

# Audiência Pública

## Lei de Diretrizes Orçamentárias Exercício de 2016

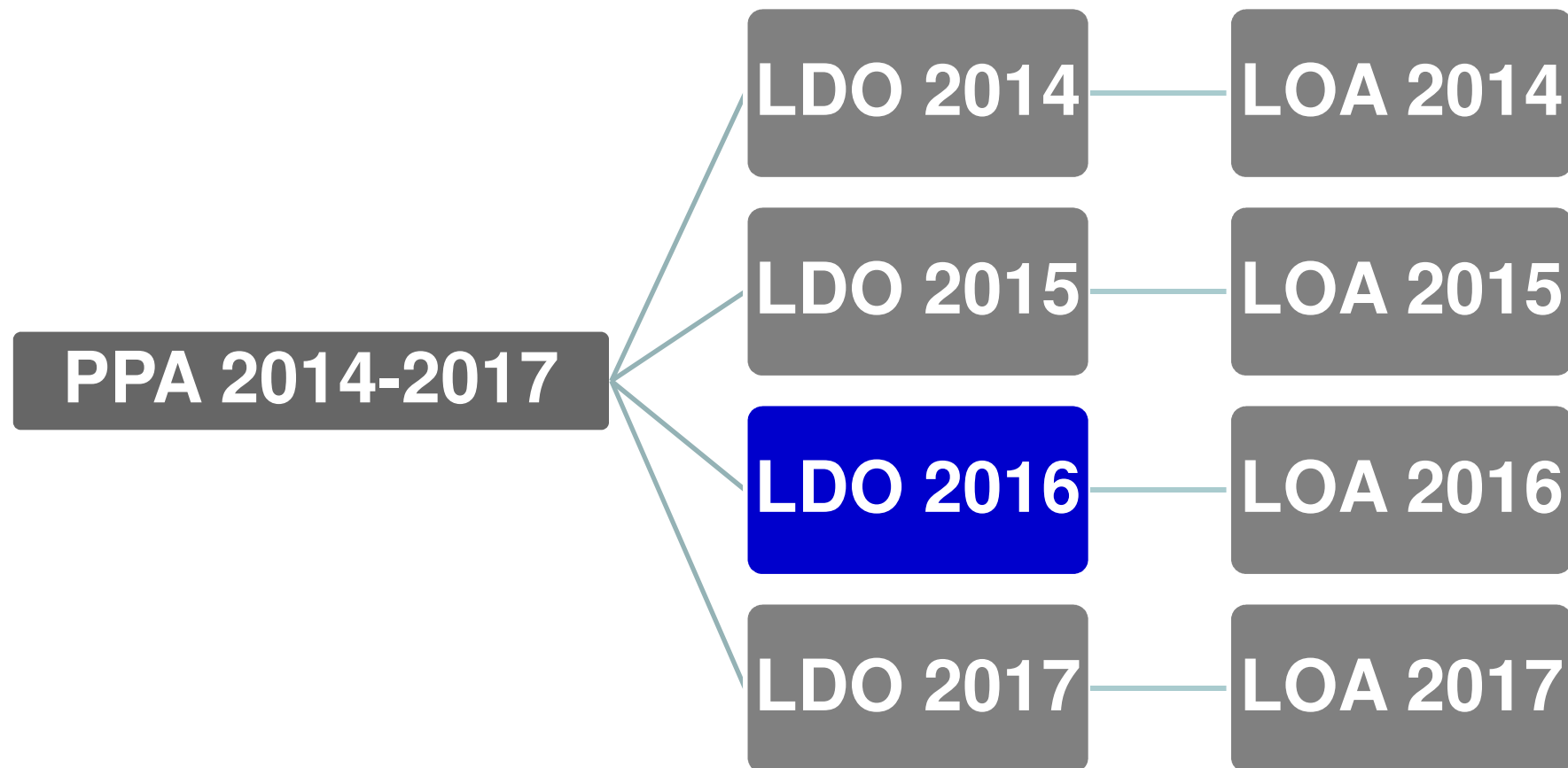
29/04/2015



# Audiência Pública LDO

## Linha do Tempo

---



# Audiência Pública LDO

## Anexo de Metas Fiscais

LRF, Art. 4º, § 1º

ESPECIFICAÇÃO	2016			2017			2018		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a / PIB)	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (a / PIB)	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (a / PIB)
Receita Total	102.864.400,00	96.586.291,08	0,008	98.085.000,00	86.477.550,75	0,007	104.460.525,00	86.477.550,75	0,007
Receitas Não-Financeiras (I)	96.400.173,03	90.516.594,39	0,007	95.273.500,00	83.998.765,68	0,007	101.466.277,50	83.998.765,68	0,007
Despesa Total	102.864.400,00	96.586.291,08	0,008	98.085.000,00	86.477.550,75	0,007	104.460.525,00	86.477.550,75	0,007
Despesas Não-Financeiras (II)	99.583.373,03	93.505.514,58	0,008	95.904.000,00	84.554.651,85	0,007	102.137.760,00	84.554.651,85	0,007
Resultado Primário (III = I – II)	-3.183.200,00	-2.988.920,19	(0,000)	-630.500,00	-555.886,18	(0,000)	-671.482,50	-555.886,18	(0,000)
Resultado Nominal	-1.407.783,99	-1.321.862,90	(0,000)	-1.369.713,07	-1.207.620,24	(0,000)	-1.570.691,41	-1.300.295,46	(0,000)
Dívida Pública Consolidada	13.561.000,00	12.733.333,33	0,001	12.192.000,00	10.749.189,98	0,001	10.621.000,00	8.792.585,20	0,001
Dívida Consolidada Líquida	3.542.000,00	3.325.821,60	0,000	2.172.000,00	1.914.963,96	0,000	601.000,00	497.537,30	0,000
Receitas Primárias advindas de PPP's	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
Despesas Primárias geradas por PPP's	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
Impacto do saldo das PPP's (VI = IV -	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000

