

AUDIÊNCIA PÚBLICA

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – LDO
LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – LOA
2016

Apresentação: Ademir Alves Valente

Legislação: art. 48 da Lei Complementar Nº 101 de 04 de maio de 2000. Lei de Responsabilidade Fiscal

EXPOSIÇÃO TEÓRICA

Bruno (2008, p. 30), leciona que “como segundo instrumento orçamentário temos a Lei de Diretrizes Orçamentárias, que visa fundamentalmente, estabelecer as bases e metas a serem priorizadas pela Administração, contidas no plano plurianual, e que servirá de orientação na elaboração do orçamento anual, ao menos de sua proposta.”

Diferente do Plano Plurianual (PPA), a Lei de Diretrizes Orçamentárias é elaborada apenas para 01 (um) exercício financeiro, ou seja, um planejamento de curto prazo, **estabelecendo metas e prioridades da Administração Pública**, servindo de base para a elaboração do Orçamento e levando sempre em consideração as ações aprovadas no PPA.

A Lei Orçamentária Anual, é elaborada para 01 (um) exercício financeiro, mantendo as bases estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e fazendo a previsão das receitas e a fixação das despesas.

Mendes (2010, p. 34) explica que “a Lei Orçamentária Anual é o instrumento pelo qual o poder público prevê a arrecadação de receitas e fixa a realização de despesas para o período de um ano. A LOA é o orçamento por excelência ou o orçamento propriamente dito.”

MENDES, Sérgio. **Administração Financeira e Orçamentária**. São Paulo: Método, 2010

Instrumentos de planejamento

Período de Abrangência		
Quadrienal	Anual	Anual
Plano Plurianual PPA	Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO	Lei Orçamentária Anual - LOA

Fonte: XI Ciclo de Estudos de Controle Público da Administração Municipal – (2009, p. 41)

A tabela acima demonstra de forma clara e objetiva que os instrumentos de planejamentos estão interligados devendo ainda ser compatíveis.

A compatibilidade entre os instrumentos de planejamento foi determinada através do artigo 5º da Lei Complementar 101/2000 que estabelece que “o projeto de lei orçamentária anual, elaborado de forma compatível com o plano plurianual, com a lei de diretrizes orçamentárias e com as normas desta Lei Complementar.” (BRASIL, 2000)

ARRECADAÇÃO



TOTAL GERAL DE RECEITAS PREVISTAS PARA O EXERCÍCIO DE 2016

Descrição	2016
Receita Tributária	2.323.210,00
Receita de Contribuições	420.000,00
Receita Patrimonial	133.656,00
Receita de Serviços	23.000,00
Transferências Correntes	17.393.678,00
Outras Receitas Correntes	248.300,00
Receita de Capital	7.980.000,00
(-) Dedução IPTU	-150.000,00
(-) Dedução p/ FUNDEB	-2.399.210,00
TOTAL	25.972.634,00

Pelos dados acima apresentados, nota-se que as Transferências Correntes ganham destaque, uma vez que, as principais fontes de arrecadação do Município são o FPM, o ICMS e o FUNDEB. As Receitas de Capital estão relacionadas com as Propostas e Projetos de Convênios junto a União, dentre os quais destaca-se: Construção da Estação de Tratamento e Canalização de Redes de Esgoto Sanitário – PAC2, Construção de Cancha de Bocha, Construção de Centro de Educação Infantil, Pavimentação de Ruas, Operação de Crédito. Construção da Casa da Cultura e Museu Histórico.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA PARA O EXERCÍCIO DE 2016

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR R\$	%
IPTU	570.000,00	3,17%
IMPOSTO DE RENDA	216.010,00	1,20%
ITBI	170.000,00	0,94%
ISS	450.000,00	2,50%
TAXA DE LIMPEZA PÚBLICA	180.000,00	1,00%
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	300.000,00	1,67%
OUTRAS REC. TRIBUTÁRIAS	287.200,00	1,60%
COSIP	400.000,00	2,22%
RECEITA PATRIMONIAL	133.656,00	0,74%
FPM	5.527.000,00	30,72%
FPM (1%)	500.000,00	2,78%
SUS	755.000,00	4,20%
FNDE	425.000,00	2,36%
FNAS	190.128,00	1,06%
ICMS	3.850.000,00	21,40%
IPVA	720.000,00	4,00%
IPI	56.000,00	0,31%
FUNDEB	2.500.000,00	13,89%
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	762.640,00	4,24%
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	17.992.634,00	100,00%

ESPAÇO PARA

PERGUNTAS

DÚVIDAS

AÇÕES E INVESTIMENTOS



CAMARA DE VEREADORES

Programa: 101 – Processo Legislativo

Ação	2014	2015	2016
Manut.das Atividades Legislativas	744.000,00	803.000,00	867.000,00
Pessoal e Encargos	517.200,00	523.000,00	582.000,00
Transf. a Inst. Privadas sem Fins Lucrativos (3350)	18.000,00	20.000,00	20.400,00
Outras Despesas Correntes	184.800,00	236.000,00	229.600,00
Transf. a Inst. Privadas sem Fins Lucrativos (4450)	0,00	0,00	15.000,00
Investimentos	24.000,00	24.000,00	20.000,00

Cumprir as funções básicas do Poder Legislativo, exercer a função de controlador externo dos atos do Poder Executivo e administrar as atividades da Câmara de Vereadores. Modernizar a estrutura administrativa e proporcionar condições adequadas para os trabalhadores do legislativo. Reestruturar o plano de cargos e salários do legislativo municipal.

