



SOLUÇÕES PARA A MODERNIZAÇÃO DA GESTÃO PÚBLICA

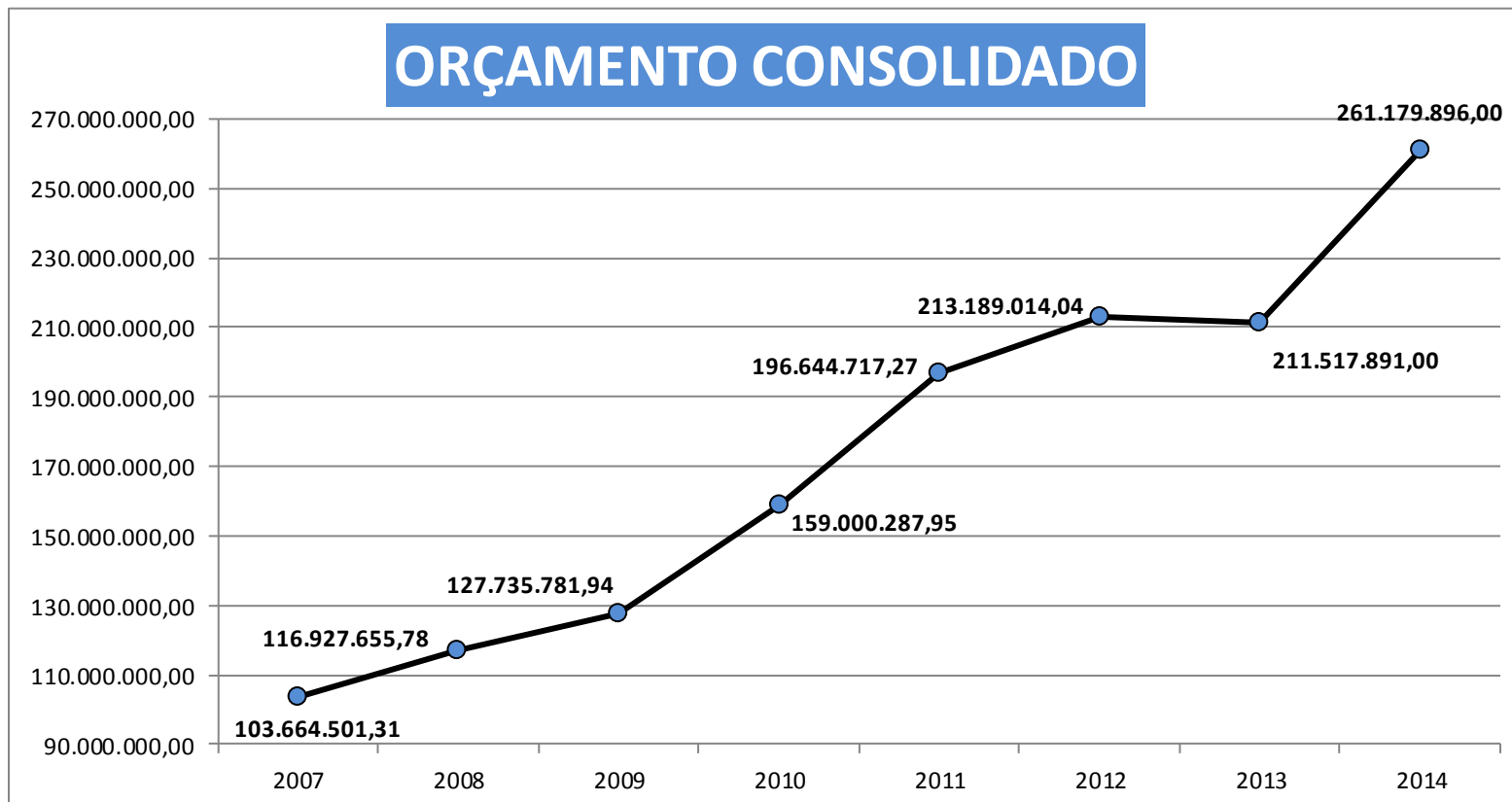
Prefeitura Municipal de Leme

Audiência Pública
Lei Orçamentária 2014

Evolução do Orçamento

CONSOLIDADO	2010	2011	2012	2013	2014
RECEITAS	159.000.287,95	196.644.717,27	213.189.014,04	211.517.891,00	261.179.896,00
CORRENTES (BRUTO)	167.061.838,89	209.035.671,44	222.778.136,45	226.671.816,00	257.876.626,00
DEDUÇÕES	13.154.194,66	17.899.846,53	17.773.580,47	15.506.425,00	16.893.750,00
CAPITAL	5.092.643,72	5.508.892,36	8.184.458,06	352.500,00	20.197.020,00
DESPESA EMPENHADA	152.075.965,83	184.308.188,80	210.484.335,61		
PREVISÃO				211.517.891,00	261.179.896,00
SUPERÁVIT	6.924.322,12	12.336.528,47	2.704.678,43	0,00	0,00
