



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

**Audiência Pública
Prosposta Orçamentária
Anual
Exercício 2017**



Constituição Federal 1988

Art. 165 – Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão:

I- o plano plurianual

II – as diretrizes orçamentárias

III – os orçamentos anuais



Plano Plurianual
Ações – PPA
04 anos

**Ciclo Orçamentário
Art. 165 da CF/88**

Lei
Orçamentária
Anual - LOA

Lei de
Diretrizes
Orçamentárias
LDO - Anual



Onde começa o Orçamento Público?



PROGRAMAS DE GOVERNO

Lei Orçamentária Anual

“Documento que disciplina as receitas e a despesas da administração pública” (Aurélio)

“Lei que estima as receitas e fixas as despesas do ano seguinte das entidades públicas”



Princípio da Universalidade

Orçamento Único do Ente (União, Estados e Município)

Administração Direta – Prefeitura

Administrações Indiretas – Câmara Municipal, IPMU, Fundart e Fundac

Receita Orçamentárias:

- *Receitas Correntes*
- *Receitas de Capital*

Despesas Orçamentárias:

- *Despesas Correntes*
- *Despesas de Capital*

PARTICIPAÇÃO COMUNITÁRIA

- Artigo 48 da LRF
- Divulgação
- Incentivo a participação popular
- Audiência Pública.



Orçamento Geral do Município

Ubatuba - 2017

Unidade	Receita	Despesa
Prefeitura	R\$ 288.000.000,00	R\$ 269.265.400,00
Inst. Previdência	R\$ 49.700.000,00	R\$ 27.600.000,00
		Reserva RPPS R\$ 24.400.000,00
Fundac	R\$ 15.000,00	R\$ 2.046.600,00
Fundart	R\$ 57.350,00	R\$ 3.260.350,00
Câmara		R\$ 11.200.000,00
Total Geral	R\$ 337.772.350,00	R\$ 337.772.350,00

Administração Direta

Prefeitura Municipal de Ubatuba

2017

RECEITAS 2017

Receitas Correntes

Receita Tributária.....	R\$	110.751.887,90
Receita Patrimonial.....	R\$	2.687.950,00
Receita de Serviços.....	R\$	100,00
Transferências Correntes.....	R\$	149.546.551,00
Outras Receitas Correntes.....	R\$	19.892.850,10

Receitas de Capital

Operação de Crédito.....	R\$	1.860.891,00
Transferências de Capital.....	R\$	17.332.490,00
(-) Fundeb.....	R\$	(14.072.720,00)

TOTAL DAS RECEITAS.....R\$ 288.000.000,00

Principais Receitas Municipais

IPTU.....	R\$ 60.800.000,00
ISS.....	R\$ 14.000.000,00
ITBI.....	R\$ 10.500.000,00
IRRF.....	R\$ 6.800.000,00
Taxa Funcionamento.....	R\$ 3.600.000,00
Taxa Limpeza Pública.....	R\$ 13.600.000,00
Demais Taxas.....	R\$ 1.451.887,90
Receita Patrimonial.....	R\$ 2.511.950,00
Receita de Permissões.....	R\$ 176.000,00
Instituições Privadas.....	R\$ 53.800,00
Multas e Juros de Mora.....	R\$ 7.440.580,00
Restituições.....	R\$ 900.000,00
Receita de Dívida Ativa.....	R\$ 9.778.520,00
Demais Receitas.....	R\$ 1.773.750,10

Principais Transferências do Estado

ICMS.....	R\$ 29.000.000,00
IPVA.....	R\$ 10.000.000,00
Fundeb.....	R\$ 49.090.000,00
Transf. Saúde.....	R\$ 1.175.624,00
Obras.....	R\$ 9.298.740,00

Principais Transferências da União

Fundo de Participação – FPM.....	R\$ 31.000.000,00
Recursos Naturais – Royalties.....	R\$ 2.000.600,00
Transferências para Saúde.....	R\$ 15.063.140,00
Transferências para Social.....	R\$ 774.900,00
Transferências para Educação.....	R\$ 7.494.727,00
Merenda.....	R\$ 1.121.160,00
Obras.....	R\$ 7.423.750,00
Demais Transferências.....	R\$ 610.000,00
Operação de Crédito	
PMAT.....	R\$ 1.860.891,00

