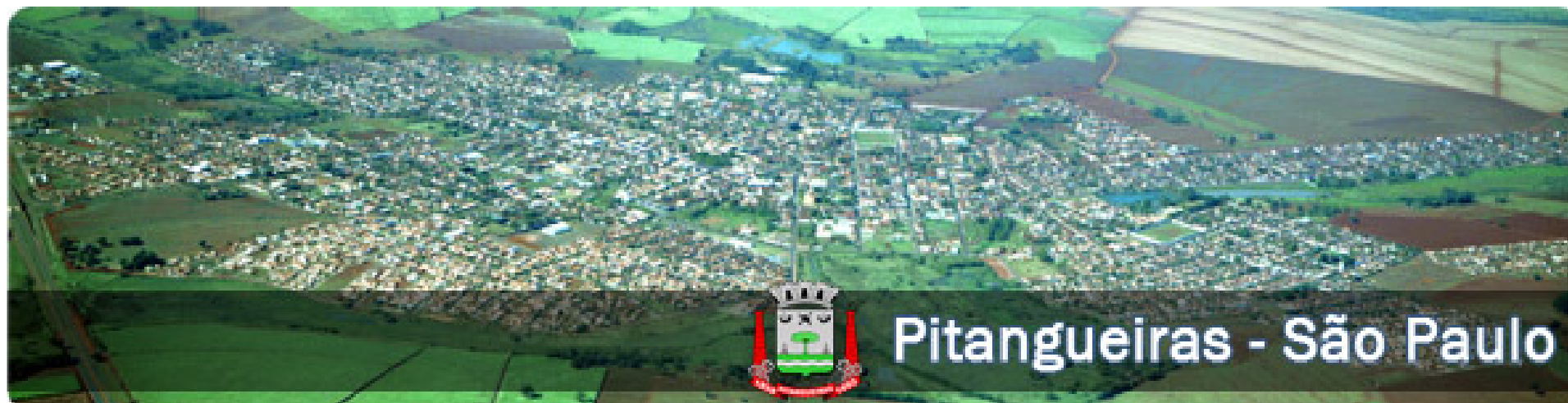


Audiência Pública

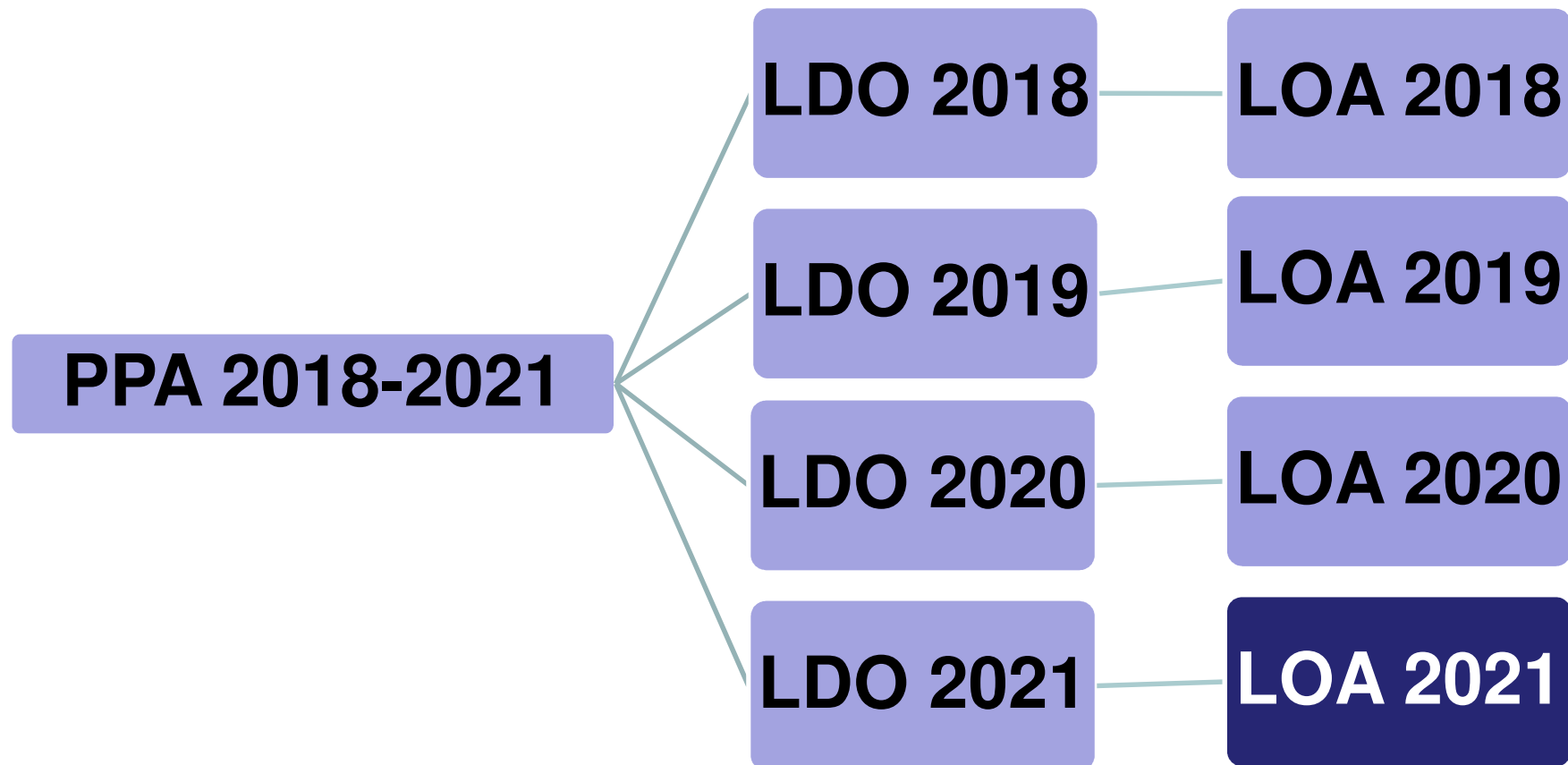
Lei de Orçamento Anual Exercício de 2021