Crescimento Corrente	26,52%	25,12%	6,57%	1,75%	13,77%
Crescimento Capital	-15,48%	8,17%	48,57%	-95,69%	5629,65%
Crescimento total	24,48%	23,68%	8,41%	-0,78%	23,48%

ORÇAMENTO CONSOLIDADO



Orçamento Câmara Municipal

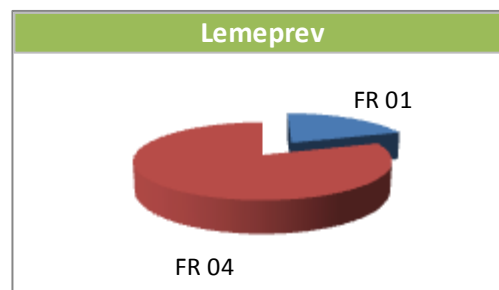
Órgão	Origem dos Recursos	2013	2014
Câmara Municipal	Próprio	3.915.200,00	4.015.000,00
	Total	3.915.200,00	4.015.000,00

100% Recursos Próprios



Orçamento Lemeprev

Órgão	Origem dos Recursos	2013	2014
Lemeprev	Próprio	9.170.000,00	9.950.000,00
	Adm. Indireta	20.461.000,00	40.275.700,00
	Total	29.631.000,00	50.225.700,00



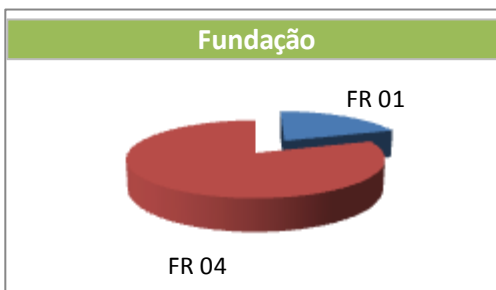
Orçamento SAECIL

Órgão	Origem dos Recursos	2013	2014
Saecil	Adm. Indireta	26.027.535,00	22.760.000,00
	Total	26.027.535,00	22.760.000,00