Resumo

Recursos próprios do Município	→	R\$ 133.332.788,00
(+) Transferências Constitucionais	→	R\$ 149.546.551,00
(+) Operações Créditos	→	R\$ 1.860.891,00
(+) Recursos Estaduais/Capital	→	R\$ 9.298.740,00
(+) Recursos Federais/Capital	→	R\$ 8.033.750,00
(-) Dedução do Fundeb	→	(R\$ 14.072.720,00)
Receita Total	→	R\$ 288.000.000,00

Aplicações Obrigatórias

25% na Educação → R\$ 41.168.250,00

15% na Saúde → R\$ 24.700.950,00

26,29% na Educação → R\$ 43.292.810,00

33,01% na Saúde → R\$ 54.351.020,00

Contribuições (a)

Limpeza Pública



R\$ 13.600.000,00

Total 2016



R\$ 13.600.000,00

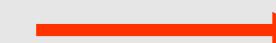
Obrigações (b)

Limpeza Pública



R\$ 17.000.000,00

Sub-total



R\$ 17.000.000,00

Sub-total (a – b)



(R\$ 3.400.000,00)

Recursos destinados a Saúde

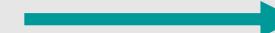
Emenda Constitucional n° 29 – Mínimo 15%

Receitas Obrigatórias

Receitas Municipais vinculadas  R\$ 24.700.950,00

Transferências Estado  R\$ 1.285.624,00

Transferências União  R\$ 16.743.140,00

Complemento Recursos Próprios  R\$ 29.705.070,00

APLICAÇÃO TOTAL  R\$ 72.434.784,00

33,01%
Aplicação Obrigatória

26,90%
Orçamento Municipal

Recursos destinados a Educação
Mínimo 25% - CF/88 Art. 212

Receitas Obrigatórias

Receitas Municipais vinculadas	→	R\$ 41.168.250,00
Receita do Fundeb + Rend.	→	R\$ 49.290.000,00
(-) Retenção Fundeb	→	(R\$ 14.072.720,00)
Transferências Estado	→	R\$ 0,00
Transferências União	→	R\$ 11.315.937,00
Complemento Recursos Próprios	→	R\$ 4.537.960,00
<u>APLICAÇÃO TOTAL</u>	→	<u>R\$ 92.239.427,00</u>



Investimentos em Obras 2017

- RECURSOS PRÓPRIOS.....R\$ 4.428.978,00
- RECURSOS ESTADUAIS.....R\$ 4.383.220,00
- RECURSOS FEDERAIS.....R\$ 5.647.100,00
- ***TOTAL DOS INVESTIMENTOS.....R\$ 14.459.298,00***



Orçamento por Secretarias - Comparativos de 2016 e 2017

Unidades	2016	2017	%
Sub-Unidade: 01 - Chefia do Gabinete	2.691.000,00	3.267.100,00	1,21%
Sub-Unidade: 02 - Secretaria Municipal da Tecnologia da Informação	3.281.730,00	1.311.771,00	0,49%
Sub-Unidade: 03 - Fundo Social de Solidariedade - Funsoc	30.000,00	10.000,00	0,00%
Sub-Unidade: 05 - Secretaria Municipal de Comunicação Social	818.200,00	756.100,00	0,28%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Segurança Pública e Defesa Social	1.346.450,00	1.645.300,00	0,61%
Sub-Unidade: 03 - Comissão Municipal de Defesa Civil de Ubatuba	526.000,00	747.600,00	0,28%
Sub-Unidade: 03 - Comando da Guarda Municipal	3.491.800,00	4.165.800,00	1,55%
Sub-Unidade: 04 - Coordenadoria de Trânsito	2.500.000,00	3.470.000,00	1,29%
Sub-Unidade: 05 - Fundo Municipal Manutenção Corpo de Bombeiros de Ubatuba	1.000.000,00	1.118.000,00	0,42%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Assustos Jurídicos	2.679.600,00	2.842.600,00	1,06%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Administração	7.512.250,00	8.773.000,00	3,26%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Fazenda	4.627.070,00	6.654.000,00	2,47%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Educação	85.951.045,00	92.239.427,00	34,26%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Serviços de Infraestrutura Públicas	29.927.680,00	43.323.000,00	16,09%
Sub-Unidade: 02 - Administração da Regional Sul	430.100,00	463.000,00	0,17%
Sub-Unidade: 03 - Administração da Regional Norte - ARN	220.450,00	241.500,00	0,09%
Sub-Unidade: 04 - Administração da Regional Centro-Sul - ARCS	362.600,00	450.000,00	0,17%
Sub-Unidade: 05 - Administração Regional Oeste - ARO	188.450,00	206.600,00	0,08%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Habitação e Planejamento Urbano	1.837.320,00	2.404.200,00	0,89%
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social	54.000,00	54.000,00	0,02%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Agricultura, Pesca e Abastecimento	1.077.950,00	1.351.200,00	0,50%
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal de Desenvolvimento Rural e Pesqueiro - FMDRP	600,00	600,00	0,00%
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Assistência Social	4.175.880,00	4.374.000,00	1,62%
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente - Lei Municipal 3770/2014	412.000,00	600.200,00	0,22%
Sub-Unidade: 03 - Fundo Municipal dos Direitos da Mulher - FMDM - Lei Municipal nº 3795/2014	400,00	200,00	0,00%
Sub-Unidade: 04 - Fundo Municipal de Defesa dos Direitos do Idoso - FMDI - Lei Municipal nº 3777/2014	400,00	200,00	0,00%
Sub-Unidade: 05 - Fundo Municipal de Economia Solidária - FMES - Lei Municipal nº 3781/2014	400,00	200,00	0,00%
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal de Saúde	62.532.580,00	72.434.784,00	26,90%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Esporte e Lazer	2.818.900,00	3.243.800,00	1,20%
Sub-Unidade: 02 - Fundo de Apoio ao Esporte Amador de Ubatuba	10.000,00	500,00	0,00%
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal de Turismo	1.774.250,00	874.000,00	0,32%
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Meio Ambiente	15.432.500,00	914.100,00	0,34%
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal do Meio Ambiente	2.151.043,51	1.716.618,00	0,64%
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Iluminação Pública	6.000.000,00	3.200.000,00	1,19%
Sub-Unidade: 01 - Encargos Gerais do Município	7.782.451,49	6.412.000,00	2,38%
Total Geral	253.645.100,00	269.265.400,00	100%

