Audiência Pública

Lei de Orçamento Anual (LOA) - 2011

Prefeitura Do Município De Leme

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Fundamento Legal

Constituição Federal – 1988

Art. 165 –Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão:
I –o plano plurianual
II –as diretrizes orçamentárias
III –os orçamentos anuais

(...)
§ 9.º Cabe à lei complementar:
I - dispor sobre o exercício financeiro, a vigência, os prazos, a elaboração e a organização do plano plurianual, da lei de diretrizes orçamentárias e da lei orçamentária anual.

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Fundamento Legal

Lei Complementar 101/2000 (LRF)

LRF Art. 48. São instrumentos de transparência da gestão fiscal, aos quais será dada ampla divulgação, inclusive em meios eletrônicos de acesso público: os planos, orçamentos e leis de diretrizes orçamentárias; as prestações de contas e o respectivo parecer prévio; o Relatório Resumido da Execução Orçamentária e o Relatório de Gestão Fiscal; e as versões simplificadas desses documentos.

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Fundamento Legal

Lei Complementar 101/2000 (LRF)

LRF Art. 48. - Parágrafo único.

A transparência será assegurada também mediante:

I – incentivo à participação popular e realização de audiências públicas, durante os processos de elaboração e discussão dos planos, lei de diretrizes orçamentárias e orçamentos;
(...)

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

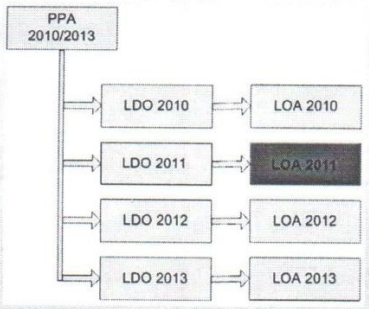
Fundamento Legal

A Lei Orçamentária Anual (LOA) é uma lei elaborada pelo Poder Executivo que estabelece as despesas e as receitas que serão realizadas no próximo ano. A Constituição determina que o Orçamento deve ser votado e aprovado até o final de cada ano.

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Linha do Tempo



Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Princípio Trazido pela LRF

Princípio do Equilíbrio: O princípio do equilíbrio fiscal significa que todas as despesas fixadas devem estar cobertas pelas receitas previstas. Só se gasta aquilo que se arrecada.

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Prazo de Envio a Câmara Municipal

Prazo Legal da LOA

Lei Orgânica do Município — OU → Constituição Estadual

Para o estado de SP o prazo está previsto no art.39, Inc. I dos Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT) na constituição estadual que prevê como 30 de Setembro.

Na Lei Orgânica Municipal o prazo estabelecido para a entrega da LOA é **30 de Setembro.**

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Etapas

- EXECUTIVO ELABORA PROJETO DE LEI
- PREFEITURA REALIZA AUDIÊNCIA PÚBLICA
- PROJETO DE LEI SEGUE PARA A CÂMARA
- CÂMARA REALIZA AUDIÊNCIA PÚBLICA
- VEREADORES PROPÕEM EMENDAS
- CÂMARA DISCUTE E APROVA
- PREFEITURA SANCIONA A LEI
- PACOTE É TRANSMITIDO AO AUDESP

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Evolução dos Orçamentos

	2006	2007	2008	2009	2010 (Orç.)
RECEITAS	87.177.227,68	103.664.501,31	116.927.655,78	127.735.781,90	176.361.570,00
CORRENTES	86.840.025,80	97.015.146,71	113.663.748,22	121.710.366,29	169.121.570,00
CAPITAL	337.201,88	6.649.354,60	3.263.907,56	6.025.415,61	7.240.000,00
DESPESAS	82.144.484,56	99.180.430,53	113.707.877,10	133.158.026,99	176.361.570,00
CORRENTE	74.669.276,93	86.485.111,95	102.447.789,60	115.804.041,87	138.668.134,15
CAPITAL	7.475.207,63	12.695.318,58	11.260.087,50	17.353.985,12	22.214.913,00
RESERVA					15.478.522,85
SUPERÁVIT/DÉFICIT	*5.032.743,12*	*4.484.070,78*	*3.219.778,68*	*-5.422.245,09*	*0,00*

Crescimento Receitas Correntes	11,72%	17,16%	7,08%	38,95%
Crescimento Receita Total	18,91%	12,79%	9,24%	38,07%
Crescimento Despesas Correntes	15,82%	18,46%	13,04%	19,74%
Crescimento Despesa Total	20,74%	14,65%	17,11%	32,45%