25/09/2020



Audiência Pública LOA 2021

Ciclo Orçamentário



Audiência Pública LOA 2021

Projeto de Lei

Art. 2º. A receita estimada e despesa total fixada no orçamento fiscal e da seguridade social, já com as devidas deduções legais, representa o montante de **R\$ 144.750.000,00** (cento e quarenta e quatro milhões, setecentos e cinquenta mil reais), conforme Anexo I:

I – o orçamento fiscal está fixado em R\$ 90.315.271,00 (noventa milhões, trezentos e quinze mil, duzentos e setenta e um reais);

II – o orçamento da Seguridade Social está fixado em R\$ 54.434.729,00 (cinquenta e quatro milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil, setecentos e vinte e nove reais).

Demonstrativo Receita/Despesa - Orçamento para 2021

RESUMO			
RECEITA		DESPESA	
RECEITAS CORRENTES	122.252.105,50	DESPESAS CORRENTES	114.714.254,10
RECEITAS DE CAPITAL	13.434.894,50	DESPESAS DE CAPITAL	15.628.745,90
RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	8.735.000,00	DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA CORRENTE	8.735.000,00
RECEITAS DE CAPITAL - INTRA OFSS	328.000,00	DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA DE CAPITAL	328.000,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.344.000,00
TOTAL	144.750.000,00	TOTAL	144.750.000,00

Audiência Pública LOA 2021

Receitas

Receita Prevista por Órgão

Órgão	2018	2019	2020	LOA 2021	%	Varição 2020/2021
Prefeitura	104.287.600,00	112.757.000,00	130.020.000,00	130.920.000,00	90,45%	0,69%
Inst. Previdência	15.488.000,00	13.413.000,00	12.829.000,00	13.830.000,00	9,55%	7,80%
TOTAL	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	100,00%	1,33%

Receita Prevista por Fonte de Recurso

Fonte de Recurso	2018	2019	2020	2021	%	Varição 2020/2021
TESOURO	72.507.899,20	75.831.761,40	87.356.883,00	84.992.729,00	58,72%	-2,71%
TRANSF. E CONVÊNIOS ESTADUAIS	2.021.945,00	1.793.237,00	1.820.363,00	2.127.753,20	1,47%	16,89%
FUNDEB	19.367.000,00	20.537.000,00	20.631.000,00	19.924.850,00	13,77%	-3,42%
REC. PRÓPRIOS DA ADM. INDIRETA	15.488.000,00	13.413.000,00	12.829.000,00	13.830.000,00	9,55%	7,80%
TRANSF. E CONVÊNIOS FEDERAIS	10.338.865,80	9.545.001,60	9.006.354,00	16.964.233,80	11,72%	88,36%
OUTRAS FONTES DE RECURSOS	51.890,00	50.000,00	50.400,00	50.450,00	0,03%	0,10%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	5.000.000,00	11.155.000,00	6.859.984,00	4,74%	0,00%
TOTAL	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	100%	1,33%