Aplicação Geral dos Recursos

- **Recursos Totais – Receitas Líquida Prevista.....R\$ 288.000.000,00**
- (-) Transf. Financeiras Administração Indireta.....R\$ 18.734.600,00
- (-) EducaçãoR\$ 92.239.427,00
- (-) SaúdeR\$ 72.434.784,00
- (-) Dividas Contratadas.....R\$ 1.080.000,00
- (-) Contribuição PASEP *R\$ 2.400.000,00
- (-) Folha de Pagamento/Manutenção Geral*R\$ 64.931.891,00
- (-) PrecatóriosR\$ 1.520.000,00
- (-) Iluminação Publica.....R\$ 3.200.000,00
- (-) Coleta de Lixo.....R\$ 17.000.000,00
- (-) Investimentos – ObrasR\$ 14.459.298,00
- **TOTAL GERAL APLICADO.....R\$ 288.000.000,00**
- **Nota: * Valores relativos as despesas com Educação e Saúde estão alocados em suas respectivas pastas.**

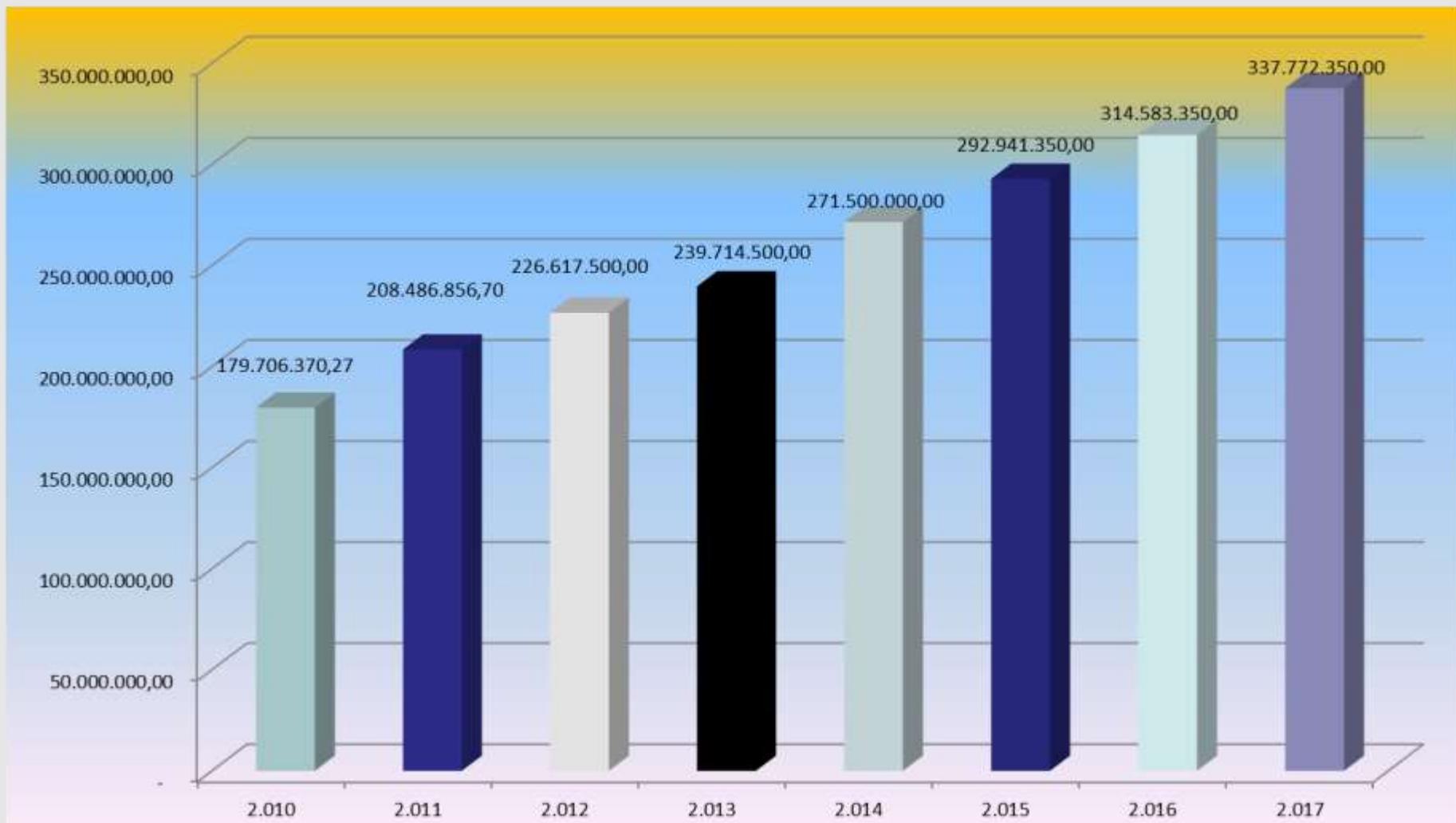
ORÇAMENTO GERAL MUNICÍPIO 2017

FUNÇÕES DE GOVERNO

01 – LEGISLATIVA.....	R\$ 11.200.000,00
02 – JUDICIÁRIA.....	R\$ 2.842.600,00
04 - ADMINISTRAÇÃO	R\$ 22.731.471,00
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	R\$ 11.146.700,00
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL.....	R\$ 7.031.400,00
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	R\$ 50.030.500,00 (incluído reservas legal)
10 – SAÚDE.....	R\$ 72.434.784,00
11 – TRABALHO.....	R\$ 2.400.000,00
12 – EDUCAÇÃO.....	R\$ 92.239.427,00
13 – CULTURA.....	R\$ 3.260.350,00
