



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

Audiência Pública Proposta Orçamentária Anual Exercício 2018



Constituição Federal 1988

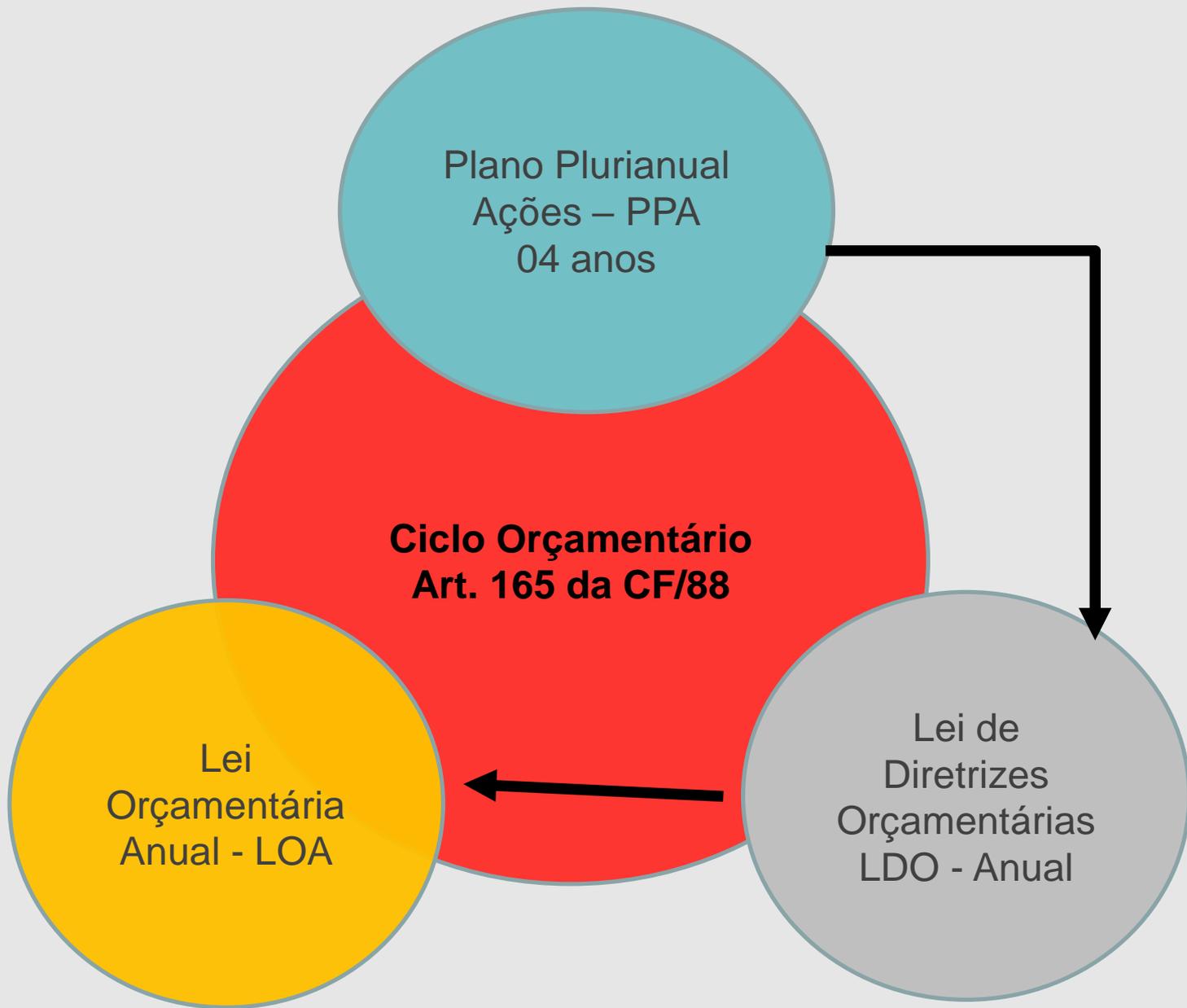
Art. 165 – Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão:

I- o plano plurianual

II – as diretrizes orçamentárias

III – os orçamentos anuais





30/09/2017

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.