GABINETE DO PREFEITO E VICE PREFEITO

Programa: 201 – Atividades de Administração Superior

Ação	2014	2015	2016
Manut. do Gabinete do Prefeito e Vice-Prefeito	450.000,00	445.000,00	540.000,00
Pessoal e Encargos	370.000,00	400.000,00	440.000,00
Outras Despesas Correntes	75.000,00	40.000,00	90.000,00
Investimentos	5.000,00	5.000,00	10.000,00

Manutenção das atividades de administração e coordenação superior com instalações e equipamentos adequados, propiciando condições de mobilidade as atividades da administração superior. Aquisição de veículo. Realização de Concurso Público para regularização e adequação do quadro de pessoal de acordo com a legislação vigente. Promover a implantação do sistema de custos na administração, modernização e ampliação dos sistemas de controle interno e jurídico municipal. Implantação do Programa de Qualidade Total. Criar o Conselho Consultivo de Desenvolvimento. Reestruturar o plano de cargos e salários dos servidores.

Programa: 202 – Conselho Tutelar

Ação	2014	2015	2016
Manut. das Ativ. Do Conselho Tutelar	100.000,00	90.000,00	120.000,00
Pessoal e Encargos	70.000,00	75.000,00	85.000,00
Outras Despesas Correntes	25.000,00	10.000,00	20.000,00
Investimentos	5.000,00	5.000,00	15.000,00

Atender crianças e adolescentes em situação de risco e direitos violados para cumprimento ao seus direitos; Capacitação dos servidores do Conselho Tutelar. Celebrar convênios com entidades afins para apoio no atendimento àqueles que estão em cumprimento de medida sócio-educativa. Aquisição de Veículo. Aquisição de Equipamentos e Mat. Permanentes novos. Aquisição de Uniformes de identificação; Implantação do Projeto "Roberto Piccinnine Criança contra as Drogas".

Programa: 203 – FUNREBOM - FUNDO REEQUIP. DO CORPO DE BOMBEIROS

Ação	2014	2015	2016
Manut. Das Ativ. Do FUNREBOM	30.000,00	30.000,00	32.500,00
Outras Despesas Correntes	25.000,00	20.000,00	15.000,00
Investimentos	5.000,00	10.000,00	17.500,00

Firmar Convênio com o Corpo de Bombeiros para manutenção das atividades de fiscalização, bem como, a instalação de uma unidade do Corpo de Bombeiros Comunitário. Realizar através da Organização de Bombeiro Militar a cuja circunscrição pertence o município o planejamento e coordenação da execução do serviço de prevenção e extinção de incêndios, de busca e salvamento de vidas e de proteção de bens materiais e sinistros de qualquer natureza, estabelecidos no Art. 108 da Constituição Estadual; Capacitar funcionários municipais e voluntários para atuação conjunta em ações de defesa civil; Incentivar a integração das brigadas industriais de incêndio e segmentos organizados da comunidade local, visando estruturar respostas de reação a eventuais sinistros de forma pronta e organizada; Assessorar o poder público municipal nos assuntos ligados a defesa civil e a segurança contra incêndios; Promover através da organização de Bombeiro Militar mais próxima da sede do município o atendimento das chamadas de ocorrências que caracterizem o perfil de atendimento proposto pelo Corpo de Bombeiros Militar; Fornecer as especificações técnicas para as aquisições de equipamentos realizadas pela administração municipal com recursos do presente convênio; Encaminhar os pedidos sempre que necessário e quando houver recursos financeiros disponíveis na conta convênio, para pagamento de despesas de custeio e/ou investimento da fração do Corpo de Bombeiros Militar sediado no Município; Zelar pelo perfeito uso, conservação e manutenção dos equipamentos adquiridos pelo município e colocados a disposição do Corpo de Bombeiros Militar; Restituir o material permanente ao Município, que o Corpo de Bombeiros Militar recebeu para uso no atendimento da comunidade quando estiver inservível para uso, para fins de baixa do patrimônio. Elaborar o plano de aplicação anual dos recursos financeiros da conta convênio.

