



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

Audiência Pública Proposta Orçamentária Anual Exercício 2019



Constituição Federal 1988

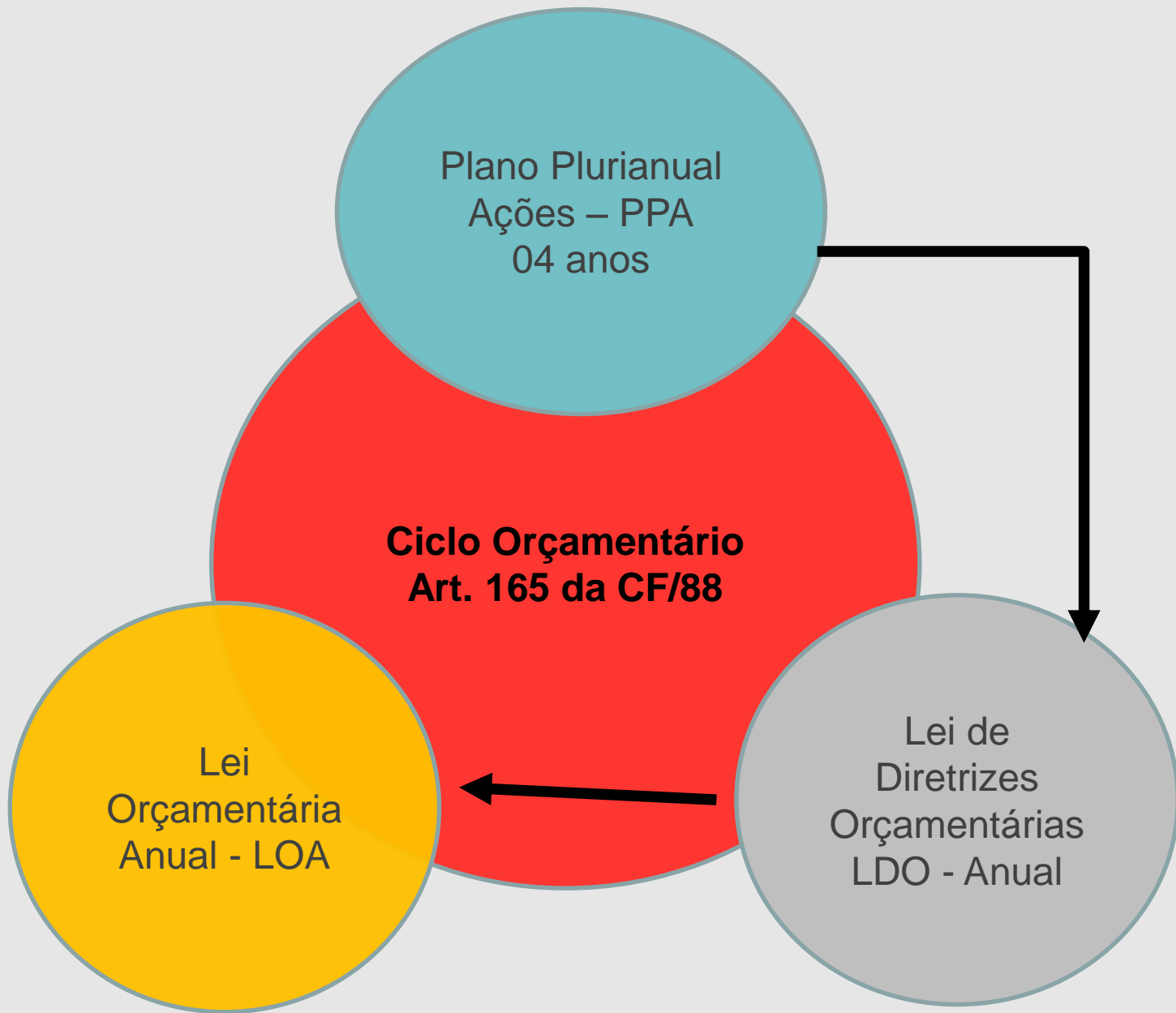
Art. 165 – Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão:

I- o plano plurianual

II – as diretrizes orçamentárias

III – os orçamentos anuais





30/09/2018

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:

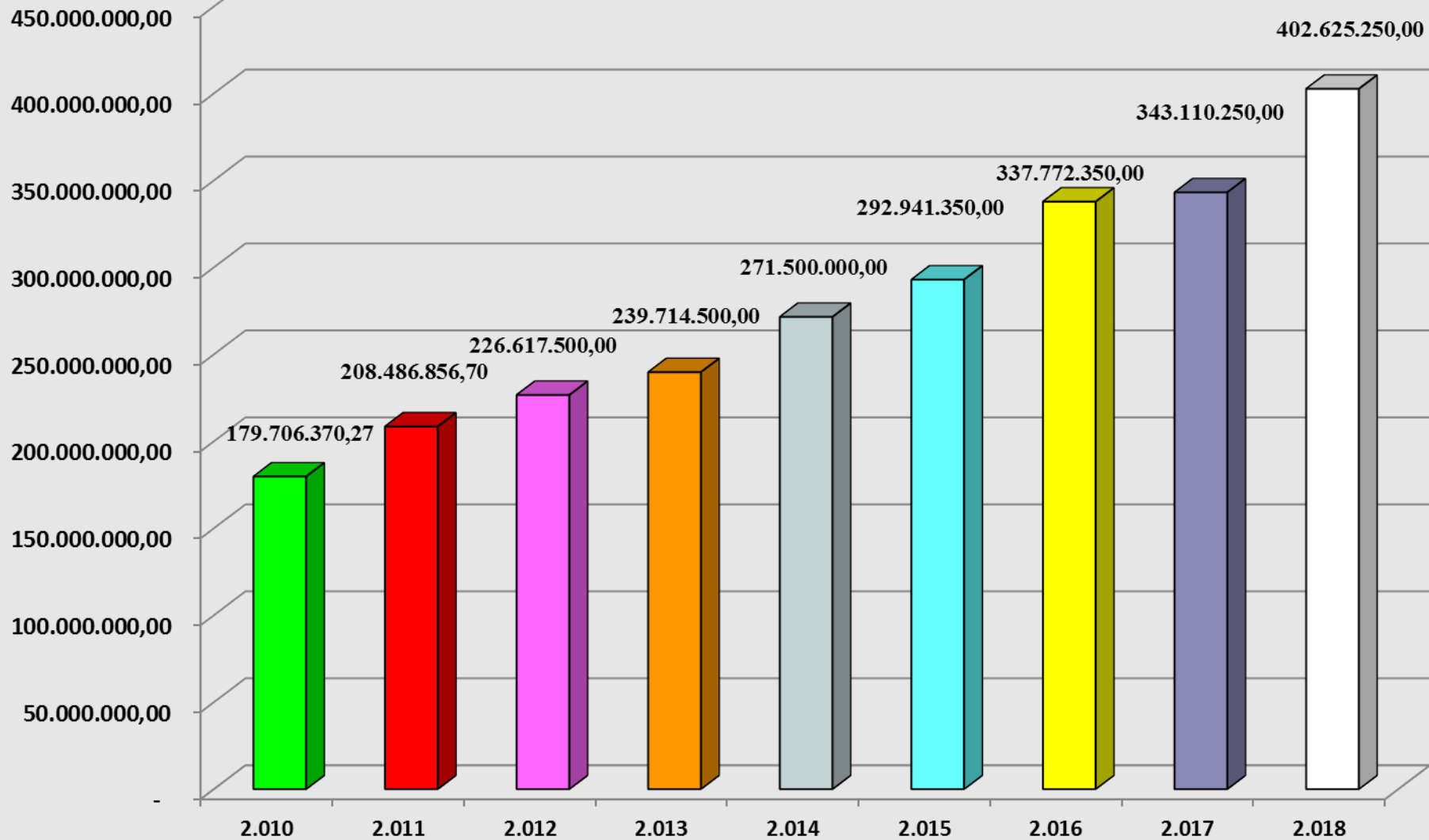
- *Despesas Correntes*
- *Despesas de Capital*