Orçamento Fundação Lemense

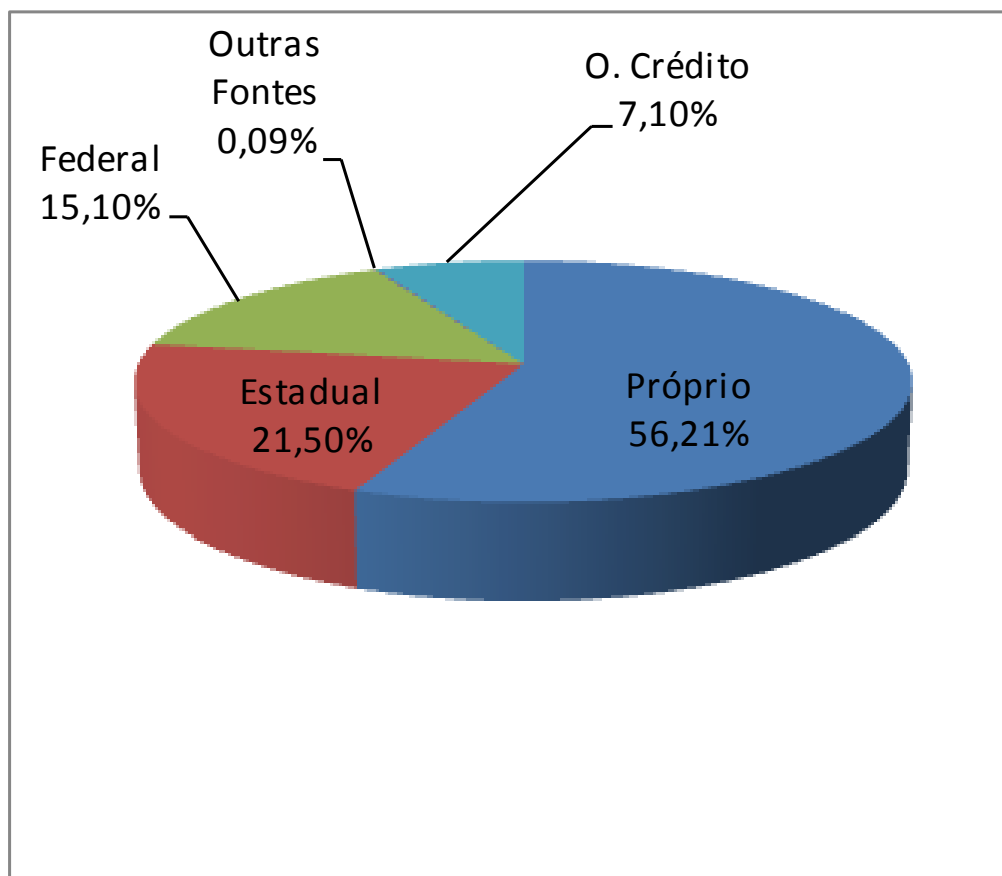
Órgão	Origem dos Recursos	2013	2014
Fundação Lemense	Próprio	931.000,00	954.000,00
	Adm. Indireta	17.000,00	17.000,00
	Total	948.000,00	971.000,00



Orçamento Prefeitura

Órgão	Origem dos Recursos	2013	2014
Prefeitura Municipal	Próprio	91.208.950,00	102.980.775,00
	Estadual	38.638.773,00	39.388.726,00
	Federal	21.043.433,00	27.672.695,00
	Outras Fontes	105.000,00	166.000,00
	O. Crédito	0,00	13.000.000,00
	Total	150.996.156,00	183.208.196,00

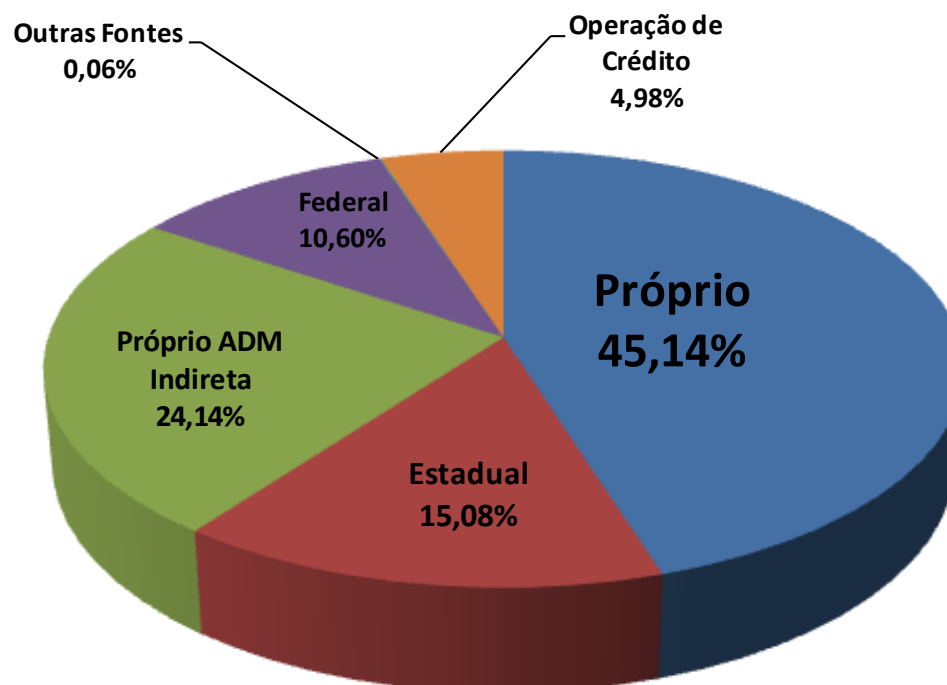
Orçamento Prefeitura



Orçamento Consolidado

RECURSOS	2013	2014
Próprio	105.225.150,00	117.899.775,00
Estadual	38.638.773,00	39.388.726,00
Próprio ADM Indireta	46.505.535,00	63.052.700,00
Federal	21.043.433,00	27.672.695,00
Outras Fontes	105.000,00	166.000,00
Operação de Crédito	-	13.000.000,00
Previsão Inicial Total	211.517.891,00	261.179.896,00