SECRETARIA DE FINANÇAS**Programa: 301 – Atividades de Administração Financeira**

Ação	2014	2015	2016
Administração Financeira	950.000,00	944.982,16	885.000,00
Pessoal e Encargos	700.000,00	770.000,00	700.000,00
Transf. a Inst. Privadas sem fins lucrativos	110.000,00	100.000,00	85.000,00
Outras Despesas Correntes	130.000,00	64.982,16	90.000,00
Investimentos	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Ampliar e melhorar o serviço de informação ao cidadão com base na legislação vigente, modernizar o software para processar o volume de informações e o portão da transparência. Ampliar e modernizar os departamentos de tributação, pessoal, contábil e financeiro. Aquisição de Veículo. Oferecer cursos de reciclagem ao pessoal com incentivo à rotação de setores para ampliar os conhecimentos estabelecendo intercâmbio entre as funções. Interagir com as demais Secretarias para implantação do sistema descentralizado de gerência dos recursos, arrecadar os tributos de competência do município, controlar a arrecadação, produzir relatórios gerenciais, controlar os limites de gastos para atender a legislação e cumprir o mandamento constitucional. Ampliar e Melhorar a estrutura física. Implantar o Programa de Recuperação Fiscal aos devedores do município. Reestrutura o plano de cargos e salários dos servidores municipais. Atualizar a planta de valores dos imóveis do município.

DÍVIDA CONTRATADA

Programa: 302 – Amortização da Dívida e Encargos

Ação	2014	2015	2016
Amortização e Encargos da Dívida	500.000,00	650.000,00	522.500,00
Encargos da Dívida	150.000,00	150.000,00	65.000,00
Amortização da Dívida	350.000,00	500.000,00	457.500,00

Amortização da Dívida junto ao BADESC e Caixa Econômica Federal com pagamento de juros e encargos da dívida. Contratação de Operação de Crédito. Contratação de novos financiamentos.

CREDOR	Objeto Financiado	2016				
		nº Parcelas	Amortização (R\$ Parcela)	Valor Total a ser Amortizado	Juros R\$	Total R\$
Badesc - 2012008101	Caminhões e Carregadeira	6	16.666,67	100.000,02	3.910,00	103.910,02
Badesc -2013032301	Ônibus Escolar e Pavimentação	12	29.205,86	350.470,32	0,00	350.470,32
Caixa Econ. - Pro Transpo	Pavimentação			6.525,45	59.453,93	65.979,38
TOTAL			45.872,53	450.470,34	63.363,93	454.380,34

PASEP

Programa: 304 – Contribuições

Ação	2014	2015	2016
Contribuição junto ao Pasep	150.000,00	170.000,00	170.000,00
Transf. a União	150.000,00	170.000,00	170.000,00

Atender a legislação vigente, contribuindo com a formação do PASEP.

Desde 1988 o Fundo PIS-PASEP não conta com a arrecadação para contas individuais. O art. 239 da Constituição Federal alterou a destinação dos recursos provenientes das contribuições para o PIS e para o PASEP, que passaram a ser alocados ao Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT, para o custeio do Programa do Seguro-Desemprego, do Abono Salarial e ao financiamento de Programas de Desenvolvimento Econômico pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES. O Seguro-Desemprego e o Abono Salarial (o abono do PIS) são administrados pelo Conselho Deliberativo do Fundo de Amparo ao Trabalhador - CODEFAT, vinculado ao Ministério do Trabalho e Emprego.

SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO

Programa: 401 – Administração e Planejamento

Ação	2014	2015	2016
Administração e Planejamento	750.000,00	780.000,00	830.000,00
Pessoal e Encargos	410.000,00	420.000,00	470.000,00
Transf. a Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	0,00	10.000,00	0,00
Outras Despesas Correntes	330.000,00	340.000,00	340.000,00
Investimentos	10.000,00	10.000,00	20.000,00

Modernizar o sistema de informática para processar os informações de forma rápida e segura. Ampliar e modernizar os departamentos administrativos. Criar e manter o sistema de informação ao cidadão. Implantar o Programa de Qualidade Total. Criar a Secretaria Executiva. Manter e Ampliar a transparência pública quanto ao emprego dos recursos públicos e assegurar a continuidade do fortalecimento da Instituição Pública Municipal. Criar o Conselho Consultivo de Desenvolvimento. Reestruturar o Plano de Cargos e Salários dos Servidores. Melhorar a estrutura física. Oferecer cursos de reciclagem ao pessoal administrativo com incentivo à rotação de setores para ampliar os conhecimentos estabelecendo intercâmbio entre as funções. Interagir com as demais Secretarias para implantação do sistema descentralizado de gerência dos recursos. Realizar concurso publico. Manutenção da Casa da Cidadania e implantação do PROCON. Viabilizar a Implantação do Plano Diretor.

