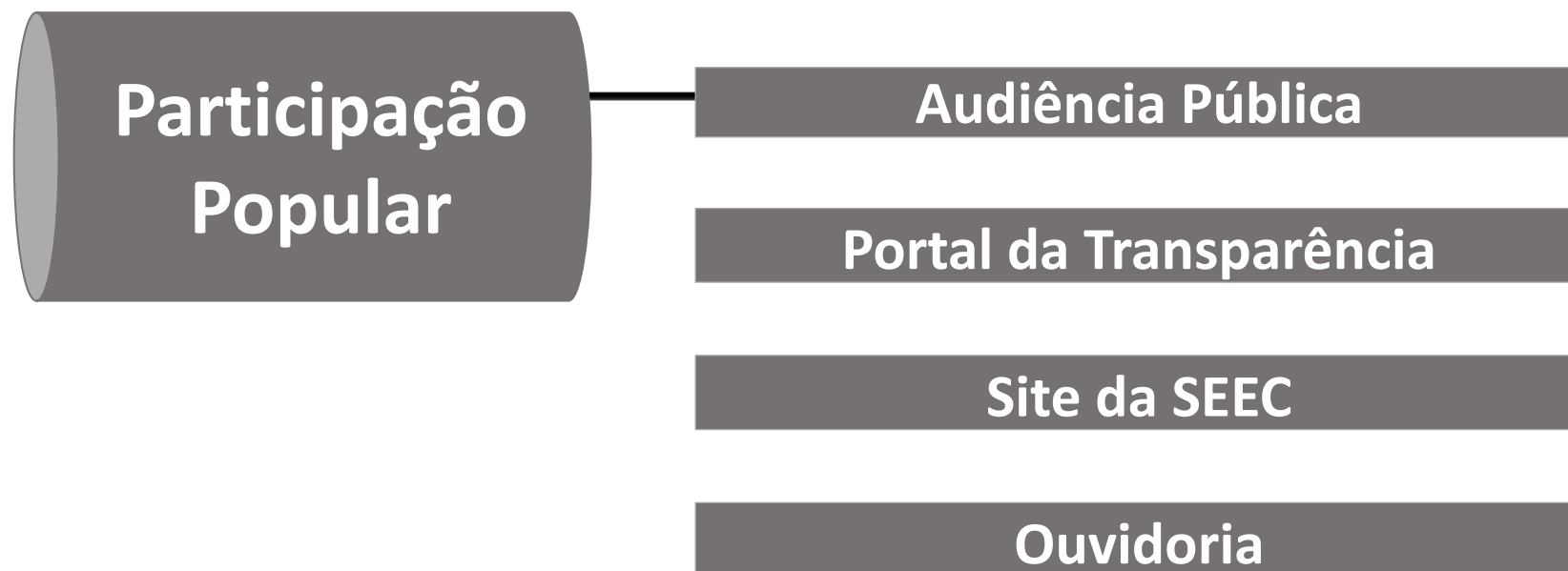


- ❑ **PPA – Plano Plurianual:** Trata das ações que o Distrito Federal irá realizar durante o período de 4 anos. É a peça macro do planejamento público. (SUPLAN/SEFIN/SEEC)
- ❑ **LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias:** Elaborada anualmente. Estabelece os parâmetros para o orçamento a ser elaborado e executado. Integra PPA e LOA. (SUOP/SEFIN/SEEC)
- ❑ **LOA – Lei Orçamentária Anual:** Elaborada anualmente. Define a programação orçamentária para o exercício, respeitando as ações estabelecidas no PPA e os parâmetros definidos na LDO. (SUOP/SEFIN/SEEC)

CICLO ORÇAMENTÁRIO



CONTROLE E ACOMPANHAMENTO SOCIAL



PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS DE 2025 – PLDO/2025

Estrutura do Texto do PLDO/2025 (Capítulos)

- ❑ **CAPÍTULO I** - Das Disposições Iniciais (Artigo 1º);
- ❑ **CAPÍTULO II** - Da Estrutura e Organização do Orçamento (Artigos 2º ao 4º);
- ❑ **CAPÍTULO III** - Das Metas e Prioridades e das Metas Fiscais (Artigos 5º e 6º);
- ❑ **CAPÍTULO IV** - Das Diretrizes para Elaboração do Orçamento (Artigos 7º ao 40);
- ❑ **CAPÍTULO V** - Das Disposições Relativas a Despesas com Pessoal, Encargos Sociais e Benefícios aos Servidores, Empregados e seus dependentes (Artigos 41 ao 49);
- ❑ **CAPÍTULO VI** - Das Diretrizes para Execução e Alterações do Orçamento (Artigos 50 ao 64);