### FONTE/NOTAS:

1. Os valores estão consolidados com os dados da Prefeitura Municipal, Câmara Municipal e Instituto de Previdência Municipal.
2. O município não possui PPP's, portanto, não há valores a respeito.
3. Considera a média histórica do IPCA e a tendência de crescimento foi estimado para 2015, 2016, 2017 e 2018 de 6,50%
4. A Dívida Consolidada do município em 2014 era assim composta: Precatórios Regime Ordinário: R\$ 402.434,88; PITANPREV: R\$ 5.702.597,65; CPFL: R\$ 4.504.268,67.

# Audiência Pública LDO

## Análise do cumprimento das Metas Fiscais

LRF, Art. 4º, § 2º, Inciso I

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2014 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2014 (b)	% PIB	Variação	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a)
Receita Total	90.690.000,00	0,008	96.737.776,34	0,008	6.047.776,34	6,669
Receita Não-Financeira (I)	82.162.838,10	0,007	90.260.527,11	0,008	8.097.689,01	9,856
Despesa Total	90.690.000,00	0,008	78.049.089,39	0,007	-12.640.910,61	-13,939
Despesa Não-Financeira (II)	82.935.338,10	0,007	81.014.341,10	0,007	-1.920.997,00	-2,316
Resultado Primário (I-II)	-772.500,00	(0,000)	9.246.186,01	0,001	10.018.686,01	-1296,917
Resultado Nominal	-532.000,00	(0,000)	-7.959.617,19	(0,001)	-7.427.617,19	1396,169
Dívida Pública Consolidada	18.390.000,00	0,002	10.609.301,20	0,001	-7.780.698,80	-42,309
Dívida Consolidada Líquida	17.881.000,00	0,002	-8.475.133,30	(0,001)	-26.356.133,30	-147,397

### FONTE/NOTAS:

1. Os valores estão consolidados com os dados da Prefeitura Municipal, Câmara Municipal e Instituto de Previdência Municipal.
2. O Resultado Orçamentário consolidado do exercício foi de R\$ 14.263.779,77 e o da Prefeitura foi de R\$ 8.545.604,82
3. Em 2014 o município teve um excesso de arrecadação no valor de R\$ 13.595.980,09.