ESPAÇO PARA

PERGUNTAS

DÚVIDAS



Programa: 501 – Educação Básica

Ações	2014	2015	2016
Manut. Ativ. Ensino Fundamental	1.700.000,00	2.196.082,15	2.290.000,00
Transporte Escolar Conv. Estado	165.000,00	180.000,00	200.000,00
PNATE – Programa Nac. de Apoio ao Transp. Escolar	80.500,00	75.600,00	80.500,00
Pessoal e Encargos	1.400.000,00	1.886.082,15	2.000.000,00
Outras Despesas Correntes	500.000,00	535.600,00	550.500,00
Investimentos	45.500,00	30.000,00	20.000,00

Assegurar a igualdade nas condições de acesso, permanência e êxito do aluno matriculado no ensino fundamental. Adaptar os prédios escolares para receber alunos portadores de necessidades especiais; Construir salas de aula, auditório, refeitório, arquibancadas, banheiros, vestiário. Viabilizar emborrachamento na quadra do ginásio de esportes da escola; Fazer a cobertura do parque infantil; Implantar brinquedoteca e sala multifuncional; Adquirir ônibus para o transporte escolar; Ampliar o acervo da biblioteca escolar; Criar mecanismo de avaliação e valorização do professor conforme desempenho anual; Reformar a estrutura dos Prédios Escolares; Climatizar as salas de aula; Instituir a disciplina de Educação para o Trânsito. Contratar monitores para todos os veículos do Transporte Escolar. Proporcionar curso de formação continuada para os professores e específicos para os demais funcionários e viagem de estudo para alunos e professores. Fomentar a permanência dos alunos na escola com profissionais capacitados para desenvolver atividades extracurriculares. Promover encontros e palestras voltados à comunidade. Instituir o Programa Escola Aberta à Comunidade para atividades durante os finais de semana. Implantar o laboratório de ciências biológicas. Aquisição de Veículo. **Programa Mais Educação. Ativar a Banda Municipal. Implantar e Manter os Projetos: Oficina de dança; Informática Básica para melhor idade; Projeto da Língua Italiana.**

Programa: 502 – Merenda Escolar

Ação	2014	2015	2016
Merenda Escolar	200.500,00	270.600,00	236.000,00
Recursos Próprios		180.000,00	150.000,00
Recursos PNAE		90.600,00	86.000,00
Outras Despesas Correntes	200.500,00	270.600,00	236.000,00

Promover a alimentação saudável no ambiente escolar, testando metodologias e estratégias que possibilitem sua reprodutibilidade em outros locais e contextos, envolvendo as escolas de Ensino Infantil e Fundamental; Criar hortas orgânicas como incentivo à alimentação saudável. Fomentar o aumento na aplicação dos recursos financeiros em gêneros alimentícios advindos da Agricultura Familiar. **Capacitação para manipuladoras de alimento. Concurso Culinária.**

Programa: 507 – Ensino Infantil

Ações	2014	2015	2016
Manut. Da Educação Infantil	1.829.223,98	1.734.500,00	2.320.000,00
Constr. Centro de Educ. Infantil e Aquis. de Equip.	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Pessoal e Encargos	1.650.000,00	1.604.500,00	2.150.000,00
Outras Despesas Correntes	150.000,00	100.000,00	150.000,00
Investimentos	829.223,98	830.000,00	820.000,00

Proporcionar curso de formação continuada para os professores, cursos específicos para os demais funcionários e viagem de estudo; Oportunizar a criança a participar de atividades que promovam o seu desenvolvimento, social, físico e intelectual; Aquisição de equipamentos que venham a contribuir com o ensino aprendizagem; Construir e equipar salas de aulas; Construir sala de reuniões e palco coberto; Cobrir e adquirir parque infantil; Construção de mais um Centro de Educação Infantil; Construção de uma sala multifuncional e Brinquedoteca; Assegurar a igualdade nas condições de acesso, permanência aos alunos portadores de necessidades especiais; Adquirir livros e materiais pedagógicos para as unidades de educação infantil; Promover encontros e palestras voltados à comunidade; Aquisição de computadores e impressora para a sala de professores dos CEIs; Construção do lactário; Construção do muro para o Centro de Educação Infância Feliz; Implantação de interfone e central telefônica. Construção de Refeitório e Cozinha nos CEIs.

Programa: 506 – Salário Educação

Ação	2014	2015	2016
Salário Educação	191.500,00	240.500,00	306.000,00
Outras Despesas Correntes	120.000,00	100.000,00	150.000,00
Investimentos	71.500,00	140.500,00	156.000,00

Construção, reforma e adequação do prédio escolar, capacitação de professores, aquisição de material didático-pedagógico, transporte escolar e aquisição de equipamentos para a escola. Aquisição de veículo. Uniforme aos professores, alunos e demais servidores da educação. Aquisição de kit pedagógico. Proporcionar viagens de estudos aos professores e alunos.