Estrutura do Texto do PLDO/2025 (Capítulos)

- ❑ **CAPÍTULO VII** - Da Política de Aplicação do Agente Financeiro Oficial de Fomento (Artigos 65 e 66);
- ❑ **CAPÍTULO VIII** – Das Disposições sobre Alterações na Legislação Tributária (Artigos 67 ao 71);
- ❑ **CAPÍTULO IX** - Das Disposições sobre a Política Tarifária (Artigo 72);
- ❑ **CAPÍTULO X** - Da Transparência e da Participação Popular (Artigos 73 ao 80);
- ❑ **CAPÍTULO XI** - Das Disposições Finais (Artigos 81 ao 92).

Lista de Anexos do PLDO/2025

Anexo I – Metas e Prioridades

Anexo II – Metas Fiscais Anuais

Anexo II – Considerações sobre Metas Fiscais

Anexo II – Anexo das Considerações sobre Metas Fiscais

Anexo III – Avaliação de Cumprimento das Metas Relativas a 2021

Anexo IV – Acréscimo em Pessoal

Anexo V – Metas Comparadas

Anexo VI – Margem de Expansão

Anexo VII – Evolução do Patrimônio Líquido

Anexo VIII – Origens e Aplicações de Recursos de Alienação de Ativos

Anexo IX – Avaliação Atuarial – IPREV

Anexo X – Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS

Anexo XI – Renúncia Tributária – Considerações

Anexo XI – Renúncia Tributária – Estimativa e Compensação

Anexo XII – Anexo de Riscos Fiscais

Anexo XII – Anexo de Riscos Fiscais – Considerações

Anexo XIII – Subfunções relacionadas a emendas parlamentares individuais obrigatórias



Lista de Quadros do PLDO/2025

Quadro A – Relação de Projetos em Andamento
Quadro B – Relatório de Conservação do Patrimônio Público
Quadro C – Relatório de Inexecução das Emendas Parlamentares Individuais

EVOLUÇÃO DA RECEITA DO TESOURO

ESPECIFICAÇÃO	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%
Receitas Correntes	30.646.049.257	13,94	32.985.029.410	7,63	35.028.711.846	6,20	34.655.421.685	-1,07	37.474.406.370	8,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	19.416.490.649	12,21	20.543.715.378	5,81	21.660.463.730	5,44	21.755.803.341	0,44	23.597.375.574	8,46
Contribuições	2.128.260.632	46,30	2.326.865.798	9,33	2.461.541.809	5,79	2.556.211.722	3,85	2.852.566.633	11,59
Receita Patrimonial	2.022.101.051	321,12	1.847.623.143	-8,63	1.818.234.646	-1,59	1.571.107.018	-13,59	1.989.269.770	26,62
Receita Agropecuária	9.559	108,71	0	-100,00	640	0,00	0	-100,00	5.629	0,00
Receita Industrial	3.704.476	25,73	3.258.295	-12,04	2.911.528	-10,64	4.345.572	49,25	2.520.849	-41,99
Receita de Serviços	569.634.954	38,60	834.253.106	46,45	1.035.448.514	24,12	1.168.227.733	12,82	785.177.262	-32,79
Transferências Correntes	5.683.533.811	-9,37	6.483.447.098	14,07	6.966.894.699	7,46	6.686.968.513	-4,02	6.940.481.981	3,79
Transferências FUNDEB	2.525.697.854	6,35	2.933.586.076	16,15	2.795.173.496	-4,72	2.704.682.396	-3,24	2.842.228.984	5,09
Demais Transferências	3.157.835.957	-18,95	3.549.861.022	12,41	4.171.721.202	17,52	3.982.286.117	-4,54	4.098.252.997	2,91
Outras Receitas Correntes	822.314.126	-15,43	945.866.592	15,02	1.083.216.282	14,52	912.757.786	-15,74	1.307.008.673	43,19
				0,00		0,00		0,00		
Receitas de Capital	330.712.665	-5,34	933.522.821	182,28	1.127.849.055	20,82	1.377.427.209	22,13	1.035.741.085	-24,81
Operações de Crédito	129.297.711	-40,76	709.891.794	449,04	640.292.880	-9,80	794.993.676	24,16	664.479.406	-16,42
Alienação de Bens	61.150.458	361,27	16.685.061	-72,71	215.685.343	1.192,69	20.757.460	-90,38	88.359.919	325,68
Amortização de Empréstimos	16.339.432	-19,63	30.502.701	86,68	37.813.238	23,97	34.449.374	-8,90	31.076.914	-9,79
Transferências de Capital	108.588.841	15,80	156.648.128	44,26	232.402.003	48,36	527.226.699	126,86	251.824.846	-52,24
Outras Receitas de Capital	15.336.223	310,88	19.795.137	29,07	1.655.591	-91,64	0	-100,00	0	0,00
				0,00		0,00		0,00		
Receitas Intra-orçamentárias Correntes	2.374.915.631	23,47	2.885.983.788	21,52	2.938.136.694	1,81	2.536.791.434	-13,66	2.435.593.788	-3,99
Receitas Intra-orçamentárias de Capital	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
(-) Dedução do FUNDEB	-2.525.697.854	6,35	-2.933.586.076	16,15	-2.795.173.496	-4,72	-2.704.682.398	-3,24	-2.842.228.984	5,09
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (RAEA) referente aos RPPS				0,00		0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL	30.825.979.699	15,04	33.870.949.942	9,88	36.299.524.100	7,17	35.864.957.930	- 1,20	38.103.512.260	6,24