Gráfico Comparativo da Evolução Orçamentária Município de Ubatuba



Orçamento Geral do Município

Ubatuba - 2018

Unidade	Receita	Despesa
Prefeitura	R\$ 310.000.000,00	R\$ 289.077.200,00
Inst. Previdência	R\$ 33.000.000,00	R\$ 34.000.000,00
		Reserva RPPS R\$ 2.000.000,00
Fundac	R\$ 30.000,00	R\$ 2.399.700,00
Fundart	R\$ 80.250,00	R\$ 3.283.350,00
Câmara		R\$ 12.350.000,00
Total Geral	R\$ 343.110.250,00	R\$ 343.110.250,00

Orçamento Geral do Município

Ubatuba - 2018

Transferências Financeiras para Administrações Indiretas

- IPMU.....	R\$	3.000.000,00
- FUNDAC.....	R\$	2.369.700,00
- FUNDART.....	R\$	3.203.100,00
- CÂMARA MUNICIPAL.....	R\$	12.350.000,00
- TOTAL.....	R\$	20.922.800,00

Administração Direta

Prefeitura Municipal de Ubatuba

2018

RECEITAS 2018

Receitas Correntes

Impostos, Taxas e Contribuições Melhorias.....R\$	130.111.964,50
Receita Patrimonial.....R\$	2.507.650,00
Contribuições.....R\$	3.000.000,00
Transferências Correntes.....R\$	154.724.370,50
Outras Receitas Correntes.....R\$	5.753.500,00

Receitas de Capital

Operação de Crédito.....R\$	377.400,00
Transferências de Capital.....R\$	28.800.915,00
(-) Fundeb.....R\$	(15.275.800,00)

TOTAL DAS RECEITAS.....R\$ 310.000.000,00

Principais Receitas Municipais

IPTU.....	R\$ 62.340.000,00
ISS.....	R\$ 15.700.000,00
ITBI.....	R\$ 10.700.000,00
IRRF.....	R\$ 7.800.000,00
Taxa Funcionamento.....	R\$ 3.168.264,50
Taxa Limpeza Pública.....	R\$ 14.600.000,00
Demais Taxas.....	R\$ 4.993.264,50
Receita Patrimonial.....	R\$ 2.507.650,00
Receita de Permissões.....	R\$ 200.000,00
Instituições Privadas.....	R\$ 1.016.000,00
Multas e Juros de Mora.....	R\$ 3.593.500,00
Restituições.....	R\$ 1.400.000,00
Receita de Dívida Ativa.....	R\$ 11.002.200,00
Demais Receitas.....	R\$ 950.000,00

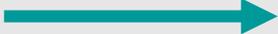
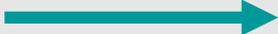
Principais Transferências do Estado

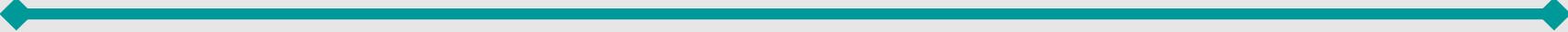
ICMS.....	R\$ 31.000.000,00
IPVA.....	R\$ 10.000.000,00
Fundeb.....	R\$ 43.167.000,00
Transf. Saúde.....	R\$ 2.144.012,70
Investimentos.....	R\$ 19.046.630,00

Principais Transferências da União

Fundo de Participação – FPM.....	R\$ 38.350.000,00
Recursos Naturais – Royalties.....	R\$ 3.185.000,00
Transferências para Saúde.....	R\$ 15.191.730,00
Transferências para Social.....	R\$ 1.006.080,00
Transferências para Educação.....	R\$ 7.257.237,00
Merenda.....	R\$ 1.483.886,00
Investimentos.....	R\$ 8.664.285,00
Demais Transferências.....	R\$ 375.000,00
Operação de Crédito	
PMAT.....	R\$ 377.400,00