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 de Ubatuba - 2019

Unidade	Receita	Despesa
Prefeitura	R\$ 365.000.000,00	R\$ 343.551.439,00
Inst. Previdência	R\$ 37.528.000,00	R\$ 38.800.000,00
		Reserva RPPS R\$ 1.228.000,00
Fundac	R\$ 15.000,00	R\$ 2.720.411,00
Fundart	R\$ 82.250,00	R\$ 3.445.400,00
Câmara		R\$ 12.880.000,00
Total Geral	R\$ 402.625.250,00	R\$ 402.625.250,00

Orçamento Geral do Município de Ubatuba - 2019

Transferências Financeiras para Administrações Indiretas

- IPMU.....	R\$ 2.500.000,00
- FUNDAC.....	R\$ 2.705.411,00
- FUNDART.....	R\$ 3.363.150,00
- CÂMARA MUNICIPAL.....	R\$ 12.880.000,00
- TOTAL.....	R\$ 21.448.561,00

Administração Direta

Prefeitura Municipal de Ubatuba

2019

RECEITAS 2018

Receitas Correntes

Impostos, Taxas e Contribuições Melhorias.....R\$	144.658.900,00
Receita Patrimonial.....R\$	1.620.504,08
Contribuições.....R\$	8.000.000,00
Transferências Correntes.....R\$	174.903.805,92
Outras Receitas Correntes.....R\$	10.297.800,00

Receitas de Capital

Operação de Crédito.....R\$	1.602.072,00
Transferências de Capital.....R\$	41.067.518,00
(-) Fundeb.....R\$	(17.150.600,00)

TOTAL DAS RECEITAS.....R\$ 365.000.000,00

Principais Receitas Municipais

IPTU.....	R\$ 69.500.000,00
ISS.....	R\$ 16.400.000,00
ITBI.....	R\$ 12.500.000,00
IRRF.....	R\$ 9.420.000,00
Taxa Funcionamento.....	R\$ 4.500.000,00
Taxa Limpeza Pública.....	R\$ 16.000.000,00
Taxa de Iluminação.....	R\$ 8.000.000,00
Demais Taxas.....	R\$ 3.505.600,00
Receita Patrimonial.....	R\$ 1.620.504,08
Receita de Permissões e TPA	R\$ 1.180.100,00
Instituições Privadas.....	R\$ 298.900,00
Multas Transito e Juros de Mora.....	R\$ 6.532.600,00
Restituições.....	R\$ 2.000.000,00
Receita de Dívida Ativa.....	R\$ 10.800.000,00
Demais Receitas.....	R\$ 950.000,00
Contribuição Bombeiros.....	R\$ 1.208.000,00

Principais Transferências do Estado

ICMS	R\$ 34.800.000,00
IPVA	R\$ 12.500.000,00
Fundeb	R\$ 43.321.240,00
Transf. Saúde	R\$ 671.096,00
Investimentos	R\$ 26.791.400,00

Principais Transferências da União

Fundo de Participação – FPM.....	R\$ 38.000.000,00
Recursos Naturais – Royalties.....	R\$ 14.978.000,00
Transferências para Saúde.....	R\$ 15.141.079,12
Transferências para Social.....	R\$ 1.006.080,00
Transferências para Educação.....	R\$ 7.150.340,00
Merenda.....	R\$ 1.548.646,00
Investimentos.....	R\$ 14.276.118,00
Demais Transferências.....	R\$ 71.800,00

Operação de Crédito

PMAT.....	R\$ 1.602.072,00
-----------	------------------

Resumo

Recursos próprios do Município		R\$ 164.577.204,08
(+) Transferências Constitucionais		R\$ 174.903.805,92
(+) Operações Créditos		R\$ 1.602.072,00
(+) Recursos Estaduais/Capital		R\$ 26.791.400,00
(+) Recursos Federais/Capital		R\$ 4.276.118,00
(-) Dedução do Fundeb		(R\$ 17.150.600,00)
Receita Total		R\$ 365.000.000,00