FUNDO CONSTITUCIONAL



ÁREA	LOA/2024	%	PLDO/2025	%
SEGURANÇA PÚBLICA	10.746.067.510	46,18	11.338.139.358	46,22
Pessoal	8.526.967.742	36,64	8.987.140.529	36,64
Custeio	2.019.719.768	8,68	2.140.858.938	8,73
Investimento	199.380.000	0,86	210.139.891	0,86
SAÚDE	7.026.393.569	30,19	7.405.585.235	30,19
Pessoal	6.300.000.000	27,07	6.639.990.562	27,07
Custeio	726.393.569	3,12	765.594.673	3,12
Investimento	-	-	-	-
EDUCAÇÃO	5.500.000.000	23,63	5.784.675.709	23,58
Pessoal	4.600.000.000	19,77	4.848.247.077	19,77
Custeio	900.000.000	3,87	936.428.632	3,82
Investimento	-	-	-	-
TOTAL	23.272.461.079	100	24.528.400.302	100

ÁREA	2024	2025
SEGURANÇA	46,2%	46,2%
SAÚDE	36,6%	36,6%
EDUCAÇÃO	8,7%	8,7%

Distribuição entre as áreas deverá se manter estável

CRESCIMENTO

1.255.939.223

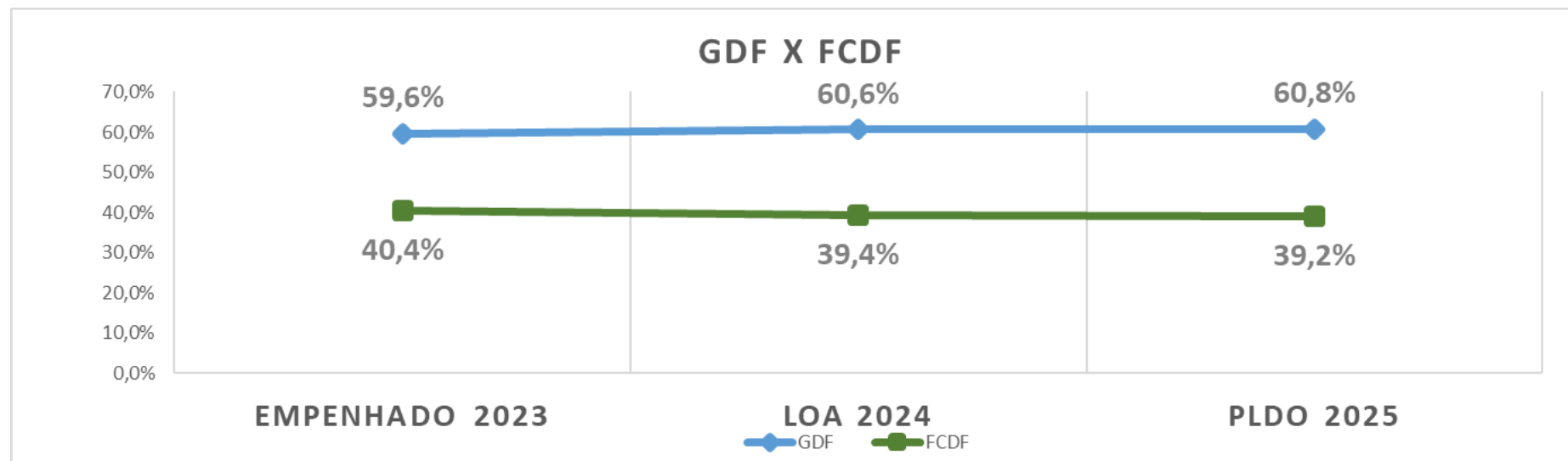
5,4%

***Para 2025, previsto
crescimento de 1,255 bilhões***

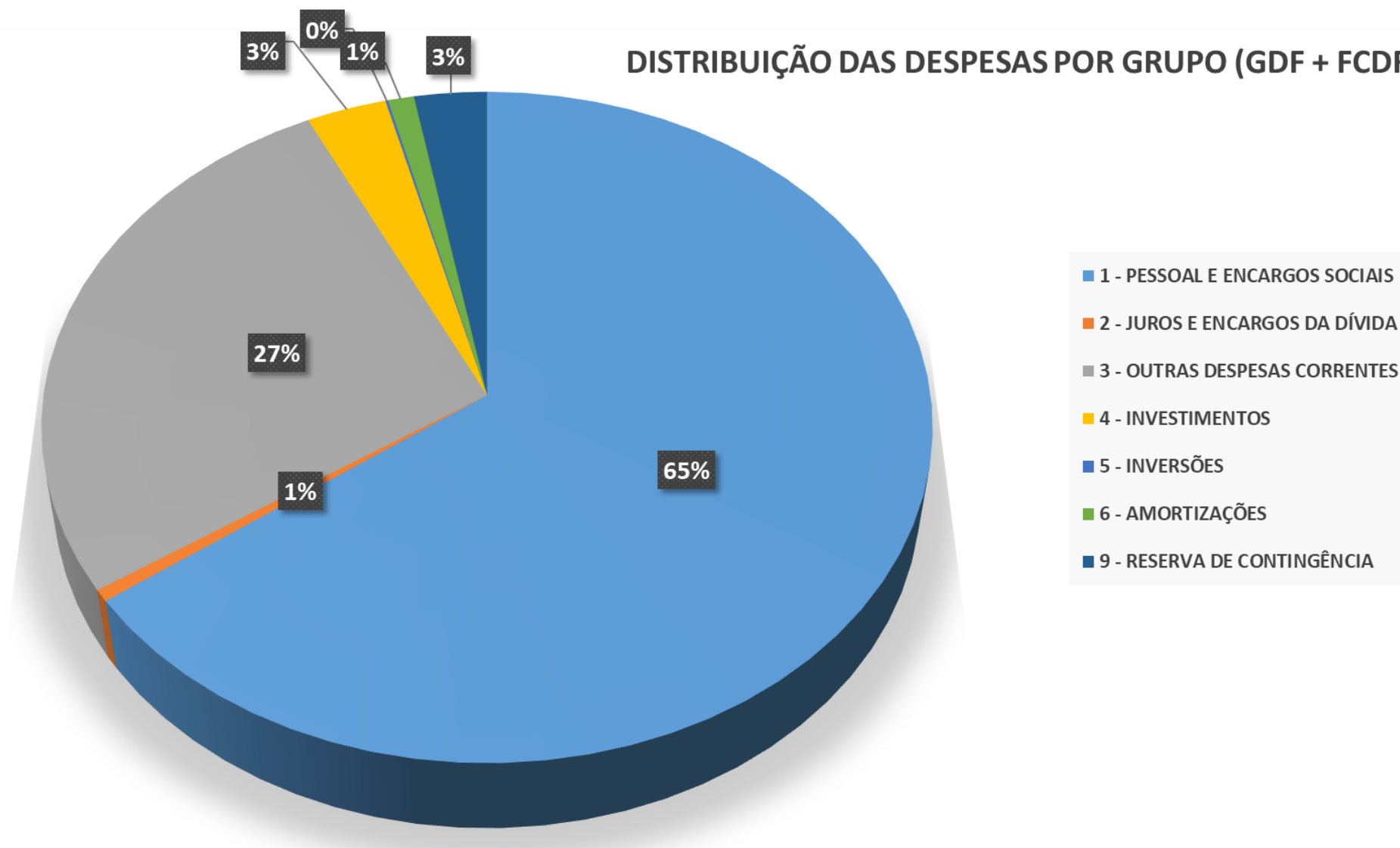
EVOLUÇÃO DAS DESPESAS POR GRUPO

FCDF E GDF (OF e OSS)

GRUPO DE DESPESA	EMPENHADO 2023	LOA 2024	PLDO 2025	%
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	35.780.256.554	37.827.432.432	40.758.237.697	7,7%
2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	434.298.150	450.783.944	354.032.000	-21,5%
3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.121.068.053	16.249.175.065	16.994.158.062	4,6%
4 - INVESTIMENTOS	1.902.760.683	2.586.680.712	1.999.281.544	-22,7%