Resumo

Recursos próprios do Município		R\$ 141.373.114,50
(+) Transferências Constitucionais		R\$ 154.724.370,50
(+) Operações Créditos		R\$ 377.400,00
(+) Recursos Estaduais/Capital		R\$ 19.046.630,00
(+) Recursos Federais/Capital		R\$ 9.754.285,00
(-) Dedução do Fundeb		(R\$ 15.275.800,00)
Receita Total		R\$ 310.000.000,00



Aplicações Obrigatórias

Despesas com Pessoal e Encargos

RCL.....	R\$ 281.199.085,00
Despesas c/ Pessoal.....	R\$ 138.591.920,00

49,35%



Aplicações Obrigatórias

25% na Educação



R\$ 46.866.050,00

15% na Saúde



R\$ 28.119.630,00

25,05% na Educação



R\$ 46.958.227,00

31,20% na Saúde



R\$ 58.484.242,00

Recursos destinados a Saúde

Emenda Constitucional n° 29 – Mínimo 15%

Receitas Obrigatórias

Receitas Municipais vinculadas → R\$ 28.119.630,00

Transferências Estado → R\$ 2.926.372,00

Transferências União → R\$ 16.291.830,00

Complemento Recursos Próprios → R\$ 30.364.612,00

APLICAÇÃO TOTAL → **R\$ 77.702.444,00**

31,20%
Aplicação Obrigatória

26,88%
Orçamento Municipal

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

Receitas Obrigatórias

Receitas Municipais vinculadas	→	R\$ 46.866.050,00
Receita do Fundeb + Rend.	→	R\$ 43.367.000,00
(-) Retenção Fundeb	→	(R\$ 15.275.173,00)
Transferências Estado	→	R\$ 0,00
Transferências União	→	R\$ 10.124.173,000
Complemento Recursos Próprios	→	R\$ 5.390.147,00
<u>APLICAÇÃO TOTAL</u>	→	<u>R\$ 90.471.570,00</u>

25,05%
Recursos Obrigatórios

31,30%
Orçamento Municipal

Investimentos em Obras 2018

- RECURSOS PRÓPRIOS.....R\$ 3.177.069,00
- RECURSOS ESTADUAIS.....R\$ 18.487.652,00
- RECURSOS FEDERAIS.....R\$ 9.234.535,00
- **TOTAL DOS INVESTIMENTOS.....R\$ 30.899.256,00**

10,69%
Orçamento Municipal

Orçamento por Secretarias - 2018

Unidades	2018
Sub-Unidade: 01 - Chefia do Gabinete	3.998.750,00
Sub-Unidade: 02 - Secretaria Municipal da Tecnologia da Informação	740.850,00
Sub-Unidade: 03 - Fundo Social de Solidariedade - Funsoc	56.000,00
Sub-Unidade: 04 - Secretaria Municipal de Comunicação Social	1.088.700,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Segurança Pública e Defesa Social	1.857.900,00
Sub-Unidade: 02 - Comissão Municipal de Defesa Civil de Ubatuba	548.200,00
Sub-Unidade: 03 - Comando da Guarda Municipal	4.452.900,00
Sub-Unidade: 04 - Coordenadoria de Trânsito	3.447.000,00
Sub-Unidade: 05 - Fundo Municipal Manutenção Corpo de Bombeiros de Ubatuba	773.900,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos	2.384.100,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Administração	8.392.300,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Fazenda	6.686.600,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Educação	90.471.570,00