# Audiência Pública LDO

## Tabela de Evolução das Despesas

Especificacao	Realizada	Fixada	Fixada
	2014	2015	2016
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>70.797.760,91</b>	<b>85.066.032,10</b>	<b>89.416.847,00</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS *	39.051.955,15	44.389.410,00	47.495.709,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	260.983,88	972.005,70	990.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	31.484.821,88	39.704.616,40	40.931.138,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>7.251.328,48</b>	<b>9.443.967,90</b>	<b>5.014.553,00</b>
INVESTIMENTOS	6.052.656,87	8.440.967,90	3.733.553,00
AMORTIZACAO / REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	965.356,25	1.003.000,00	1.003.000,00
DESPEGA INTRA-ORÇAMENTÁRIA DE CAPITAL	233.315,36	266.000,00	278.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	8.069.000,00	8.433.000,00
<b>Total Geral</b>	<b>78.049.089,39</b>	<b>102.579.000,00</b>	<b>102.864.400,00</b>

\* Já somado às despesas intraorçamentárias

# Audiência Pública LDO

## Despesas Previstas

### Despesas por órgão

Por Órgão	UG	Valor Orçado 2016
Câmara Municipal	101	3.813.000,00
Prefeitura Municipal	201	87.302.400,00
RPPS	301	11.749.000,00
<b>TOTAIS</b>		<b>102.864.400,00</b>

### Despesa Fixada por fonte

Fonte de Recursos	Valor 2016	%
<b>01 Tesouro</b>	62.737.709,03	61%
<b>02 Estado</b>	18.826.440,00	18%
<b>04 Adm. Indireta</b>	11.749.000,00	11%
<b>05 Federal</b>	8.390.224,00	8%
<b>06 Outras Fontes</b>	151.000,00	0,1%
<b>07 Op.Crédito</b>	1.010.026,97	1%
<b>TOTAL</b>	<b>102.864.400,00</b>	<b>100%</b>

### POR GRUPO DE NATUREZA DA DESPESA

<b>3 – Despesas Correntes</b>	<b>89.416.847,00</b>
3.1 – Pessoal e Encargos Sociais	47.495.709,00
3.2 – Juros e Encargos da Dívida	990.000,00
3.3 – Outras Despesas Correntes	40.931.138,00
<b>4 – Despesas de Capital</b>	<b>5.014.553,00</b>
4.4 – Investimentos	3.733.553,00
4.6 – Amortização da Dívida	1.281.000,00
<b>9 – Reserva de Contingência</b>	<b>8.433.000,00</b>
9.9 – Reserva de Contingência	8.433.000,00
<b>Total do Orçamento</b>	<b>102.864.400,00</b>

# Audiência Pública LDO

## Despesas Previstas

### POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

Unidade Orçamentária	Valor Orçado 2016	%
<b>01 - Câmara Municipal</b>	<b>3.813.000,00</b>	<b>3,71%</b>
01.01.00 - CÂMARA MUNICIPAL	3.813.000,00	3,71%
<b>02 - Prefeitura Municipal</b>	<b>87.302.400,00</b>	<b>84,87%</b>
02.01.00 - GABINETE DO PREFEITO	708.797,00	0,69%
02.02.00 - SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO	256.465,00	0,25%
02.03.00 - SEC MUN DE AGRIC,INDÚSTRIA,COMÉRCIO MEIO AMBIENTE	6.132.931,50	5,96%
02.04.00 - PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	577.951,00	0,56%
02.05.00 - SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA	1.666.494,00	1,62%
02.06.00 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	3.932.047,50	3,82%
02.07.00 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	30.934.184,50	30,07%
02.08.00 - SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E ESPORTE	3.026.463,50	2,94%
02.09.00 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	24.372.611,50	23,69%
02.10.00 - SECRETARIA MUN. DE ASSIST. SOCIAL	2.736.323,00	2,66%
02.11.00 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST.SOCIAL	1.419.443,00	1,38%
02.12.00 - SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRA-ESTRUTURA	5.010.492,50	4,87%
02.13.00 - DIRETORIA ADMINISTRATIVA DE IBITITVA	389.790,00	0,38%
02.14.00 - ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	3.545.253,00	3,45%
02.15.00 - SECRETARIA DE SEGURANÇA, TRÂNSITO E DEFESA CIVIL	2.593.153,00	2,52%
<b>03 - PITANPREV</b>	<b>11.749.000,00</b>	<b>11,42%</b>
03.01.00 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERV PUBL. MUNICIPAIS	11.749.000,00	11,42%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>102.864.400,00</b>	<b>100,00%</b>