Orçamento Consolidado



Orçamento Consolidado

	2013	2014
Prefeitura Municipal	150.996.156,00	183.208.196,00
Câmara Municipal	3.915.200,00	4.015.000,00
SAECIL	26.027.535,00	22.760.000,00
Fundação Lemense	948.000,00	971.000,00
Lemeprev	29.631.000,00	50.225.700,00
Total LOA 2013	211.517.891,00	261.179.896,00

Principais Receitas

IPTU	
Exercício	Arrecadação
2009	8.310.674,58
2010	14.279.957,57
2011	15.166.491,25
2012	16.372.072,60
2013*	17.000.000,00
2014*	18.000.000,00

5,88%

Principais Receitas

IRRF	
Exercício	Arrecadação
2009	1.357.169,12
2010	1.353.603,42
2011	2.075.991,32
2012	2.665.490,82
2013*	2.070.000,00
2014*	2.822.000,00

36,33%

Principais Receitas

ITBI	
Exercício	Arrecadação
2009	970.930,54
2010	1.757.849,81
2011	1.642.908,93
2012	2.592.177,51
2013*	1.700.000,00
2014*	2.600.000,00

52,94%

Principais Receitas

ISS	
Exercício	Arrecadação
2009	8.340.971,96
2010	9.409.520,69
2011	11.179.855,18
2012	16.413.867,39
2013*	12.500.000,00
2014*	16.000.000,00

28,00%

Principais Receitas

TAXAS	
Exercício	Arrecadação
2009	682.845,22
2010	952.468,89
2011	885.874,66
2012	1.076.874,41
2013*	941.800,00
2014*	1.182.000,00

25,50%

Principais Receitas

ICMS	
Exercício	Arrecadação
2009	20.292.334,99
2010	23.962.040,47
2011	28.130.709,67
2012	31.704.734,17
2013*	31.000.000,00
2014*	33.500.000,00

8,06%

Principais Receitas

IPVA	
Exercício	Arrecadação
2009	5.459.763,06
2010	5.819.682,74
2011	6.954.874,02
2012	7.764.448,28
2013*	7.500.000,00
2014*	8.200.000,00

9,33%

Principais Receitas

FPM	
Exercício	Arrecadação
2009	15.929.602,26
2010	16.188.635,70
2011	21.366.932,94
2012	23.744.924,13
2013*	23.000.000,00
2014*	25.000.000,00

8,70%

Principais Receitas

FUNDEB	
Exercício	Arrecadação
2009	21.722.300,02
2010	25.721.970,47
2011	29.268.973,44
2012	32.096.509,09
2013*	36.900.000,00
2014*	36.900.000,00