Orçamento por Secretarias - 2018

Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Serviços de Infraestrutura Públicas	49.192.165,00
Sub-Unidade: 02 - Administração da Regional Sul	398.320,00
Sub-Unidade: 03 - Administração da Regional Norte - ARN	219.600,00
Sub-Unidade: 04 - Administração da Regional Centro-Sul - ARCS	252.550,00
Sub-Unidade: 05 - Administração Regional Oeste - ARO	168.100,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Habitação e Planejamento Urbano	2.149.700,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social	202.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Agricultura, Pesca e Abastecimento	1.524.950,00
Sub-Unidade: 02 - FUNDO M. DE DESENVOLVIMENTO RURAL E PESQUEIRO - FMDRP	100,00
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Assistência Social	4.978.436,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	1.012.100,00
Sub-Unidade: 03 - Fundo Municipal Dos Direitos da Mulher - FMDM	100,00
Sub-Unidade: 04 - Fundo Municipal de Defesa dos direitos dos Idosos - FMDI	100,00
Sub-Unidade: 05- Fundo Municipal Economia Solidária - FMES	100,00

Orçamento por Secretarias - 2018

Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Saúde	77.702.444,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Esporte e Lazer	3.418.800,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo de Apoio ao Esporte Amador de Ubatuba	4.115.000,00
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Turismo	1.722.855,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Meio Ambiente	912.300,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal do Meio Ambiente	3.990.710,00
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Iluminação Pública	3.600.000,00
Sub-Unidade: 01 - Encargos Gerais do Município	8.618.000,00
Total Geral	289.077.200,00



ORÇAMENTO GERAL MUNICIPIO 2018

FUNÇÕES DE GOVERNO

01 – LEGISLATIVA.....	R\$ 12.350.000,00
02 – JUDICIÁRIA.....	R\$ 2.384.100,00
04 - ADMINISTRAÇÃO	R\$ 22.547.200,00
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	R\$ 11.079.900,00
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL.....	R\$ 8.648.536,00
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	R\$ 32.360.000,00
10 – SAÚDE.....	R\$ 77.702.444,00
11 – TRABALHO.....	R\$ 2.200.000,00
12 – EDUCAÇÃO.....	R\$ 90.471.570,00
13 – CULTURA.....	R\$ 3.283.350,00
15 – URBANISMO.....	R\$ 39.980.435,00
18 - GESTÃO AMBIENTAL.....	R\$ 20.903.010,00
20 – AGRICULTURA.....	R\$ 1.525.050,00
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	R\$ 1.722.855,00
27 - DESPORTO E LAZER.....	R\$ 7.533.800,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS.....	R\$ 5.768.000,00
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA.....	R\$ 2.650.000,00

Aplicação Geral dos Recursos

•	<u>Recursos Totais – Receitas Líquida Prevista.....R\$ 310.000.000,00</u>
•	(-) Transf. Financeiras Administração Indireta.....R\$ 20.922.000,00
•	(-) EducaçãoR\$ 90.471.570,00
•	(-) SaúdeR\$ 77.702.444,00
•	(-) Dividas Contratadas.....R\$ 1.750.000,00
•	(-) Contribuição PASEP *R\$ 2.200.000,00
•	(-) Folha de Pagamento/Manutenção Geral*R\$ 65.029.730,00
•	(-) PrecatóriosR\$ 3.000.000,00
•	(-) Iluminação Publica.....R\$ 3.600.000,00
•	(-) Coleta de Lixo..... R\$ 16.000.000,00
•	(-) Investimentos – ObrasR\$ 30.899.256,00
•	<u>TOTAL GERAL APLICADO.....R\$ 310.000.000,00</u>

- **Nota: * Valores relativos as despesas com Educação e Saúde estão alocados em suas respectivas pastas.**

**Alterações prevista na Lei de Diretrizes Orçamentárias
Lei nº 3998 17/07/2017**

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

Alterações para adequação dos valores orçamentários de 2018



“Sabemos que o plano deve estabelecer objetivos e metas gerais, e os orçamentos deverão traduzir física e financeiramente os postulados do PPA 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)

Solange Aparecida Toledo
Secretária Municipal de Fazenda

Délcio José Sato
Prefeito Municipal

Ubatuba, 27 de Setembro de 2017

Elaboração: Benedito Altair dos Santos
Contador CRC 01SP220140-0