# Audiência Pública LDO

## Tabela de Evolução das Receitas

Especificacao	Receita Arrecadada nos Exercícios			Receita Estimada	
	2012	2013	2014	2015	2016
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>77.838.019,37</b>	<b>85.391.021,36</b>	<b>95.604.829,87</b>	<b>96.513.838,10</b>	<b>101.576.373,03</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA	7.316.348,50	8.635.585,44	8.001.868,28	11.446.500,00	11.496.500,00
RECEITA DE CONTRIBUICOES*	4.350.050,17	4.999.867,08	5.689.829,93	6.058.000,00	6.439.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	4.043.714,26	2.041.760,76	6.504.543,30	5.160.910,00	5.496.800,00
RECEITA DE SERVICOS	1.989.973,64	2.078.807,74	2.202.904,79	2.193.700,00	2.283.700,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	57.304.247,63	63.998.098,70	68.074.467,09	67.561.396,40	71.546.064,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.833.685,17	3.636.901,64	5.131.216,48	4.093.331,70	4.314.309,03
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>1.349.420,70</b>	<b>1.830.882,81</b>	<b>1.132.946,47</b>	<b>6.065.161,90</b>	<b>1.288.026,97</b>
OPERACOES DE CREDITO	0,00	0,00	0,00	6.060.161,90	1.010.026,97
ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00	10.262,00	5.000,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.349.420,70	1.830.882,81	889.369,11	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL - INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	223.225,11	233.315,36	266.000,00	278.000,00
<b>Total Geral</b>	<b>79.187.440,07</b>	<b>87.221.904,17</b>	<b>96.737.776,34</b>	<b>102.579.000,00</b>	<b>102.864.400,00</b>

\* Já somado às receitas intraorçamentárias



# Audiência Pública LDO

## Receitas Estimadas

### Principais Receitas

RECEITAS	Previsto 2016	%
Receitas de Capital	278.000,00	0,27%
Transferências FNAS (Assistência)	497.200,00	0,48%
Aplicações Financeiras	620.200,00	0,60%
ITBI	900.000,00	0,87%
ITR	944.000,00	0,92%
Operação de Crédito	1.010.026,97	0,98%
Taxas	1.094.800,00	1,06%
Receitas de Serviços	2.283.700,00	2,22%
IPVA	2.960.000,00	2,88%
IPTU	3.000.000,00	2,92%
Dívida Ativa	3.201.000,00	3,11%
Transferências FNDE (Ensino)	3.458.080,00	3,36%
Transferências SUS (Saúde)	4.342.444,00	4,22%
ISS	4.758.700,00	4,63%
Demais Receitas	4.765.449,03	4,63%
Rendimentos do RPPS	4.825.000,00	4,69%
Contribuições Sociais	6.439.000,00	6,26%
FUNDEB	17.582.000,00	17,09%
FPM	17.684.800,00	17,19%
ICMS	22.220.000,00	21,60%
<b>TOTAL</b>	<b>102.864.400,00</b>	<b>100,00%</b>

# Audiência Pública LDO

## Receitas Estimadas

### Receita Prevista por órgão

Órgão	Previsto 2016	%
201 Prefeitura	91.116.400,00	88,58%
301 Inst. Prev.	11.748.000,00	11,42%
<b>TOTAL</b>	<b>102.864.400,00</b>	<b>100%</b>