5 - INVERSÕES	62.703.435	53.285.781	67.184.266	26,1%
6 - AMORTIZAÇÕES	599.158.491	702.105.546	648.079.000	-7,7%
9 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	1.185.722.836	1.810.939.994	52,7%
TOTAL GDF + FCDF	56.900.245.365	59.055.186.316	62.631.912.562	6,1%
GDF	33.897.143.558	35.782.725.237	38.103.512.260	6,5%
FCDF	23.003.101.807	23.272.461.079	24.528.400.302	5,4%



DISTRIBUIÇÃO DAS DESPESAS POR GRUPO (GDF + FCDF)



Despesas com Pessoal Autorizadas a Sofrerem Acréscimos – Anexo IV – PLDO/2025



➤ Criação de novo modelo de Anexo mais sintético.

Estrutura anterior:

2 Itens separados como blocos

- I. CRIAÇÃO E/OU PROVIMENTO DE CARGO
- II. ALTERAÇÃO DE ESTRUTURA DE CARREIRAS E AUMENTO DE REMUNERAÇÃO

Subdividido por Órgãos

Estrutura Nova:

3 itens separados por colunas

- I. CRIAÇÃO;
- II PROVIMENTO
- III REESTRUTURAÇÃO

Subdividido por Carreiras

(mantidas apenas as separações entre CLDF, TCDF, DPDF e Poder Executivo)

Maior flexibilidade na gestão e redução do volume de alterações desnecessárias.

Despesas com Pessoal Autorizadas a Sofrerem Acréscimos – Anexo IV – PLDO/2025

DISCRIMINAÇÃO	CRIAÇÃO (ITEM I)		PROVIMENTO (ITEM II)		REESTRUTURAÇÃO (ITEM III)		VALOR DAS DESPESAS TOTAIS AUTORIZADAS A SOFREREM ACRÉSCIMOS, NO PERÍODO ⁽¹⁾		
	CARGOS	QUANT. CARGOS	CARGOS	QUANT. CARGOS	CARGOS	QUANT. CARGOS	2025	2026	2027