Programa: 505 – Educar – Ensino Supletivo

Ação	2014	2015	2016
Educação de Jovens e Adultos	50.000,00	50.000,00	10.000,00
Outras Despesas Correntes	50.000,00	50.000,00	10.000,00

Incentivar e motivar os estudantes a concluírem os cursos, objetivando aumentar a qualificação profissional; Fazer campanha de conscientização aos jovens e adultos da necessidade de completar a educação para obterem melhores perspectivas no mercado de trabalho e cidadania em geral; Melhorar o atendimento aos alunos que frequentam o Núcleo Avançado de Ensino Supletivo-NAES; Equipar a unidade conforme necessidades. **Promover palestras e cursos técnicos.**

Programa: 504 – Esporte e Lazer

Ações	2014	2015	2016
Manut. Atividades Desporto Amador	170.000,00	163.000,00	195.000,00
Pessoal e Encargos	90.000,00	98.000,00	130.000,00
Outras Despesas Correntes	70.000,00	60.000,00	60.000,00
Investimentos	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Construção de Canchas de Bocha	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Investimentos	300.000,00	300.000,00	300.000,00

Apoiar a prática desportiva para melhor qualidade de vida da população e a participação com equipes da própria cidade em eventos, tais como: JIMAVI, JASC, OLESC, JASTI, JOGUINHOS, LIGA SDR, COPAS MUNICIPAIS NA REGIÃO, TORNEIO DE VERÃO e outras competições de nível regional; Sedar competições de nível regional e estadual; Instalar Iluminação e Construir Alambreado no Estádio Municipal de Futebol e na pista de atletismo; Promover as competições internas dentro do calendário esportivo anual tais como: Campeonato Municipal Interbairros, Campeonato Municipal Entre Famílias, Torneio do Trabalhador, Campeonato Municipal de Veteranos, Campeonato Municipal de Bocha, Campeonato de Vôlei de Areia, Seletivas para o JASTI, jogos do ENACEL e outras competições a serem desenvolvidas; Construir uma cancha municipal de Bocha junto ao Ginásio Municipal; Contratar mais um profissional da área esportiva para o desenvolvimento de outras modalidades esportivas; Reformar, ampliar e revitalizar a praça municipal com a reforma do campo de futebol suíço, quadra de vôlei, pista de skate, playground e a plantação de árvores em seu entorno. Dar continuidade as escolinhas de futebol no Ginásio Municipal e desenvolver novas modalidades; Construir praças de lazer nas áreas de equipamentos urbanos dos loteamentos; Instalar Academias ao ar Livre; Incrementar os parques com novos brinquedos; Construir Pavilhão de Festas e Eventos. Implantar projetos para desenvolver xadrez, tênis de mesa e atletismo; Iniciar projeto de prática esportiva no estádio municipal.

Programa: 508 – Educação Especial

Ações	2014	2015	2016
Manut. Ativ. Educação Especial	30.000,00	40.000,00	45.000,00
Transf. a Inst. Privadas s/ Fins Lucrativas	30.000,00	35.000,00	40.000,00
Outras Despesas Correntes	0,00	5.000,00	5.000,00

Assegurar a igualdade nas condições de acesso, e atendimento para essas pessoas que precisam de um atendimento especial. Aquisição de 01 veículo adequado ao transporte de pessoas com deficiências físicas. Apoio para visitas, participação de jogos, cursos extra classe. **Contratação de monitor para Transporte Escolar.**
Contratação de Professor de Apoio.

DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES NO ENSINO		
LDO, Art. 2º XVII		RS 1,00
CÓDIGO	RECEITA POR FONTE DE RECURSOS	ORÇADA
1000000	Recursos Ordinários	150.000,00
01180000	Transferência Recebida do FUNDEB 60% MAGISTÉRIO	2.510.000,00
01010000	Rec. De Impostos e de Transf. Imp. - Educação	2.185.000,00
01580000	Salário-Educação	306.000,00
01600000	Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE	86.000,00
01610000	Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar – PNATE	40.500,00
01325400	Transf. de Convênios da União	800.000,00
01220007	Transf. Conv. com Estado - Transp. Escolar	200.000,00
	SUBTOTAL	6.277.500,00
(-)	Ganho com o FUNDEB	-110.790,00
	TOTAL GERAL	6.166.710,00
	TOTAL A SER APLICADO EM EDUCAÇÃO (Art. 212 da CF)	ORÇADA
	GERAL	3.525.990,00
	ENSINO FUNDAMENTAL	2.115.594,00
	MAGISTÉRIO EFETIVO EXERCÍCIO = FUNDEB	2.510.000,00
	APLICAÇÃO 25%	ORÇADA
2005	Manut. Das Atividades do Ensino Fundamental	2.290.000,00
2028	PNATE Programa Nac. Apoio Transp. Escolar	80.500,00
2029	Transporte Escolar Conv. Com o Estado	200.000,00
2006	Merenda Escolar	236.000,00
2007	Manut. Da Educação Infantil	2.320.000,00
1010	Construção de Centro de Educ. Infantil e Aquis. Equip.	800.000,00
2033	Manut. das Ativ. de Educação Especial	45.000,00
2008	Salário Educação	306.000,00
	Soma da Despesa Direta	6.277.500,00
(-)	Ganho com o FUNDEB	-110.790,00
	Sub-total da aplicação geral	6.166.710,00
(-)	Recursos Vinculados	1.582.500,00
	Total aplicado (25%)	4.584.210,00
	% Aplicado	32,50
	Diferença na aplicação c/ recursos próprios (25%)	1.058.220,00