### Receita Prevista por fonte

Fonte de Recursos	Previsto 2016	%
01 Tesouro	62.739.709,03	61%
02 Estado	18.826.440,00	18%
04 Adm. Indireta	11.748.000,00	11%
05 Federal	8.389.224,00	8%
06 Outras Fontes	151.000,00	0,1%
07 Op.Crédito	1.010.026,97	1%
<b>TOTAL</b>	<b>102.864.400,00</b>	<b>100%</b>

### Receita Prevista por Natureza

Natureza	Previsto 2016	%
11 Tributária	11.496.500,00	11%
12 Contribuições	2.261.000,00	2%
13 Patrimonial	5.496.800,00	5%
16 Serviços	2.283.700,00	2%
17 Transferências	71.546.064,00	70%
19 Outras Correntes	4.314.309,03	4%
21 Op. Crédito	1.010.026,97	1%
72 Contribuições Intra	4.178.000,00	4%
85 Outras Capital Intra	278.000,00	0,3%
<b>TOTAL</b>	<b>102.864.400,00</b>	<b>100%</b>

# Audiência Pública LDO

## Programas

Programa	Descrição do Programa	Previsto 2016	%
0000	ENCARGOS ESPECIAIS	3.301.000,00	3,2%
0001	PROCESSO LEGISLATIVO	3.813.000,00	3,7%
0002	SUPERVISÃO E COORD SUPERIOR	708.797,00	0,7%
0003	ASSISTÊNCIA JURÍDICA	577.951,00	0,6%
0004	ADMINISTRAÇÃO GERAL	4.772.555,50	4,6%
0005	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.666.494,00	1,6%
0006	SEGURANÇA, TRÂNSITO E DEFESA CIVIL	2.593.153,00	2,5%
0007	OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS	5.010.492,50	4,9%
0008	LIMPEZA PÚBLICA	2.391.200,00	2,3%
0009	EDUCAÇÃO	28.921.944,00	28,1%
0011	MERENDA ESCOLAR	2.012.240,50	2,0%
0012	ESPORTE E LAZER	732.074,50	0,7%
0014	ASSIST MÉDICA AMBULATORIAL	16.756.178,50	16,3%
0016	ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.724.323,00	2,6%
0017	GESTÃO AMBIENTAL, AGRICULTURA INDUSTRIA E COMÉRCIC	827.756,50	0,8%
0019	PROMOÇÃO DA CULTURA	960.389,00	0,9%
0020	SHOWS E EVENTOS CULTURAI	1.287.000,00	1,3%
0021	SANEAMENTO BÁSICO	2.972.975,00	2,9%
0023	PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	783.659,00	0,8%
0024	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE	58.720,00	0,1%
0025	PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE ALTA COMPLEXIDADE	577.064,00	0,6%
0026	PISO DE ATENÇÃO BÁSICA VARIÁVEL	1.466.292,50	1,4%
0027	MAC AMBULATORIAL E HOSPITALAR	4.488.828,00	4,4%
0028	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	773.312,50	0,8%
0029	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	888.000,00	0,9%
0402	PREVIDÊNCIA MUNICIPAL	536.000,00	0,5%
0903	PREVIDÊNCIA BÁSICA	2.830.000,00	2,8%
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	8.433.000,00	8,2%
<b>Total</b>		<b>102.864.400,00</b>	<b>100%</b>

# Audiência Pública LDO

## Aplicação no Ensino

### Ensino - Despesa Prevista por fonte

Fonte de Recursos		Valor Orçado 2016
01	Tesouro	9.107.104,50
02	Estado	634.300,00
02	FUNDEB	17.687.000,00
05	Federal	3.505.780,00
<b>TOTAL</b>		<b>30.934.184,50</b>