Audiência Pública LOA 2021

Receitas

Receita Prevista por Natureza

Natureza	2018	2019	2020	LOA 2021	%	Varição 2020/2021
Impostos, Taxas e Contrib. Melh	14.402.208,20	17.082.202,00	21.928.623,00	19.673.110,00	13,59%	-10,29%
Contribuições	3.939.200,00	4.264.000,00	4.279.000,00	4.721.200,00	3,26%	10,33%
Patrimonial	7.184.800,00	3.274.454,00	2.500.510,00	1.665.900,00	1,15%	-33,38%
Serviços	4.041.756,00	3.762.425,00	3.616.000,00	3.987.650,00	2,75%	10,28%
Transferências	82.643.958,80	84.849.354,60	90.512.167,00	91.600.896,50	63,28%	1,20%
Outras Correntes	428.443,00	930.564,40	917.700,00	603.349,00	0,42%	-34,25%
Op. Crédito	-	5.000.000,00	11.155.000,00	6.859.984,00	4,74%	0,00%
Alienações	2.084,00	-	1.000,00	1.000,00	0,00%	0,00%
Transf. Capital	1.331.150,00	-	300.000,00	6.573.910,50	4,54%	2091,30%
Contribuições Intra OFSS	5.802.000,00	5.440.000,00	7.133.000,00	8.500.000,00	5,87%	19,16%
Outras Correntes Intra OFSS	-	1.315.000,00	216.000,00	235.000,00	0,16%	8,80%
Capital Intra OFSS	-	252.000,00	290.000,00	328.000,00	0,23%	13,10%
TOTAL	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	100%	1,33%

Audiência Pública LOA 2021

Receitas

Receita Corrente Líquida

ESPECIFICAÇÃO	REALIZADA			PREVISÃO	
	2017	2018	2019	2020	2021
RECEITAS CORRENTES (I)	112.022.595,27	122.772.261,49	135.375.580,67	137.810.400,00	136.353.505,50
DEDUÇÕES (II)	16.342.552,67	16.984.887,34	18.501.659,61	19.170.400,00	18.868.400,00
(-) Aplicação financeira RPPS	2.073.752,27	1.656.551,64	1.284.348,86	1.600.000,00	790.000,00
(-) Dedução FUNDEB	11.065.366,97	12.026.561,08	13.866.495,27	14.056.400,00	14.101.400,00
(-) Contrib. Servid.	3.203.433,43	3.301.774,62	3.350.815,48	3.514.000,00	3.977.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	95.680.042,60	105.787.374,15	116.873.921,06	118.640.000,00	117.485.105,50