ESPAÇO PARA PERGUNTAS DÚVIDAS

+ *GASTOS COM SAÚDE* **+**



Programa: 1001 – Gestão da Saúde

Ação	2014	2015	2016
Manut. Do Fundo Mun. De Saúde	477.112,46	931.200,00	439.450,00
Transf. a Consórcios (Rateio 31)	0,00	0,00	3.300,00
Pessoal e Encargos	190.000,00	220.000,00	220.000,00
Transf. a Consórcios (Rateio 33)	0,00	0,00	3.300,00
Outras Despesas Correntes	127.112,46	201.200,00	197.850,00
Investimentos	160.000,00	510.000,00	15.000,00

Promover o acesso universal da população aos serviços de Saúde de forma humanizada. Construir uma nova unidade de saúde. Ampliar e Renovar a Frota de Veículos. Ampliar e Melhorar a estrutura física da Unidade de Saúde. Aquisição de Equipamentos e Materiais Permanentes. Aquisição de Ambulância para o socorro de urgência e emergência. Criar centro de atendimento ao idoso para diminuir o tempo de esperar aos atendimentos. Ampliar o quadro de profissionais de saúde. Implantar programas de antibagismo e anti-alcool. Implantar programa de castração de animais domésticos.

Programa: 1002 – Saúde para Todos

Ação	2014	2015	2016
Atenção Básica	2.027.000,00	2.334.894,29	2.185.000,00
Pessoal e Encargos	1.290.000,00	1.355.000,00	1.310.000,00
Outras Despesas Correntes	710.000,00	806.994,29	788.500,00
Investimentos	27.000,00	172.900,00	86.500,00

Promover o acesso universal da população aos serviços ambulatoriais, emergências e hospitalares de forma humanizada. Atuação de equipes de profissionais da saúde em domicílios e unidade sanitária visando a prevenção de doenças através de diagnóstico precoce. Atuar na saúde bucal de forma preventiva com ênfase para jovens e crianças reativando o programa de ação nas escolas. Ampliar e Melhorar a Frota de Veículos. Ampliar a Equipe Saúde da Família e Agentes Comunitários de Saúde. Construir nova Unidade de Saúde para abrigar e ampliar a Equipe e Programa de Saúde da Família. Realizar mutirões de saúde preventiva. Aquisição de Odontomovel.

Programa: 1003 – Assistência Farmacêutica

Ação	2014	2015	2016
Assistência Farmacêutica	320.500,00	295.550,00	250.500,00
Outras Despesas Correntes	0,00	230.550,00	105.000,00
Transf. a Consórcios Públicos	320.500,00	65.000,00	145.500,00

Otimizar o uso dos recursos disponíveis para atender cada vez mais usuários, mantendo o padrão no atendimento e qualidade nos medicamentos. Assistir a população com medicação que for necessária respeitando os limites da lei de responsabilidade fiscal, bem como, a Política Nacional de Medicamentos. Ampliar o rol de medicamentos disponíveis na Farmácia da Unidade de Saúde.

Programa: 1004 – Vigilância em Saúde

Ações	2014	2015	2016
Manut. Ativ. Vig. Sanitária	75.000,00	74.000,00	72.500,00
Pessoal e Encargos	60.000,00	55.000,00	60.000,00
Outras Despesas Correntes	10.000,00	13.000,00	9.000,00
Investimentos	5.000,00	6.000,00	3.500,00
Manut. Ativ. Vig. Epidemiológica	40.500,00	77.000,00	90.000,00
Pessoal e Encargos	30.000,00	55.000,00	70.000,00
Outras Despesas Correntes	5.000,00	17.000,00	15.000,00
Investimentos	5.500,00	5.000,00	5.000,00

Observação sistemática e ativa de casos suspeitos ou confirmados de doenças transmissíveis e de seus contatos. O objetivo das Campanhas Nacionais de Imunização é o controle de uma doença de forma intensiva ou a ampliação da cobertura vacinal para complementar trabalho da rotina. A meta é vacinar um determinado número de pessoas em curto espaço de tempo. Quanto mais rapidamente a meta for atingida, mais eficaz será a campanha. O ideal é que toda a população estimada seja vacinada em um único dia, com isso possibilita a quebra da cadeia de transmissão e propicia a proteção coletiva a uma determinada doença. Dispor de uma equipe multiprofissional para estar levando informações como também atuando em ações curativas das diversas áreas da epidemiologia, (Hanseníase, Tuberculose, DST/AIDS, Hepatites, internações, vacinas, educação em saúde dentre outras. Possibilitar o constante aperfeiçoamento aos profissionais da saúde. Desenvolver ações educativas com a equipe já existente. Realizar Fiscalização Sanitária de forma constante. Aquisição de veículos e equipamentos. Com relação a Dengue segue ações: Visitas de monitoramento nas armadilhas de 7 em 7 dias (padronizado pelo Ministério da Saúde); Visitas em pontos estratégicos de 15 em 15 dias (padronizado pelo Ministério da Saúde); Atendimento nas denúncias; Trabalho educativo como palestras; Reconhecimento geográfico (RG) do município; Aquisição de materiais para desenvolver trabalhos educativos, fantoches, fantasia do mosquito, multimídia, máquina para cortar as armadilhas.