CRIAÇÃO E/OU PROVIMENTO DE CARGOS, EMPREGOS E FUNÇÕES, BEM COMO ADMISSÃO OU CONTRATAÇÃO DE PESSOAL, RECOMPOSIÇÕES SALARIAIS E REESTRUTURAÇÕES DE CARREIRAS									
2. PODER EXECUTIVO		437		30.786		311.098	7.535.287.893	8.183.199.928	8.492.247.228
2.1 - PROVIMENTOS		0		30.786		0	4.327.444.342	4.737.894.463	4.983.571.630
2.1.1- Nomeações em Concursos Públicos			Carreira Políticas Públicas e Gestão Governamental	1900			308.931.483	335.620.205	355.057.118
2.1.2- Nomeações em Concursos Públicos			Carreira Planejamento Urbano e Infraestrutura	650			183.645.041	196.387.864	208.031.241
2.1.3- Nomeações em Concursos Públicos			Carreira Médica	1093			219.323.611	238.154.612	251.993.462
2.1.4- Nomeações em Concursos Públicos			Carreira Auditoria de Controle Interno	142			58.323.187	67.381.330	76.121.842
2.1.5- Nomeações em Concursos Públicos			Carreira Gestão Fazendária	80			11.846.824	13.914.731	14.701.823
2.1.6- Nomeações em Concursos Públicos			Auditor Fiscal da Receita do Distrito Federal	265			110.737.386	127.966.525	144.593.590
2.1.7- Nomeações em Concursos Públicos			Cirurgião-Dentista	303			52.216.623	56.700.754	59.958.984
2.1.8- Nomeações em Concursos Públicos			Especialista em Saúde (20 hs)	235			26.746.941	28.969.868	30.696.610
2.1.9- Nomeações em Concursos Públicos			Enfermeiro (20h)	250			31.793.384	34.449.309	36.504.087
2.1.10- Nomeações em Concursos Públicos			Carreira Vigilância em Saúde e Atenção Comunitária	1350			160.902.812	173.781.020	185.398.890