15 – URBANISMO.....	R\$ 33.342.300,00
18 - GESTÃO AMBIENTAL.....	R\$ 19.630.718,00 (Coleta de Resíduos Sólidos)
20 – AGRICULTURA.....	R\$ 1.351.800,00
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	R\$ 874.000,00
27 - DESPORTO E LAZER.....	R\$ 3.244.300,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS.....	R\$ 3.362.000,00
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA.....	R\$ 650.000,00



Gráfico Comparativo da Evolução Orçamentária Município de Ubatuba



Alterações prevista na Lei de Diretrizes Orçamentárias Lei nº 3939 13/07/2016

- Anexo de Metas Fiscais – Tabela 2 – AMF
- Anexo Metas Fiscais Comparadas – Tabela 4 – AMF

Alterações para adequação dos valores orçamentários de 2017



“Sabemos que o plano deve estabelecer objetivos e metas gerais, e os orçamentos deverão traduzir física e financeiramente os postulados do plano plurianual e da LDO, constituindo talvez, o documento de maior importância em uma administração pública e não apenas o cumprimento legal. Não basta que os orçamentos sejam elaborados respeitando as normas técnicas; o mais importante é que neles estejam previstas as reais prioridades que venham ao encontro das necessidades da comunidade”. (Moreno, 2012)

Pedro H. Seno
Secretário Municipal de Fazenda

Maurício Humberto F. Moromizato
Prefeito Municipal