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

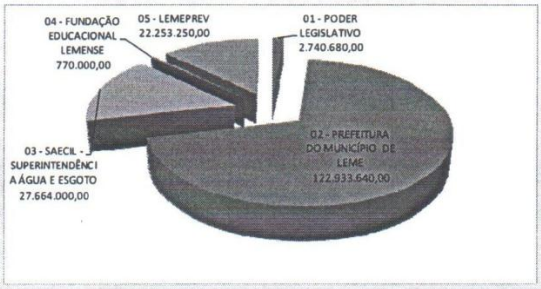
Despesa por Órgãos

Órgão	Origem dos Recursos	Valores 2011
01 - PODER LEGISLATIVO	TOTAL	2.740.680,00
	VALOR PRÓPRIO	2.740.680,00
	VALOR VINCULADO	-
02 - PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE LEME	TOTAL	122.933.640,00
	VALOR PRÓPRIO	80.203.320,00
	VALOR VINCULADO	42.730.320,00
03 - SAECIL - SUPERINTENDÊNCIA ÁGUA E ESGOTO	TOTAL	27.664.000,00
	VALOR PRÓPRIO	20.464.000,00
	VALOR VINCULADO	7.200.000,00
04 - FUNDAÇÃO EDUCACIONAL LEMENSE	TOTAL	770.000,00
	VALOR PRÓPRIO	770.000,00
	VALOR VINCULADO	-
05 - LEMEPREV	TOTAL	22.253.250,00
	VALOR PRÓPRIO	22.253.250,00
	VALOR VINCULADO	-
TOTAL DO ORÇAMENTO DE 2011		176.361.570,00

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Despesa por Órgãos



Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

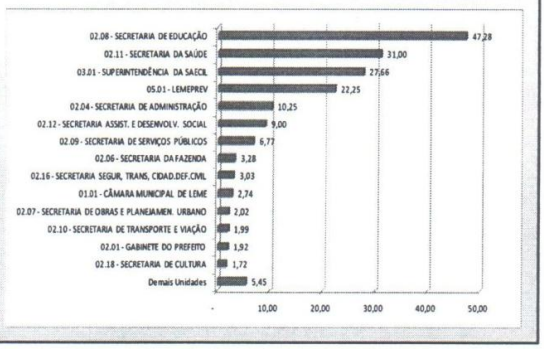
Despesa por Unidade

Unidade	Valores 2011
01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DE LEME	2.740.680,00
02.01 - GABINETE DO PREFEITO	1.918.600,00
02.03 - SECRETARIA DE GOVERNO	86.300,00
02.04 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	10.252.345,70
02.05 - SECRETARIA DOS NEGÓCIOS JURÍDICOS	1.469.100,00
02.06 - SECRETARIA DA FAZENDA	3.278.672,85
02.07 - SECRETARIA DE OBRAS E PLANEJAMEN. URBANO	2.018.337,00
02.08 - SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	47.278.100,00
02.09 - SECRETARIA DE SERVIÇOS PÚBLICOS	6.765.363,07
02.10 - SECRETARIA DE TRANSPORTE E VIAÇÃO	1.866.400,00
02.11 - SECRETARIA DA SAÚDE	31.000.500,00
02.12 - SECRETARIA ASSIST. E DESENVOLV. SOCIAL	9.002.391,38
02.13 - SECRETARIA DE AGRICULT., IND. E COMÉRCIO	810.800,00
02.14 - SECRETARIA DO MEIO AMBIENTE	1.158.400,00
02.15 - SECRETARIA DE ESPORTES E TURISMO	815.200,00
02.16 - SECRETARIA SEGUR, TRANS, CIDAD.DEF.CIVIL	3.032.200,00
02.17 - SECRETARIA DE COMUNICAÇÃO SOCIAL	338.900,00
02.18 - SECRETARIA DE CULTURA	1.722.000,00
03.01 - SUPERINTENDÊNCIA DA SAECIL	27.864.000,00
04.01 - FUNDAÇÃO EDUCACIONAL LEMENSE	770.000,00
05.01 - LEMEPREV	22.253.250,00
Total	**176.361.570,00**

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Despesa por Unidade



Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Legislativo

2010: R$ 2.700.000,00

JAN	225.000,00	ABR	225.000,00	JUL	225.000,00	OUT	225.000,00
FEV	225.000,00	MAI	225.000,00	AGO	225.000,00	NOV	225.000,00
MAR	225.000,00	JUN	225.000,00	SET	225.000,00	DEZ	225.000,00