Aplicações Obrigatórias

Despesas com Pessoal e Encargos

RCL.....	R\$ 322.330.410,00
Despesas c/ Pessoal.....	R\$ 147.447.435,48

45,74%

Obs: Sem Terceirização





Aplicações Obrigatórias 2019

25% na Educação → R\$ 52.198.250,00

15% na Saúde → R\$ 31.318.950,00

25,64% na Educação → R\$ 53.538.345,48

46,32% na Saúde → R\$ 67.617.300,00



Recursos destinados a Saúde

Emenda Constitucional nº 29 – Mínimo 15%

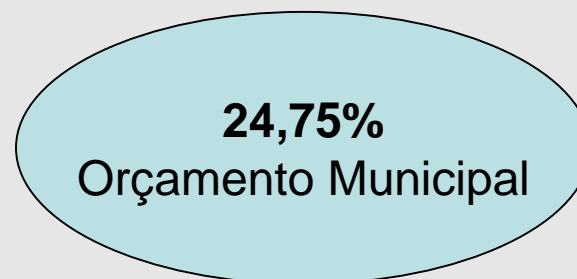
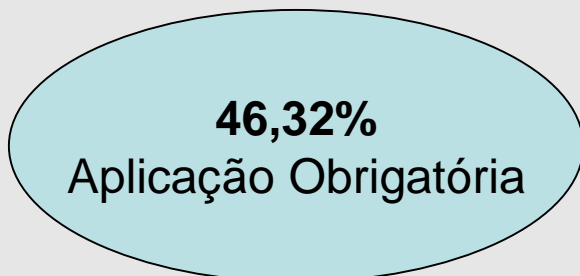
Receitas Obrigatórias

Receitas Municipais vinculadas	→	R\$ 31.318.950,00
Transferências Estado	→	R\$ 672.696,40
Transferências União	→	R\$ 15.240.879,12
Complemento Recursos Próprios	→	R\$ 37.798.350,00

APLICAÇÃO TOTAL



R\$ 85.030.875,52



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

Receitas Obrigatórias

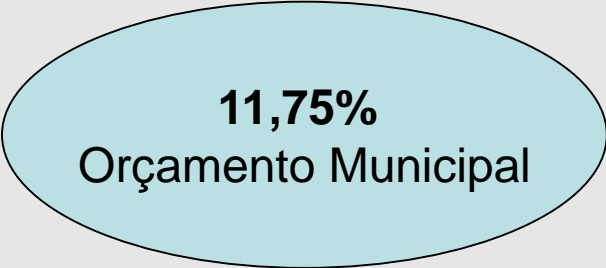
Receitas Municipais vinculadas	→	R\$ 52.198.250,00
Receita do Fundeb + Rend.	→	R\$ 43.400.000,00
(-) Retenção Fundeb	→	(R\$ 17.150.600,00)
Transferências Estado	→	R\$ 0,00
Transferências União	→	R\$ 12.058.840,00
Complemento Recursos Próprios	→	R\$ 7.969.595,48
<u>APLICAÇÃO TOTAL</u>	→	<u>R\$ 98.476.185,48</u>

25,64%
Recursos Obrigatórios

28,66%
Orçamento Municipal

Investimentos em Obras 2019

- RECURSOS PRÓPRIOS.....R\$ 2.855.450,00
- RECURSOS ESTADUAIS.....R\$ 26.912.300,00
- RECURSOS FEDERAIS.....R\$ 13.110.994,00
- **TOTAL DOS INVESTIMENTOS.....R\$ 42.878.744,00**



11,75%
Orçamento Municipal

Orçamento por Secretarias - 2019

Unidades	2019
Sub-Unidade: 01 - Chefia do Gabinete	3.284.600,00
Sub-Unidade: 02 - Secretaria Municipal da Tecnologia da Informação	1.138.100,00
Sub-Unidade: 03 - Fundo Social de Solidariedade - Funsoc	68.000,00
Sub-Unidade: 04 - Secretaria Municipal de Comunicação	888.500,00
Sub-Unidade: 05 - Controladoria Geral do Município - Audesp código nº 85	888.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Segurança Pública e Defesa Social	2.560.200,00
Sub-Unidade: 02 - Comissão Municipal de Defesa Civil de Ubatuba	591.300,00
Sub-Unidade: 03 - Comando da Guarda Municipal	4.923.200,00
Sub-Unidade: 04 - Coordenadoria de Trânsito	6.000.000,00
Sub-Unidade: 05 - Fundo Municipal Manutenção Corpo de Bombeiros de Ubatuba	1.360.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos	2.827.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Administração	8.500.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento	8.070.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Educação	98.476.185,48