DISCRIMINAÇÃO	CRIAÇÃO ^(ITEM I)		PROVIMENTO ^(ITEM II)		REESTRUTURAÇÃO ^(ITEM III)		VALOR DAS DESPESAS TOTAIS AUTORIZADAS A SOFREREM ACRÉSCIMOS, NO PERÍODO ⁽¹⁾		
	CARGOS	QUANT. CARGOS	CARGOS	QUANT. CARGOS	CARGOS	QUANT. CARGOS	2025	2026	2027
CRIAÇÃO E/OU PROVIMENTO DE CARGOS, EMPREGOS E FUNÇÕES, BEM COMO ADMISSÃO OU CONTRATAÇÃO DE PESSOAL, RECOMPOSIÇÕES SALARIAIS E REESTRUTURAÇÕES DE CARREIRAS									
TOTAL DO ITEM I - CRIAÇÃO				447			64.775.667	75.911.504	77.154.498
TOTAL DO ITEM II - PROVIMENTO (Autorização de Concursos Públicos e Nomeações)				30.907			4.366.151.424	4.794.519.113	5.042.061.445
TOTAL DO ITEM III - REESTRUTURAÇÃO (Reestruturação de carreiras e cargos e reajustes salariais)				312.192			3.224.046.244	3.459.373.657	3.522.265.422
TOTAL GERAL (ITEM I + ITEM II+ ITEM III)				342.652			7.654.973.334	8.329.804.274	8.641.481.364
TOTAL PODER LEGISLATIVO		10			121		119.685.441	146.604.346	149.234.136
TOTAL PODER EXECUTIVO		437			30.786		7.535.287.893	8.183.199.928	8.492.247.228

Anexo XII – Riscos Fiscais - PLDO/2025

- Passivos Contingentes: Demandas Judiciais/ Dívidas em Processo de Reconhecimento
- Providências a serem tomadas

PASSIVOS CONTINGENTES	
Descrição	Valor
Demandas Judiciais	1.869.819.883
Dívidas em Processo de Reconhecimento	431.394.984
Avais e Garantias Concedidas	728.522.949
Outros Passivos Contingentes	211.952.408
SUBTOTAL	3.241.690.224
DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS	
Descrição	Valor
Frustração de Arrecadação	1.495.000.000
Discrepância de Projeções	95.782.721
Outros Riscos Fiscais	20.262.597.000
Ressarcimento aos cofres do Tesouro Nacional, dos valores do IRRF incidentes sobre as remunerações e proventos dos servidores do Corpo de Bombeiros Militar e das Polícias Civil e Militar pagos com recursos do FCDF do período de 2003 a 2023.	19.584.500.000
SUBTOTAL	21.853.379.721
TOTAL	25.095.069.945