0,00%

Principais Receitas

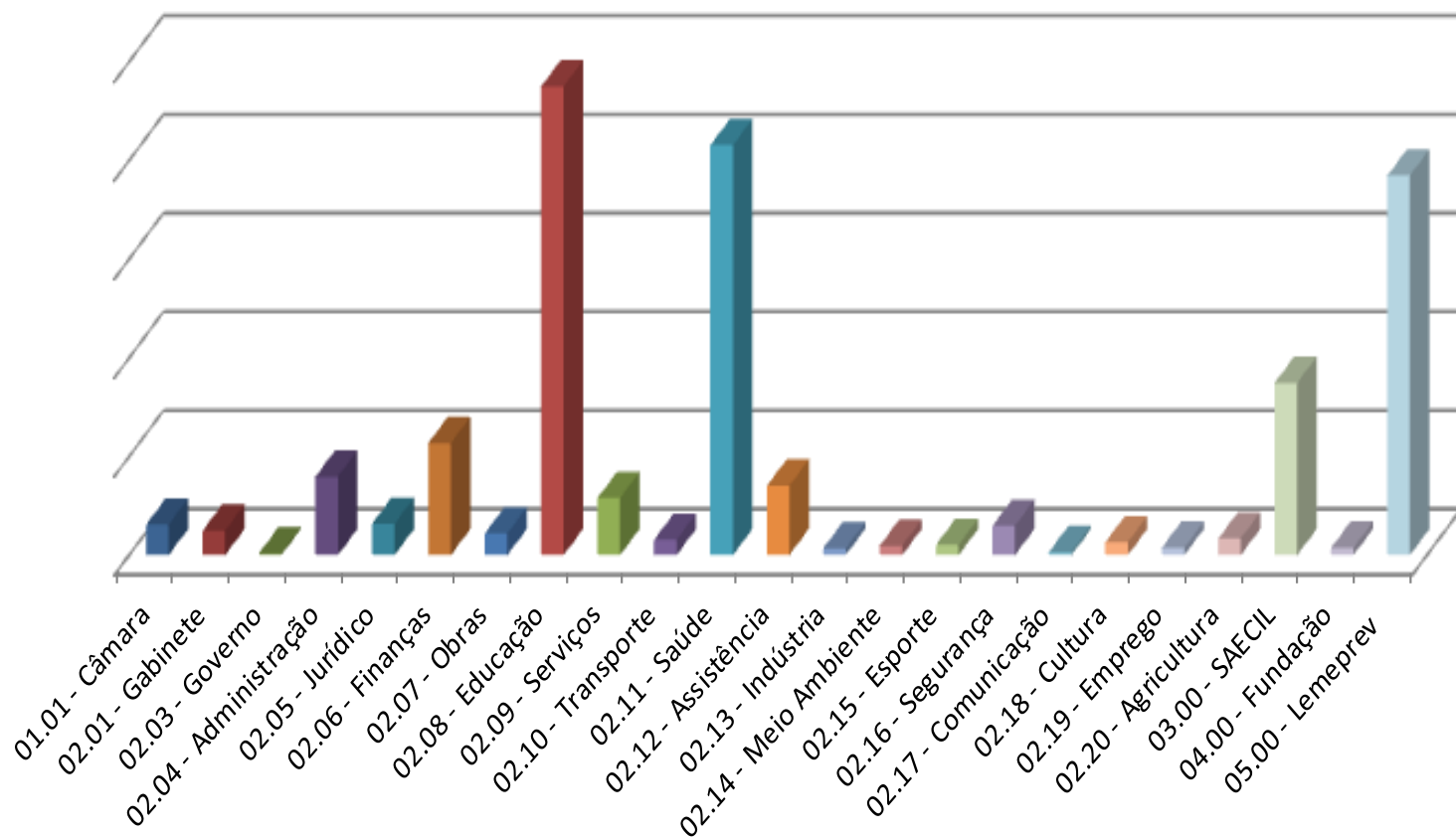
DÍVIDA ATIVA	
Exercício	Arrecadação
2009	5.688.344,04
2010	5.269.214,43
2011	6.864.926,28
2012	4.456.228,56
2013*	6.073.000,00
2014*	6.543.000,00

7,74%

SECRETARIAS	2014	%
01.01 - Câmara	4.015.000,00	1,54%
02.01 - Gabinete	3.219.000,00	1,23%
02.03 - Governo	224.000,00	0,09%
02.04 - Administração	10.374.000,00	3,97%
02.05 - Jurídico	4.104.000,00	1,57%
02.06 - Finanças	14.830.000,00	5,68%
02.07 - Obras	2.856.618,00	1,09%
02.08 - Educação	62.014.650,00	23,74%
02.09 - Serviços	7.550.000,00	2,89%

SECRETARIAS	2014	%
02.10 - Transporte	2.010.000,00	0,77%
02.11 - Saúde	54.256.220,00	20,77%
02.12 - Assistência	9.180.708,00	3,52%
02.13 - Indústria	875.000,00	0,34%
02.14 - Meio Ambiente	1.215.000,00	0,47%
02.15 - Esporte	1.350.000,00	0,52%
02.16 - Segurança	3.880.000,00	1,49%
02.17 - Comunicação	408.000,00	0,16%

SECRETARIAS	2014	%
02.18 - Cultura	1.704.000,00	0,65%
02.19 - Emprego	970.000,00	0,37%
02.20 - Agricultura	2.187.000,00	0,84%
03.00 - SAECIL	22.760.000,00	8,71%
04.00 - Fundação	971.000,00	0,37%
05.00 - Lemeprev	50.225.700,00	19,23%
Total da LOA	261.179.896,00	100,00%