Orçamento por Secretarias - 2019

Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Infraestrutura e Serviços Públicos	36.921.600,00
Sub-Unidade: 02 - Administração da Regional Sul	293.600,00
Sub-Unidade: 03 - Administração da Regional Norte - ARN	147.010,00
Sub-Unidade: 04 - Administração da Regional Centro-Sul - ARCS	200.800,00
Sub-Unidade: 05 - Administração Regional Oeste - ARO	143.100,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Obras Públicas - SMOP - 82	29.869.500,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Transporte - SMT - 80	2.359.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Habitação	740.200,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social	52.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Urbanismo - SMU - 84	1.920.000,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Pesca e Agricultura	6.697.802,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo M. de Desenvolvimento Rural e Pesqueiro - FMDRP	100,00
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Assistência Social	6.613.716,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	812.100,00
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 - 2019

Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Saúde	85.030.875,52
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Esporte e Lazer	4.066.000,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo de Apoio ao Esporte Amador de Ubatuba	2.959.150,00
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Turismo	948.900,00
Sub-Unidade: 01 - Secretaria Municipal de Meio Ambiente	1.127.600,00
Sub-Unidade: 02 - Fundo Municipal do Meio Ambiente	3.668.000,00
Sub-Unidade: 01 - Fundo Municipal de Iluminação Pública	6.600.000,00
Sub-Unidade: 01 - Encargos Gerais do Município	12.805.000,00
Total Geral	343.551.439,00



ORÇAMENTO GERAL MUNICIPIO 2019

FUNÇÕES DE GOVERNO

01 – LEGISLATIVA.....	R\$ 12.880.000,00
02 – JUDICIÁRIA.....	R\$ 2.827.000,00
04 – ADMINISTRAÇÃO	R\$ 24.509.200,00
06 – SEGURANÇA PÚBLICA	R\$ 15.434.700,00
08 – ASSISTÊNCIA SOCIAL.....	R\$ 10.214.527,00
09 – PREVIDÊNCIA SOCIAL	R\$ 37.060.000,00
10 – SAÚDE.....	R\$ 85.030.875,52
11 – TRABALHO.....	R\$ 3.000.000,00
12 – EDUCAÇÃO.....	R\$ 98.476.185,48
13 – CULTURA.....	R\$ 3.445.400,00



ORÇAMENTO GERAL MUNICIPIO 2019

FUNÇÕES DE GOVERNO

15 – URBANISMO.....	R\$ 55.095.610,00
16 – HABITAÇÃO.....	R\$ 792.200,00
18 – GESTÃO AMBIENTAL.....	R\$ 25.795.600,00
20 – AGRICULTURA.....	R\$ 6.697.902,00
23 – COMÉRCIO E SERVIÇOS	R\$ 948.900,00
26 – TRANSPORTE.....	R\$ 2.359.000,00
27 – DESPORTO E LAZER.....	R\$ 7.025.150,00
28 – ENCARGOS ESPECIAIS.....	R\$ 9.155.000,00
99 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA.....	R\$ 1.878.000,00

Aplicação Geral dos Recursos

•	<u>Recursos Totais – Receitas Líquida Prevista.....R\$ 365.000.000,00</u>
•	(-) Transf. Financeiras Administração Indireta.....R\$ 21.448.561,00
•	(-) EducaçãoR\$ 98.476.185,48
•	(-) SaúdeR\$ 85.030.875,52
•	(-) Dividas Contratadas.....R\$ 2.680.000,00
•	(-) Contribuição PASEP *R\$ 3.000.000,00
•	(-) Folha de Pagamento/Manutenção Geral*R\$ 76.964.914,00
•	(-) PrecatóriosR\$ 3.300.000,00
•	(-) Iluminação Publica.....R\$ 6.600.000,00
•	(-) Coleta de Lixo..... R\$ 21.000.000,00
•	(-) Investimentos e ObrasR\$ 46.499.464,00
•	<u>TOTAL GERAL APLICADO.....R\$ 365.000.000,00</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 4078 30/07/2018**

- Anexo de Metas Fiscais – Tabela 2 – AMF

- Anexo Metas Fiscais Comparadas – Tabela 4 – AMF

Alterações para adequação dos valores orçamentários de 2019



“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, 26 de Setembro de 2018

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