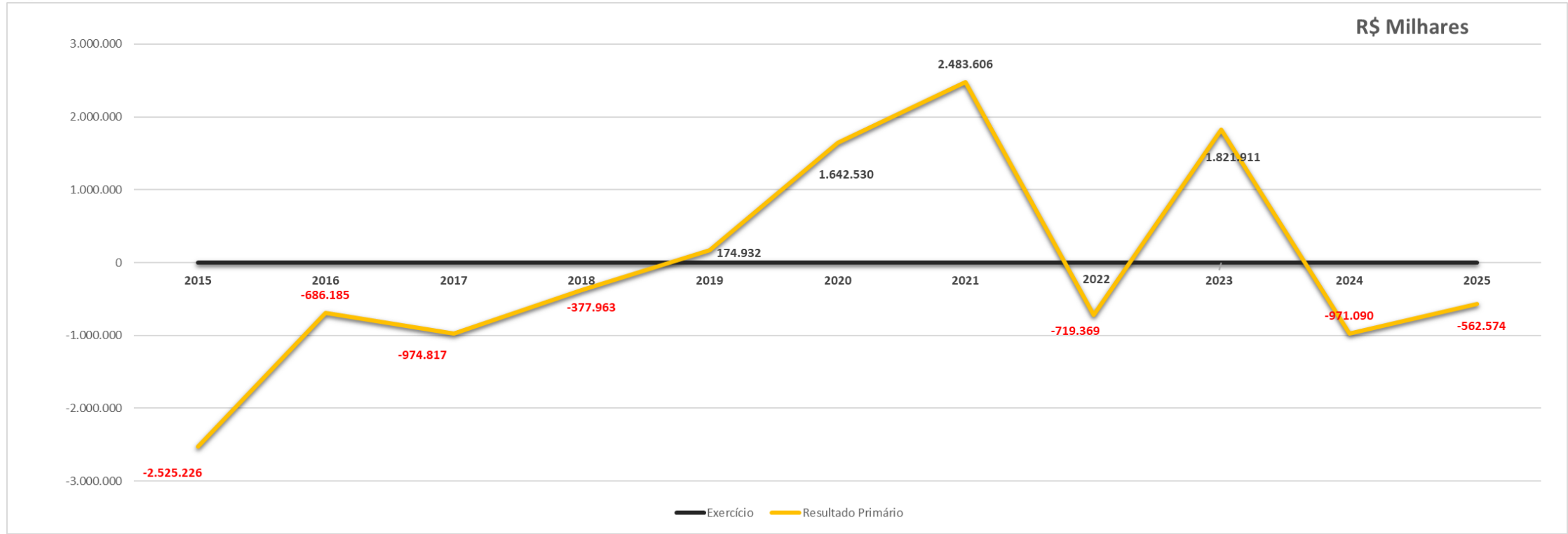
METAS FISCAIS E POUPANÇA CORRENTE

ESPECIFICAÇÃO	Valor
	Corrente
	(a)
Receita Total (EXCETO FONTES RPPS)	32.080.871.832
Receitas Primárias (EXCETO FONTES RPPS) (I)	30.798.364.672
Receitas Primárias Correntes	30.458.179.907
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.077.228.551
Transferências Correntes	6.627.912.965
Demais Receitas Primárias Correntes	2.753.038.391
Receitas Primárias de Capital	340.184.765
Despesa Total (EXCETO FONTES RPPS)	33.208.066.444
Despesas Primárias (EXCETO FONTES RPPS) (II)	31.360.939.164
Despesas Primárias Correntes	27.854.184.757
Pessoal e Encargos Sociais	14.118.619.915
Outras Despesas Correntes	13.735.564.842
Despesas Primárias de Capital	1.327.750.136
Pagamento de Restos a Pagar de Despesas Primárias	2.179.004.271
Receita Total (COM FONTES RPPS)	6.022.640.428
Receitas Primárias (COM FONTES RPPS) (III)	5.254.734.246
Despesa Total (COM FONTES RPPS)	4.815.332.004
Despesas Primárias (COM FONTES RPPS) (IV)	4.815.332.004
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha (V) = (I – II)	-562.574.492
Resultado Primário (COM RPPS) - Acima da Linha (VI) = (V) + (III – IV)	-123.172.250
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS)	621.448.313
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS)	2.340.503.237
Dívida Pública Consolidada (DC)	15.514.964.245
Dívida Consolidada Líquida (DCL)	10.029.581.973
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da linha	-849.080.059

METAS FISCAIS



Resultado Primário – em R\$ mil



- Até 2023, os resultados primários se referem aos valores apurados ao final do exercício.
- Para 2024 e 2025, o resultado primário se refere ao valor da meta da LDO 2024 e PLDO 2025.

Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal –
SEEC

PLDO 2025

AUDIÊNCIA PÚBLICA - CLDF