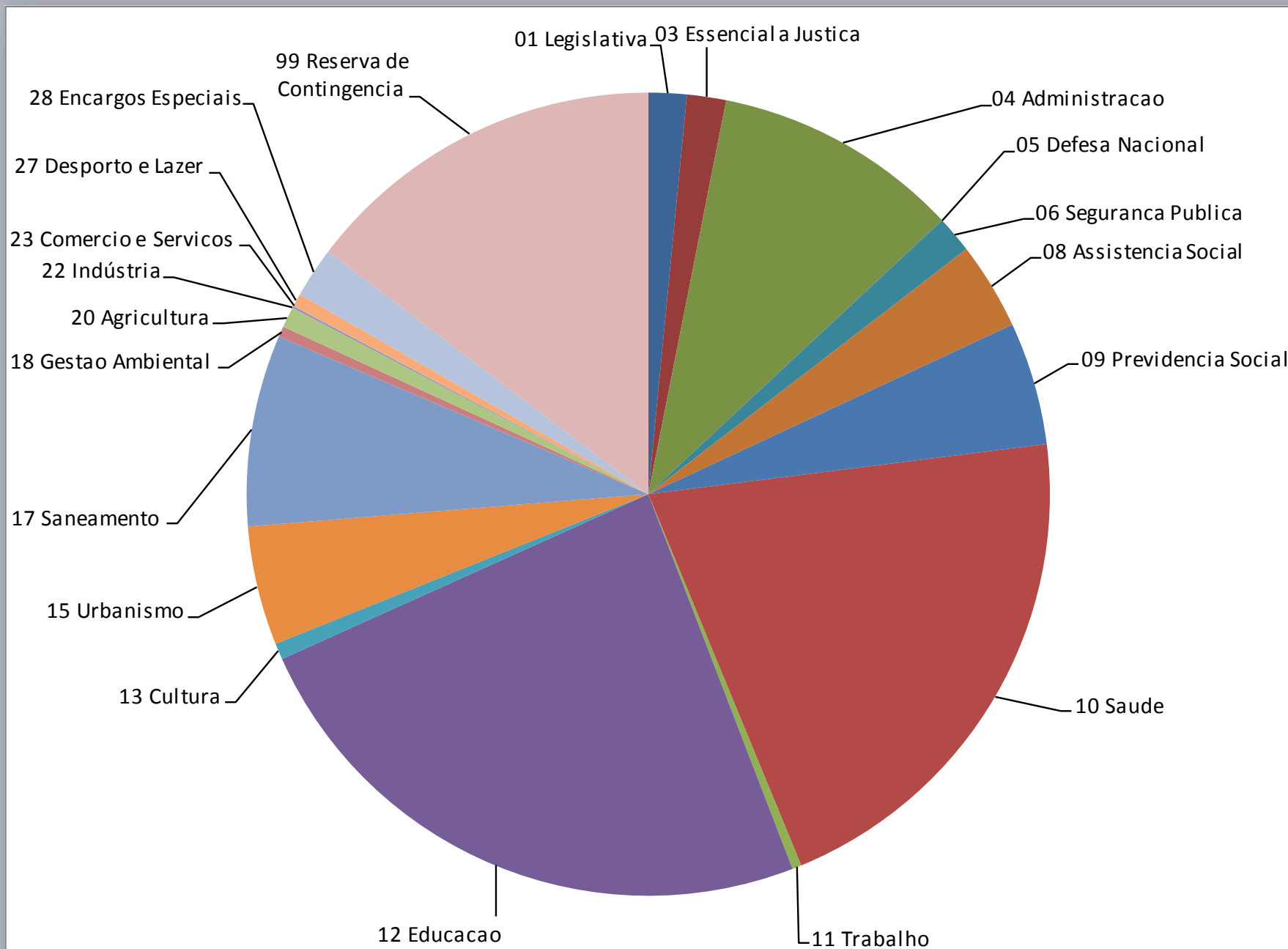
	Programa	Dotacao Inicial
16	SAUDE PARA TODOS	37.451.100,00
47	ADMINISTRACAO DO RPPS	37.315.700,00
13	OCA - FUNDEB	37.000.000,00
2	ADMINISTRACAO DO PODER EXECUTIVO	34.339.000,00
50	OCA - ESCOLA NOTA 10	13.733.250,00
42	SANEAMENTO BASICO AGUA/ESGOTO	11.450.000,00
54	PLANO FINANCEIRO ATUARIAL	10.930.000,00
41	APOIO ADMINISTRATIVO	8.560.000,00
18	MAC - AMBULATORIAL E HOSPITALAR	8.285.200,00
14	GESTAO DE SERVICOS PUBLICOS	7.550.000,00
5	OCA - MERENDUCANDO	7.454.900,00
19	PAB VARIABEL	6.863.000,00
22	GESTAO SOCIAL	4.064.000,00
88	DEMAIS PROGRAMAS	36.183.746,00
TOTAL DOS PROGRAMAS		261.179.896,00