2011: R$ 2.740.680,00

JAN	228.390,00	ABR	228.390,00	JUL	228.390,00	OUT	228.390,00
FEV	228.390,00	MAI	228.390,00	AGO	228.390,00	NOV	228.390,00
MAR	228.390,00	JUN	228.390,00	SET	228.390,00	DEZ	228.390,00

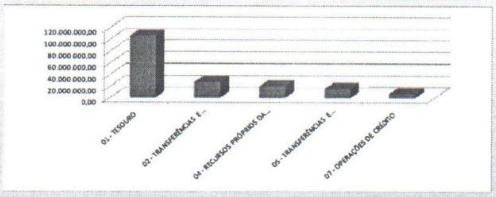
Aumento: 1,51%

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Despesas por Recursos

Recurso	Previsão
01 - TESOURO	105.952.150,00
02 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	26.978.180,00
04 - RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	20.479.100,00
05 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	15.752.140,00
07 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	7.200.000,00
Total	**176.361.570,00**



Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Principais Receitas

IPTU		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	8.307.169,56	#DIV/0!
2010	15.450.000,00	85,98%
2011	17.000.000,00	10,03%

IRRF		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	1.357.169,12	#DIV/0!
2010	1.540.750,00	13,53%
2011	1.469.600,00	-4,62%

ITBI		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	968.890,54	#DIV/0!
2010	1.545.000,00	59,46%
2011	1.600.000,00	3,56%

ISS		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	8.339.038,04	#DIV/0!
2010	7.522.990,00	-9,79%
2011	8.310.100,00	10,46%

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Principais Receitas

TAXAS		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	674.938,25	#DIV/0!
2010	1.020.500,00	51,20%
2011	990.200,00	-2,97%

ICMS		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	15.225.986,48	#DIV/0!
2010	17.675.421,60	16,09%
2011	19.500.000,00	10,32%

IPVA		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	4.099.788,49	#DIV/0!
2010	5.301.711,39	29,32%
2011	5.625.000,00	6,10%

IPI		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	112.014,14	#DIV/0!
2010	138.000,00	23,20%
2011	138.000,00	0,00%

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Principais Receitas

FPM		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	12.157.367,87	#DIV/0!
2010	12.300.000,00	1,17%
2011	12.750.000,00	3,66%

ITR		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	127.663,78	#DIV/0!
2010	62.400,00	-51,12%
2011	63.750,00	2,16%

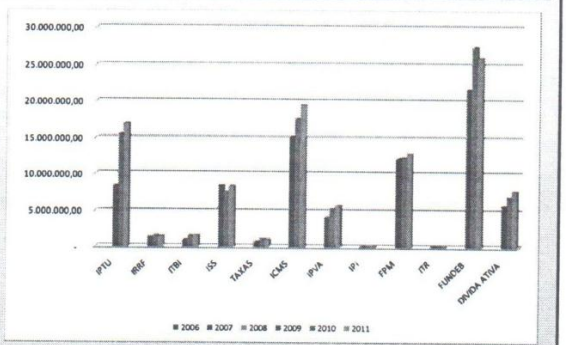
FUNDEB		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	21.722.300,02	#DIV/0!
2010	27.473.766,46	26,48%
2011	26.000.000,00	-5,36%

DIVIDA ATIVA		
Exercício	Arrecadação	Evolução
2009	5.688.344,04	#DIV/0!
2010	6.933.000,00	21,88%
2011	7.630.500,00	10,06%

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Principais Receitas



Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Programas de Governo

Programa	Previsão
0001 - ADMINISTRAÇÃO DO PODER LEGISLATIVO	2.740.680,00
0002 - ADMINISTRAÇÃO DO PODER EXECUTIVO	17.239.818,55
0003 - OBRAS PÚBLICAS	1.818.337,00
0004 - OCA - TRANSPORTE ESCOLAR - PASSARO AZUL	3.410.000,00
0005 - OCA - MERENDUCANDO	4.400.000,00
0006 - OCA - EU + VOCE = NÓS	356.000,00
0007 - OCA - CONSTRUINDO O FUTURO	11.692.100,00
0009 - OCA - ALUNO@ESCOLA	50.000,00
0010 - OCA - UM NOVO OLHAR PARA O FUNDAMENTAL	600.000,00
0011 - OCA - ARTE & VIDA	180.000,00
0012 - APOIO A EDUCAÇÃO	490.000,00
0013 - OCA - FUNDEB	26.100.000,00
0014 - GESTÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	6.765.393,07
0015 - FROTA MUNICIPAL	1.986.400,00
0016 - SAÚDE PARA TODOS	17.812.400,00
0017 - ASSISTÊNCIA FARMACEUTICA	1.370.100,00
0018 - MAC - AMBULATORIAL E HOSPITALAR	8.243.600,00
0019 - PAB VARIAVEL	2.922.900,00
0020 - OCA - PROMOVENDO VIDAS SAUDÁVEIS	52.000,00