Audiência Pública LOA 2021

Receitas

Evolução das Principais Receitas

RECITAS	Arrecadado 2018	Arrecadado 2019	Previsto 2020	Previsto 2021	Var 2020 e 2021	%
Receitas de Capital	2.665.107,79	5.213.163,43	11.746.000,00	13.434.894,50	14,4%	9,3%
Aplicações Financeiras	394.839,77	326.173,82	339.510,00	316.400,00	-6,8%	0,2%
Transferências - Assistência	499.512,41	991.200,83	724.324,00	935.538,00	29,2%	0,6%
ITBI	2.078.021,36	1.314.079,27	1.190.000,00	1.336.000,00	12,3%	0,9%
ITR	1.127.921,87	1.192.718,70	1.337.600,00	1.516.000,00	13,3%	1,0%
Taxas	1.483.897,02	1.659.752,87	2.050.000,00	1.688.000,00	-17,7%	1,2%
Receitas de Serviços	1.953.487,03	2.260.438,82	2.120.000,00	2.301.700,00	8,6%	1,6%
Rendimentos do RPPS	1.656.551,64	1.284.348,86	1.600.000,00	790.000,00	-50,6%	0,5%
Dívida Ativa	2.873.301,93	4.630.841,35	5.014.600,00	4.710.105,00	-6,1%	3,3%
IPTU	3.394.851,77	3.741.171,81	4.000.000,00	3.805.000,00	-4,9%	2,6%
IPVA	3.756.427,02	3.936.066,44	4.187.200,00	4.000.000,00	-4,5%	2,8%
Transferências - Ensino	4.711.397,95	4.156.827,24	4.513.343,00	5.009.597,50	11,0%	3,5%
ISS	6.160.475,24	6.841.074,78	7.519.173,00	6.957.000,00	-7,5%	4,8%
Transferências - Saúde	6.763.563,32	6.837.179,56	5.460.350,00	6.511.691,00	19,3%	4,5%
Demais Receitas	7.803.092,11	7.587.713,47	6.999.900,00	5.880.074,00	-16,0%	4,1%
Contribuições Sociais	8.671.467,39	10.264.509,95	10.647.000,00	12.477.000,00	17,2%	8,6%
FUNDEB	18.910.746,75	19.567.617,70	20.600.000,00	19.902.000,00	-3,4%	13,7%
FPM	20.430.479,19	22.177.683,61	22.640.000,00	22.555.000,00	-0,4%	15,6%
ICMS	24.508.574,58	30.113.198,02	30.160.000,00	30.624.000,00	1,5%	21,2%
TOTAL	119.843.716,14	134.095.760,53	142.849.000,00	144.750.000,00	1,33%	100%

*Valores Líquidos para o FUNDEB

Audiência Pública LOA 2021

Despesas

Despesa Fixada por Órgão

Órgão	2018	2019	2020	LOA 2021	Varição 2020/2021
Câmara Municipal	4.585.710,00	4.684.000,00	3.700.000,00	5.000.000,00	35,14%
Prefeitura Municipal	99.701.890,00	108.073.000,00	126.320.000,00	125.920.000,00	-0,32%
Inst. Prev. Municipal	15.488.000,00	13.413.000,00	12.829.000,00	13.830.000,00	7,80%
TOTAL	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	1,33%

Despesa Fixada por Fonte de Recurso

Fonte de Recurso	2018	2019	2020	2021	Varição 2020/2021
Tesouro	72.507.899,20	75.831.761,40	87.356.883,00	84.992.729,00	-2,71%
Estado	2.021.945,00	1.793.237,00	1.820.363,00	2.127.753,20	16,89%
FUNDEB	19.367.000,00	20.537.000,00	20.631.000,00	19.924.850,00	-3,42%
Inst. Prev. Municipal	15.488.000,00	13.413.000,00	12.829.000,00	13.830.000,00	7,80%
Federal	10.338.865,80	9.545.001,60	9.006.354,00	16.964.233,80	88,36%
Outras Fontes	51.890,00	50.000,00	50.400,00	50.450,00	0,10%
Op.Crédito	0,00	5.000.000,00	11.155.000,00	6.859.984,00	-38,50%
TOTAL	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	1,33%

Audiência Pública LOA 2021

Despesas

Despesa Fixada por Unidade Orçamentária

Unidade Orçamentária	2018	2019	2020	2021	Varição 2020/2021
01 - Câmara Municipal	4.585.710,00	4.684.000,00	3.700.000,00	5.000.000,00	35,14%
CÂMARA MUNICIPAL	4.585.710,00	4.684.000,00	3.700.000,00	5.000.000,00	35,14%
02 - Prefeitura Municipal	99.701.890,00	108.073.000,00	126.320.000,00	125.920.000,00	-0,32%
GABINETE DO PREFEITO	452.000,00	573.000,00	631.000,00	680.000,00	7,77%
SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO E PLANEJAMENTO	243.790,00	260.500,00	308.000,00	158.000,00	-48,70%
SEC MUN DE AGRIC,INDÚSTRIA,COMÉRCIO MEIO AMBIENTE	7.609.311,00	14.009.651,58	11.737.500,00	17.486.859,00	48,98%
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO	818.700,00	1.138.700,00	1.312.000,00	1.386.000,00	5,64%
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA	2.094.700,00	1.947.050,00	1.650.000,00	2.284.000,00	38,42%
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO	5.542.360,00	5.385.210,00	5.319.010,00	5.036.000,00	-5,32%
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	35.148.280,00	36.708.823,00	37.645.343,00	38.137.138,63	1,31%
SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E ESPORTE	2.464.526,00	1.956.900,00	2.411.500,00	2.206.910,50	-8,48%
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	27.882.316,00	28.862.530,60	35.332.600,00	36.152.691,00	2,32%
SECRETARIA MUN. DE ASSIST. SOCIAL	2.721.646,20	2.602.100,00	3.027.473,00	3.060.950,00	1,11%
FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST.SOCIAL	1.504.041,80	1.491.721,00	1.451.874,00	1.391.088,00	-4,19%
SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRA-ESTRUTURA	5.392.131,00	3.776.580,00	9.299.700,00	7.307.345,00	-21,42%
DIRETORIA ADMINISTRATIVA DE IBITITVA	585.370,00	417.700,00	573.500,00	414.000,00	-27,81%
ENCARGOS GERAIS DO MUNICÍPIO	4.097.230,00	5.654.800,00	11.300.000,00	6.486.000,00	-42,60%
SECRETARIA DE SEGURANÇA, TRÂNSITO E DEFESA CIVIL	3.145.488,00	3.287.733,82	4.320.500,00	3.733.017,87	-13,60%
03 - PITANPREV	15.488.000,00	13.413.000,00	12.829.000,00	13.830.000,00	7,80%
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERV PUBL. MUNICIPAIS	15.488.000,00	13.413.000,00	12.829.000,00	13.830.000,00	7,80%
TOTAL GERAL	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	1,33%