Natureza das Despesas		Valor	%
3.1.90.01	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUN. REFORMAS	8.940.000,00	3,423%
3.1.90.03	PENSOES	1.990.000,00	0,762%
3.1.90.05	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS	10.000,00	0,004%
3.1.90.11	VENCIM.E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	99.154.400,00	37,964%
3.1.90.13	OBRIGACOES PATRONAIS	1.071.750,00	0,410%
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS-PESSOAL CIVIL	650.000,00	0,249%
3.1.90.91	SENTENCAS JUDICIAIS	109.000,00	0,042%
3.1.91.13	OBRIGACOES PATRONAIS	12.933.304,00	4,952%
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	1.685.000,00	0,645%
3.3.50.39	OUTROS SERV.DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	10.903.400,00	4,175%
3.3.50.41	CONTRIBUICOES	1.041.393,00	0,399%
3.3.50.43	SUBVENCOES SOCIAIS	4.508.800,00	1,726%
3.3.71.30	MATERIAL DE CONSUMO - TRANSFERENCIAS A C	50.000,00	0,019%
3.3.71.36	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FI	20.000,00	0,008%
3.3.71.39	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA J	120.000,00	0,046%
3.3.71.70	RATEIO PELA PARTICIPACAO EM CONS.PUBL.	130.000,00	0,050%
3.3.90.14	DIARIA - PESSOAL CIVIL	151.000,00	0,058%

Natureza das Despesas		Valor	%
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	14.899.410,00	5,705%
3.3.90.31	PREMIACOES CULT,ART,CIENT,DESP. E OUTRAS	129.000,00	0,049%
3.3.90.32	MAT. DIST. GRATUITA	3.262.890,00	1,249%
3.3.90.33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	360.000,00	0,138%
3.3.90.34	OUTRAS DESP. PESSOAL DECORR. CONTRAT.	22.000,00	0,008%
3.3.90.35	SERVICOS DE CONSULTORIA	62.400,00	0,024%
3.3.90.36	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FIS.	1.520.800,00	0,582%
3.3.90.39	OUTROS SERV.DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	24.390.788,00	9,339%
3.3.90.47	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	2.658.547,00	1,018%
3.3.90.48	OUTROS AUXILIOS FINANC. A PESSOA FISICA	2.000,00	0,001%
3.3.90.91	SENTENCAS JUDICIAIS	383.000,00	0,147%
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	9.000,00	0,003%
3.3.90.93	INDENIZACOES E RESTITUICOES	23.935,00	0,009%
4.4.71.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - TRA	30.000,00	0,011%

Natureza das Despesas		Valor	%
4.4.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	110.000,00	0,042%
4.4.90.39	OUTROS SERV.DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	150.000,00	0,057%
4.4.90.51	OBRAS E INSTALACOES	11.290.000,00	4,323%
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15.782.179,00	6,043%
4.4.90.61	AQUISICAO DE IMOVEIS	150.000,00	0,057%
4.4.90.91	SENTENCAS JUDICIAIS	150.000,00	0,057%
4.4.90.93	INDENIZACOES E RESTITUICOES	5.200,00	0,002%
4.5.90.61	AQUISICAO DE IMOVEIS	540.000,00	0,207%
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADA	740.000,00	0,283%
4.6.90.91	SENTENCAS JUDICIAIS	1.600.000,00	0,613%
4.6.91.71	PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADA	975.000,00	0,373%
9.9.99.99	RESERVA DE CONTINGENCIA	38.465.700,00	14,728%
		261.179.896,00	100,000%

