



# PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

## Audiência Pública Proposta Orçamentária Anual Exercício 2017



# Constituição Federal 1988

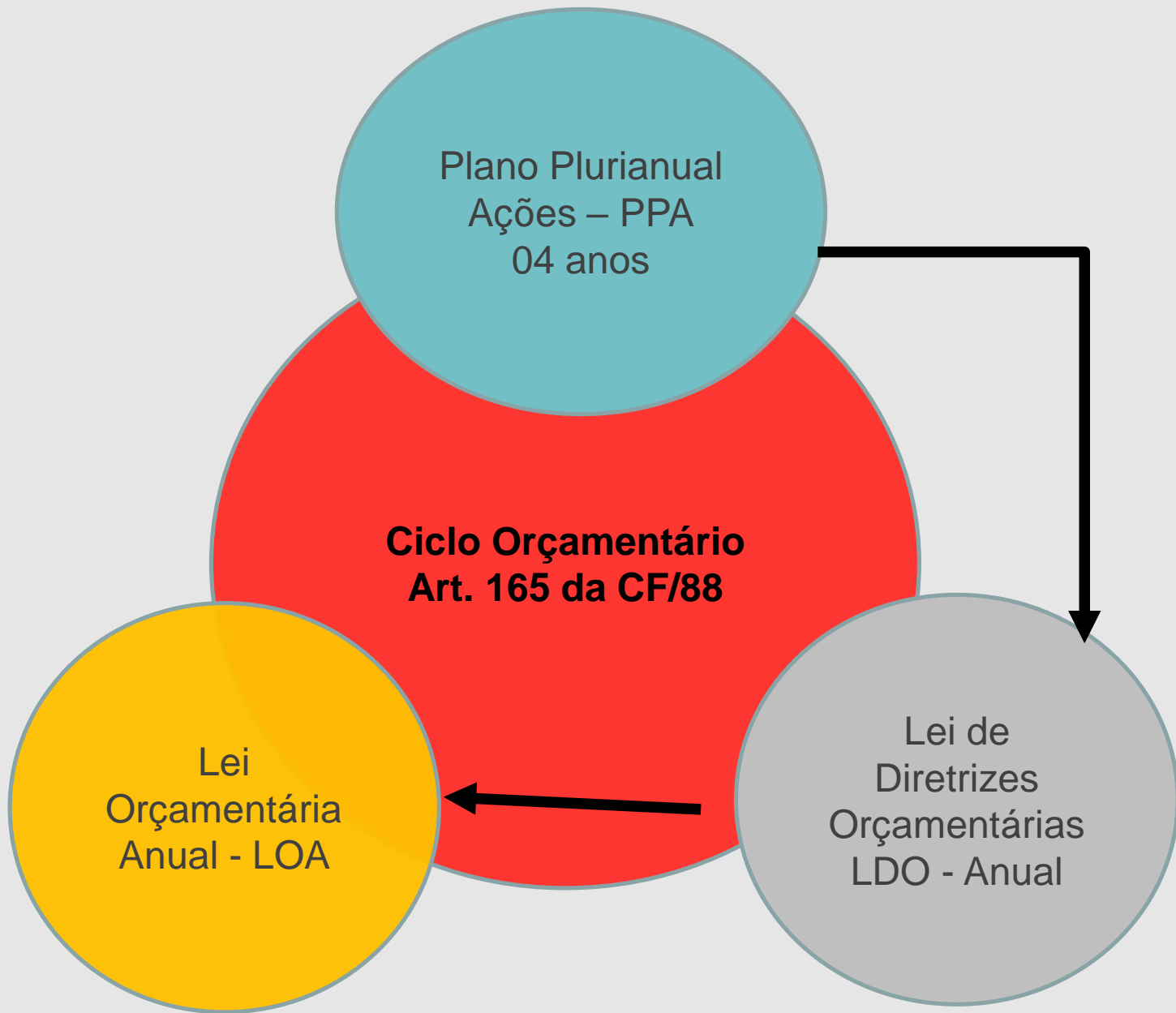
*Art. 165 – Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão:*

*I- o plano plurianual*

*II – as diretrizes orçamentárias*

*III – os orçamentos anuais*





## 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
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 337.772.350,00</b>	<b>R\$ 337.772.350,00</b>

**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
<b>Operação de Crédito</b>	
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)
<b>Receita Total</b>		<b>R\$ 288.000.000,00</b>

---

# 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
<b><u>APLICAÇÃO TOTAL</u></b>	→	<b><u>R\$ 92.239.427,00</u></b>

**26,29%**  
Recursos Obrigatórios

**34,26%**  
Orçamento Municipal

# 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**

**5,02%**  
Orçamento Municipal

# 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 Assuntos 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%
<b>Total Geral</b>	<b>253.645.100,00</b>	<b>269.265.400,00</b>	<b>100%</b>

# Aplicação Geral dos Recursos

•	<b><u>Recursos Totais – Receitas Líquida Prevista.....R\$ 288.000.000,00</u></b>
•	(-) Transf. Financeiras Administração Indireta.....R\$ 18.734.600,00
•	(-) Educação .....R\$ 92.239.427,00
•	(-) Saúde .....R\$ 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
•	(-) Precatórios .....R\$ 1.520.000,00
•	(-) Iluminação Publica.....R\$ 3.200.000,00
•	(-) Coleta de Lixo..... R\$ 17.000.000,00
•	(-) Investimentos – Obras . .....R\$ 14.459.298,00
•	<b><u>TOTAL GERAL APLICADO.....R\$ 288.000.000,00</u></b>

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

# ORÇAMENTO GERAL MUNICIPIO 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

Ubatuba, 28 de Setembro de 2016