Audiência Pública LOA 2021

Despesas

Despesa Fixada por Natureza

NATUREZA	2018	2019	2020	LOA 2021	Varição 2020/2021
DESPESAS CORRENTES	104.913.420,79	111.939.614,60	122.879.990,00	123.449.254,10	0,46%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	57.270.911,00	63.573.748,00	64.861.452,00	71.746.797,00	10,62%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.099.510,00	1.624.200,00	2.631.000,00	1.740.000,00	-33,87%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	46.542.999,79	46.741.666,60	55.387.538,00	49.962.457,10	-9,79%
DESPESAS DE CAPITAL	5.350.179,21	9.268.385,40	14.430.010,00	15.956.745,90	10,58%
INVESTIMENTOS	3.787.089,21	8.325.785,40	13.141.010,00	14.500.745,90	10,35%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.563.090,00	942.600,00	1.289.000,00	1.456.000,00	12,96%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	9.512.000,00	4.962.000,00	5.539.000,00	5.344.000,00	-3,52%
TOTAL	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	1,33%

Audiência Pública LOA 2021

Despesas

Despesa Fixada por Função

Função	2018	2019	2020	2021	Varição 2020/2021
01 – Legislativa	4.585.710,00	4.684.000,00	3.700.000,00	5.000.000,00	35,14%
03 – Essencial a Justiça	818.700,00	1.138.700,00	1.312.000,00	1.386.000,00	5,64%
04 – Administração	8.918.220,00	8.583.460,00	8.481.510,00	8.572.000,00	1,07%
06 – Segurança Pública	3.145.488,00	3.287.733,82	4.320.500,00	3.733.017,87	-13,60%
08 – Assistência Social	4.225.688,00	4.093.821,00	4.479.347,00	4.452.038,00	-0,61%
09 – Previdência Social	6.026.000,00	8.501.000,00	8.640.000,00	9.936.000,00	15,00%
12 – Educação	35.148.280,00	36.708.823,00	37.645.343,00	38.137.138,63	1,31%
13 – Cultura	1.398.786,00	1.266.700,00	1.803.000,00	1.335.148,60	-25,95%
15 – Urbanismo	4.666.731,00	3.018.300,00	8.484.500,00	6.388.025,00	-24,71%
16 – Habitação	100.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00%
17 – Saneamento	6.567.660,00	13.113.851,58	10.686.000,00	15.724.859,00	47,15%
18 – Gestão Ambiental	996.130,00	869.700,00	1.032.000,00	1.752.000,00	69,77%
20 – Agricultura	5.000,00	1.000,00	5.000,00	1.000,00	-80,00%
22 – Indústria	10.000,00	22.000,00	12.000,00	7.000,00	-41,67%
23 – Comércio e Serviços	30.521,00	3.100,00	2.500,00	2.000,00	-20,00%
25 – Energia	625.400,00	748.280,00	815.200,00	919.320,00	12,77%
27 – Desporto e Lazer	1.065.740,00	690.200,00	608.500,00	871.761,90	43,26%
28 – Encargos Especiais	4.047.230,00	5.604.800,00	9.950.000,00	5.036.000,00	-49,39%
99 – Reserva de Contingência	9.512.000,00	4.962.000,00	5.539.000,00	5.344.000,00	-3,52%
Total do Orçamento	119.775.600,00	126.170.000,00	142.849.000,00	144.750.000,00	1,33%