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Programas de Governo

Programa	Previsão
0021 - VIGILANCIA EM SAUDE	599.500,00
0022 - GESTÃO SOCIAL	2.941.080,38
0023 - APOIO AO IDOSO	730.671,00
0024 - APOIO AOS PORTADORES DE DEFICIÊNCIA	386.840,00
0025 - OCA - APOIO E PROTEÇÃO À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	1.188.763,00
0026 - APOIO A JUVENTUDE	404.100,00
0027 - APOIO À COMUNIDADE	3.350.937,00
0028 - APOIO A AGRICULTURA	14.000,00
0029 - APOIO A INDUSTRIA	495.000,00
0030 - APOIO AO COMÉRCIO E SERVIÇOS	17.000,00
0031 - NATURALEME	1.158.400,00
0032 - CONHEÇA LEME	214.500,00
0033 - LEME CAMPEÃ	600.700,00
0034 - PROTEGER, SERVIR E PRESERVAR	2.571.900,00
0035 - ORIENTAR E SINALISAR	394.800,00
0036 - SOLDADO DO FOGO	55.000,00
0037 - CIDADANIA E DEFESA CIVIL	10.500,00
0038 - LEME INFORMADA	338.900,00
0039 - APOIO A CULTURA	1.722.000,00
0040 - ENSINO PROFISSIONALIZANTE	770.000,00

Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Programas de Governo

Programa	Previsão
0041 - APOIO ADMINISTRATIVO	6.005.000,00
0042 - SANEAMENTO BASICO AGUA/ESGOTO	19.617.750,00
0043 - RECURSOS HIDRICOS	761.250,00
0044 - DIVIDAS CONTRATADAS	1.280.000,00
0045 - MANUTENÇÃO DO TIRO DE GERRA - TG. 02-074	50.000,00
0046 - APOIO TÉCNICO IMOBILIÁRIO	200.000,00
0047 - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	22.253.250,00
Total	**176.361.570,00**

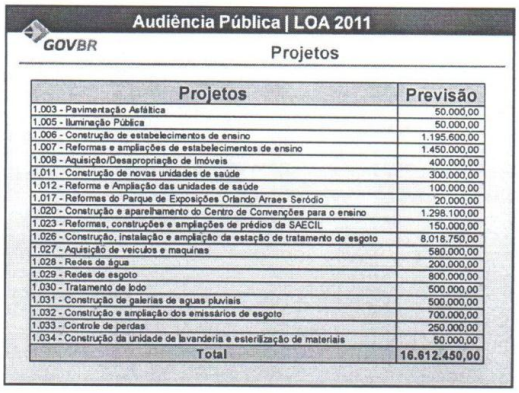
Audiência Pública | LOA 2011

GOVBR

Limites Constitucionais

Limites Constitucionais		
Área de Financiamento	**Limite**	**Previsão de Aplicação**
Ensino	25%	25,56%
FUNDEB	60%	72,46%
Saúde	15%	19,56%
Pessoal e Encargos *	54%	39,88%

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



Projetos	Previsão
1.003 - Pavimentação Asfáltica	50.000,00
1.005 - Iluminação Pública	50.000,00
1.006 - Construção de estabelecimentos de ensino	1.195.600,00
1.007 - Reformas e ampliações de estabelecimentos de ensino	1.450.000,00
1.008 - Aquisição/Desapropriação de Imóveis	400.000,00
1.011 - Construção de novas unidades de saúde	300.000,00
1.012 - Reforma e Ampliação das unidades de saúde	100.000,00
1.017 - Reformas do Parque de Exposições Orlando Arraes Seródio	20.000,00
1.020 - Construção e aparelhamento do Centro de Convenções para o ensino	1.298.100,00
1.023 - Reformas, construções e ampliações de prédios da SAECIL	150.000,00
1.026 - Construção, instalação e ampliação de estação de tratamento de esgoto	8.018.750,00
1.027 - Aquisição de veículos e maquinas	580.000,00
1.028 - Redes de água	200.000,00
1.029 - Redes de esgoto	800.000,00
1.030 - Tratamento de lodo	500.000,00
1.031 - Construção de galerias de aguas pluviais	500.000,00
1.032 - Construção e ampliação dos emissários de esgoto	700.000,00
1.033 - Controle de perdas	250.000,00
1.034 - Construção da unidade de lavanderia e esterilização de materiais	50.000,00
Total	**16.612.450,00**

e