Programa: 1005 – Saneamento Básico

Ação	2014	2015	2016
Construção da Estação de Tratamento e Canalização de Esgoto Sanitário	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Investimentos	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

Projeto de engenharia sanitário para Estação de Tratamento de Esgoto para todo perímetro urbano, através do PAC 2 Saúde do governo federal. Implantar redes de esgotamento sanitário. Implantar programa de instalação de fossa séptica e filtro anaeróbico em residências do município.

DEMONSTRATIVO DAS APLICAÇÕES EM AÇÕES DE SAÚDE		
LDO, Art. 2º, XVIII		RS 1,00
CÓDIGO	RECEITA POR FONTE DE RECURSOS	ORÇADA
01020000	Rec. Impostos e de Transf. Imp - Saúde	2.183.450,00
02380001	Piso de Atenção Básica - PAB	181.500,00
02380002	Programa Saúde da Família - PSF	177.000,00
02380003	PACS - Prog. Agentes Com. de Saúde	182.000,00
02380006	Saúde Bucal	38.500,00
02380008	Núcleo de Apoio à Saúde da Família - NASF	126.500,00
02380009	Prog. Melhoria Acesso e Qualidade Atenção Básica	53.500,00
02380011	Outros Prog. Saúde Fundo a Fundo	6.000,00
02380005	Vigilância Sanitária	15.500,00
02380004	Epidemiologia e Controle de Doenças	23.000,00
02380010	Farmácia Básica	50.500,00
TOTAL		3.037.450,00
APLICAÇÃO EM SAÚDE		Orçada
2020	Manutenção do Fundo Municipal de Saúde	439.450,00
2021	Atenção Básica	2.185.000,00
2022	Assistência Farmacêutica	250.500,00
2023	Manut. das Ativ. de Vig. Sanitária	72.500,00
2031	Manutenção das Atividades de Vigilância Epidemiológica	90.000,00
TOTAL DAS DESPESAS		3.037.450,00
(-)	Dedução dos Recursos Vinculados	854.000,00
(=)	Aplicação com Recursos Próprios	2.183.450,00
TOTAL A SER APLICADO (EC 29/2000)		2.040.594,00
Diferença em relação cumprimento Constitucional		142.856,00
% Aplicado com recursos próprios em relação à receita		16,05%
% Aplicado com recursos próprios em relação ao total da despesa		71,88%
% Aplicado com recursos vinculados		28,12%

ESPAÇO PARA PERGUNTAS DÚVIDAS

SECRETARIA DE TRANSP. OBRAS E SERVIÇOS URBANOS

Programa: 601 – Ilumina

Ação	2014	2015	2016
Manut. Da Iluminação Pública	330.000,00	327.000,00	408.000,00
Outras Despesas Correntes	280.000,00	200.000,00	300.000,00
Investimentos	50.000,00	127.000,00	108.000,00

Oferecer condições de segurança em deslocamento noturno aos usuários de vias públicas. Ampliações e Melhorias na Rede de Iluminação Pública Municipal. Proporcionar segurança ao tráfego de veículos e pedestres, além de auxiliar na segurança pessoal e na proteção policial.

Programa: 603 – Segurança

Ação	2014	2015	2016
Manut. Das Ativ. De Segurança Pública	30.800,00	37.000,00	25.900,00
Outras Despesas Correntes	26.000,00	27.000,00	23.200,00
Investimentos	4.800,00	10.000,00	2.700,00

Apoio aos serviços de segurança realizados pela Polícia Civil e Polícia Militar, com ênfase para o disciplinamento do trânsito e patrulhamento. Implantação de Câmeras de Monitoramento na cidade. Reaparelhamento da Polícia.

Programa: 602 – Serviços Urbanos

Ação	2014	2015	2016
Manut. Dos Serviços Urbanos	880.000,00	983.000,00	1.917.000,00
Outras Despesas Correntes	530.000,00	530.000,00	575.000,00
Investimentos	350.000,00	453.000,00	1.342.000,00
FEP			92.000,00
Convênios da União			350.000,00
Operação de Crédito			900.000,00