Audiência Pública LOA 2021

Limites

Despesas com Pessoal

PODER EXECUTIVO	LOA 2021
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	70.260.197,00
Pessoal Ativo	58.104.797,00
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	47.811.705,87
Setenças Judiciais	40.000,00
Indenizações e Restituições Trabalhistas	260.000,00
Ressarcimento de Desp. com Pessoal Requisitado	225.091,13
Obrigações Patronais	1.468.000,00
Obrigações Patronais Intraorçamentárias	8.300.000,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	10.127.000,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	8.135.000,00
Pensões	1.150.000,00
Outros Benefícios Previdenciários	842.000,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	2.028.400,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)	8.390.000,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	40.000,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	8.350.000,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	61.870.197,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ESTIMADA - LOA 2021	117.485.105,50
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL	52,66%

Audiência Pública LOA 2021

Limites

Despesas com Pessoal

PODER LEGISLATIVO	LOA 2021
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.515.000,00
Pessoal Ativo	3.350.000,00
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.650.000,00
Obrigações Patronais	500.000,00
Obrigações Patronais Intraorçamentárias	200.000,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	165.000,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	5.000,00
Pensões	160.000,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.515.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ESTIMADA - LOA 2021	117.485.105,50
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL	2,99%

% SOBRE A RCL	EXECUTIVO LEGISLATIVO	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	54,00%	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51,30%	5,70%
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	48,60%	5,40%

Audiência Pública LOA 2021

Limites

Ensino

PREVISÃO DE RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM ENSINO	
IMPOSTOS	16.694.830,00
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	29.159.000,00
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	43.551.000,00
TOTAL	89.404.830,00
RETENÇÕES AO FUNDEB	-14.101.400,00
RECEITAS LÍQUIDAS	75.303.430,00

ESTIMATIVA DE DESPESAS DO ENSINO CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS	
EDUCAÇÃO INFANTIL CRECHE	2.754.000,00
EDUCAÇÃO INFANTIL PRÉ-ESCOLA	1.834.000,00
EDUCAÇÃO ESPECIAL	875.600,00
ENSINO FUNDAMENTAL	3.859.091,13
TOTAL	9.322.691,13
DEDUÇÕES - Ganho de Aplicações Fin	5.900,00
(-) Ganho de Aplicações Financeiras	5.900,00
TOTAL LÍQUIDO	9.316.791,13

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS	LOA 2021
LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	26,19%

Audiência Pública LOA 2021

Limites

Saúde

PREVISÃO DE RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICO DE SAÚDE	
IMPOSTOS	16.694.830,00
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	26.956.000,00
TTRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	43.551.000,00
TOTAL	87.201.830,00

ESTIMATIVA DE DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	
TOTAL DESPESAS COM SAÚDE	29.441.000,00

**PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE
SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS
CONSTITUCIONAIS E LEGAIS**

LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL - LIMITE 15% **33,76%**

Audiência Pública LOA 2021

Limites

Orçamento do Legislativo

1. Valores arrecadados relativos ao exercício de 2019:

IRRF	R\$	2.504.241,35
IPTU	R\$	5.429.606,41
ISS	R\$	7.168.424,55
ITBI	R\$	1.314.101,62
TAXAS	R\$	2.877.918,58
Contribuição de Melhoria	R\$	396.078,19
FPM	R\$	27.180.356,90
ITR	R\$	1.490.898,26
IPI/EXP	R\$	266.634,62
IPVA	R\$	4.920.082,70
ICMS	R\$	37.641.497,26
CIDE	R\$	46.528,33

Base de cálculo para o orçamento R\$ 91.236.368,77

2. Cálculo - Emenda 58/2009

População do município - estimada 2019	38.889
Percentual apurado:	7%

Valor limite para o orçamento de 2021: R\$ 6.386.545,81

Proposta Orçamentária do Legislativo R\$ 5.000.000,00

Audiência Pública

Lei de Orçamento Anual Exercício de 2021

25/09/2020