Natureza das Despesas		%
31-PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	124.858.454,00	47,806%
32-JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.685.000,00	0,645%
33-OUTRAS DESPESAS CORRENTES	64.648.363,00	24,752%
44-INVESTIMENTOS	27.667.379,00	10,593%
45-INVERSÕES FINANCEIRAS	540.000,00	0,207%
46-AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	3.315.000,00	1,269%
99-Reserva de Contingência	38.465.700,00	14,728%
TOTAL DO ORÇAMENTO	261.179.896,00	100,000%



SUBVENÇÕES (Repasse ao 3º Setor) 2014

SECRETARIA	ENTIDADE	REPASSE ANUAL
CULTURA	ASSOCIAÇÃO CAFÉ COM CHORINHO DE LEME	24.000,00
CULTURA	CORPORAÇÃO MUSICAL MAESTRO ANGELO CONSENTINO	240.000,00
CULTURA	CRIARTE - CASA DO ARTESAO DE LEME	30.000,00
CULTURA	FUNCEL-FUNDAÇÃO CULTURAL EDUCATIVA DE LEME	66.000,00
SAÚDE	IRMANDADE STA.CASA MISERICORDIA DE LEME	2.520.000,00
SAÚDE	GRUPO DE APOIO A CRIANCA C/ CANCER - GACC	180.000,00
SAÚDE	AAAL - ASSOCIAÇÃO AMIGA DOS ANIMAIS DE LEME (Convênio)	96.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	ABRIGO SÃO VICENTE DE PAULO	180.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS	180.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	ASSOC. VIVA A VIDA-GRUPO DE APOIO COMBATE AO CÂNCER	42.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL	36.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	CASA DO MENOR FRANCISCO DE ASSIS	240.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	CASA DO MENOR FRANCISCO DE ASSIS (Contribuição)	364.320,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	CASA BETANIA	108.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	COMUNIDADE VIDA MELHOR	130.800,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	COMUNIDADE VIDA NOVA	36.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	GRUPO ESPIRITA FRATERNIDADE DE LEME	36.000,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	GUARDA MIRIM DE LEME	60.000,00
TOTAL - Prefeitura		4.569.120,00

Secretaria	Projeto	Valor
Administração	Cidade Digital	5.000.000,00
Finanças	PMAT - Programa de Modernização da Administração Tributária	10.000.000,00
Serviços Públicos / Agricultura	Convênio Pró-Vias	3.000.000,00
Educação	Reformas e Expansões de Estabelecimentos de Ensino	910.000,00
Educação	Construção de Estabelecimentos de Ensino	1.810.000,00
Educação	Aquisição/Desapropriação de Imóveis	200.000,00
Saúde	Aquisição/Desapropriação de Imóveis	100.000,00
Saúde	Reforma e Ampliação de Unidades de Saúde	195.000,00
Saúde	Construção e Implantação ESF Jd. Renascença	468.100,00
Saúde	Construção e Implantação ESF Jd. Santa Paula	488.100,00
Saúde	Construção e Implantação UPA	1.100.100,00
Saúde	Construção Canil Municipal	180.000,00
SAECIL	Reformas, construções e ampliações de prédios da SAECIL	300.000,00
SAECIL	Reservatórios	400.000,00
SAECIL	Adutoras e Sub adutoras	1.000.000,00
SAECIL	Aquisição de Veículos e Máquinas	450.000,00
SAECIL	Redes de Água	200.000,00
SAECIL	Redes de Esgoto	150.000,00
SAECIL	Tratamento de Lodo	150.000,00
SAECIL	Construção e ampliação dos Emissários de Esgoto	300.000,00
SAECIL	Aquisição de Imóveis	50.000,00
SAECIL	Controle de Perdas	200.000,00
Lemeprev	Aquisição de Imóveis	300.000,00
Total		26.951.300,00

Limites Constitucionais

Área de Financiamento	Limite	Previsão de Aplicação
Ensino	Mínimo 25%	25,31%
FUNDEB	Mínimo 60%	87,98%
FUNDEB	Máximo 40%	12,02%
Saúde	Mínimo 15%	31,43%
Pessoal e Encargos *	Máximo 54%	49,82%

* A previsão de aplicação para o pessoal e encargos foi calculado com base na previsão de arrecadação da receita corrente líquida.