### Ensino - Despesa Prevista por Unidade Executora

Despesas com o Ensino		Valor Orçado 2016
02.07.01	ENSINO INFANTIL	1.499.965,00
02.07.02	ENSINO FUNDAMENTAL	6.576.194,00
02.07.03	EDUCAÇÃO ESPECIAL	776.000,00
02.07.04	ENSINO MÉDIO	1.000,00
02.07.05	ENSINO SUPERIOR	2.370.000,00
02.07.06	EDUCAÇÃO JOVENS E ADI	11.785,00
02.07.07	FUNDEB 60% - INFANTIL	6.812.500,00
02.07.08	FUNDEB 60% - FUNDAMEI	8.377.500,00
02.07.09	FUNDEB 60% - EJA	28.200,00
02.07.10	FUNDEB 40% - INFANTIL	1.104.100,00
02.07.11	FUNDEB 40% - FUNDAMEI	1.362.700,00
02.07.12	FUNDEB 40% - EJA	2.000,00
02.07.13	DEPARTAMENTO ALIMEN	2.012.240,50
<b>Total de Despesas com o Ensino</b>		<b>30.934.184,50</b>

### Ensino - Aplicação

	Recursos Próprios	FUNDEB Magistério	FUNDEB Outros
Base de Cálculo (R\$)	66.102.900,00	10.612.200,00	7.074.800,00
Valor a aplicar	Minímo 25%	Minímo 60%	Máximo 40%
Projeção Despesas	6.363.044,00	15.218.200,00	2.468.800,00
Deduções FUNDEB	10.805.200,00		
<b>Aplicação LDO 2016</b>	<b>25,97%</b>	<b>86,04%</b>	<b>13,96%</b>

# Audiência Pública LDO

## Aplicação na Saúde

### Saúde - Despesa Prevista por Unidade Executora

Despesas com a Saúde		Valor Orçado 2016
02.09.01	DEPARTAMENTO DE SAÚDE PÚBLICA	23.599.299,00
02.09.02	VIGILÂNCIA SANITÁRIA E EPIDEMIOLÓGICA	773.312,50
<b>Total de Despesas com a Saúde</b>		<b>24.372.611,50</b>

### Saúde - Despesa Prevista por fonte

Fonte de Recursos	Valor Orçado 2016
01 Tesouro	19.808.570,50
02 Estado	180.497,00
05 Federal	4.383.544,00
<b>TOTAL</b>	<b>24.372.611,50</b>

### Saúde - Análise dos Recursos Próprios

Base de Cálculo (R\$)	Valor a aplicar (mínimo 15%)	Planejado c/ recursos próprios	% Aplicado	Aplicação acima do mínimo (R\$)
<b>66.102.900,00</b>	9.915.435,00	19.808.570,50	<b>29,97%</b>	9.893.135,50

# Audiência Pública LDO

## Limite com Pessoal

### Projeção do Limite de Pessoal

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>2016</b>
<b>Receitas Correntes</b>	108.203.573,03
(-) Dedução FUNDEB	-10.805.200,00
(-) Contrib. Servid.	-2.261.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>95.137.373,03</b>
<b>Poder Executivo</b>	
<b>Gastos com Pessoal</b>	<b>2016</b>
3.1.90.01.00 APOSENTADORIAS E REFORMAS	1.600.000,00
3.1.90.03.00 PENSÕES	570.000,00
3.1.90.05.00 OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	800.000,00
3.1.90.11.00 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	35.029.561,00
3.1.90.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS	728.595,00
3.1.90.94.00 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	78.053,00
3.1.90.96.00 RESSARCIMENTO DE DESP. C/PESSOAL REQUISIT.	1.530.500,00
3.1.91.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA ORÇAMENTÁRIAS	4.130.000,00
3.3.90.34.00 OUTRAS DESP. DECORRENTES DE CONT.DE TERCEIRIZAÇÃO	3.050.000,00
3.3.90.47.00 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	916.650,00
(-) Inativos e Pensionistas RPPS	-2.830.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>45.603.359,00</b>
<b>% de Gastos com Pessoal</b>	<b>47,93%</b>
<b>Poder Legislativo</b>	
<b>Gastos com Pessoal</b>	<b>2016</b>
3.1.90.11.00 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	2.305.000,00
3.1.90.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS	578.000,00
3.1.91.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA ORÇAMENTÁRIAS	48.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.931.000,00</b>
<b>% de Gastos com Pessoal</b>	<b>3,08%</b>

# Audiência Pública LDO

## LDO 2016

---