Realizar obras de urbanização com obras de drenagem, pavimentação e calçadas com acessibilidade. Manutenção de ruas com limpeza, ensaibramento, recuperação de pavimentação degradada, construção, ampliação e manutenção das redes de escoamento pluvial e sanitário das vias urbanas, sinalização horizontal e vertical, manutenção de praças e jardins públicos. Apoio aos serviços de segurança realizados pela Polícia Militar, com ênfase para o disciplinamento do trânsito e patrulhamento. Revitalização do perímetro urbano. Manter e Ampliar a Repetidora de TV. Construção de Centro Comunitário. Construção de um Coreto na Praça. Implantar e Manter o programa de Calçadas em parceria com moradores. Construir calçada na pista de caminhada da Pracinha. Construir Passarela no trevo da fruteira. Construir segunda ponte de concreto ligando a Rua Prefeito José Tambosi ao Bairro Barra Seca. Implantar o Programa "Patrulha na Comunidade". Construir Abrigos de Passageiros. Construir Gabiões para Contenção de áreas de risco. Executar obras de paisagismo em áreas de lazer. Adquirir Área para ampliação do Parque do Queijo. Ampliar as obras de sinalização turística. Construir a Praça do Cinquentenário. Criar o Departamento Rodoviário Rural. Construir muros de contenção em vias urbanas. Murar e replanejar o cemitério municipal. Revitalizar e limpar as margens do rio no parque do queijo. Construir Portal de acesso a cidade na Rua 7 de setembro. Recapear o asfalto da Avenida Colombo Machado Sales. Estimular o uso de coletores de água de chuva. Implantação do Programa Pavimentação Laurentinense.

Programa: 604 – Obras e Transportes

Ação	2014	2015	2016
Infraestrutura, Obras e Serv. Rodoviários	2.097.500,00	2.245.150,00	1.985.200,00
Construção de Passarela na Rod SC	0,00	300.000,00	0,00
Construção de Ponte de Concreto	0,00	5.015.000,00	0,00
Pessoal e Encargos	920.000,00	950.000,00	950.000,00
Outras Despesas Correntes	927.500,00	1.005.150,00	985.200,00
Investimentos	450.000,00	5.605.000,00	50.000,00

Melhorar as condições de tráfego nas estradas do interior do município. Construção de ponte ligando o bairro Barra Seca. Construir passarela na SC 302. Construir Portal de acesso com escultura. Construir e Manter as Praças de Lazer no Interior do Município. Implantar o projeto de embelezamento da SC 302. Construir Abrigos de Passageiros. Aquisição de Britador. Aquisição de rolo compactador. Construção, Ampliação e Reforma do Paço Municipal. Revitalização do Portal da Rod. SC 302. Ampliação e Recuperação da Frota Municipal. Aumentar a e revitalizar a Ponte Metálica visando inclusive a circulação de veículos. Implantação do projeto Florir. Aquisição de Caminhão Plataforma ou adaptação de caminhão da frota municipal para transporte de Equipamentos Rodoviários.

ESPAÇO PARA PERGUNTAS DÚVIDAS

SECRETARIA DA AGRICULTURA, INDÚSTRIA, COMÉRCIO E TURISMO

Programa: 701 – Apoio ao Setor Agropecuário

Ação	2014	2015	2016
Assistência ao Produtor Rural	989.370,56	1.090.000,00	1.170.000,00
Pessoal e Encargos	530.000,00	600.000,00	630.000,00
Transf. a Inst. Privadas	20.000,00	30.000,00	30.000,00
Outras Despesas Correntes	409.370,56	450.000,00	500.000,00
Investimentos	30.000,00	10.000,00	10.000,00

Qualificar a mão de obra rural através de programas de capacitação. Apoiar a implantação da feira do produtor de hortifrutigranjeiros. Incentivar a Indústria Familiar. Criar o Parque Ecológico Municipal. Promover a Festa do Agricultor. Transporte gratuito de calcário aos produtores rurais. Implantar o Programa Brita na Porteira. Firmar Convênio com o Sindicato dos Trabalhadores Rurais. Manutenção das atividades de extensão rural com ênfase no fomento e diversificação da produção agropecuária com alternativas viáveis de produtividade para fixação dos agricultores no campo. Estabelecer junto com o Conselho Municipal de Desenvolvimento Rural um programa de apoio à utilização da mecanização agrícola. Apoio técnico e material aos produtores de mudas do município. Manutenção e Ampliação dos subsídios na terceirização agrícola. Ampliação da Patrulha Agrícola. Conservar e Macadamizar as estradas que dão acesso as residências e propriedades rurais. Aquisição de Veículos. Combate ao borrachudo. Proporcionar capacitação e treinamentos aos agricultores. Aquisição de Caminhão Plataforma ou adaptação de caminhão da frota municipal para transporte de Equipamentos Rodoviários. Reivindicar a instalação de um laboratório para análise para animais, junto ao Instituto Federal. Promover a agregação de valor em produtos oriundos da agricultura familiar, além da diversificação e orientação sobre alternativas de renda, objetivando diminuir os índices de êxodo rural no município; Otimizar os meios de escoamento da produção. Otimizar o processo produtivo das plantas ornamentais e nativas; Difusão de meios de confraternização dos produtores rurais; Incentivar e fiscalizar a emissão de nota fiscal referente ao comércio de mudas ornamentais e nativas; Dinamizar meios que promovam a maior saúde animal, saúde e higiene pessoal, água e cuidados com o ambiente, através da implantação e construção de sistemas de esterqueiras; Difundir sobre a necessidade e benefício da análise de solo. Apoio aos produtores de mudas por intermédio de convênios de cooperação técnica. Implantar o Saneamento Rural. Incentivar a realização de feiras e exposições.

Programa: 702 – Apoio a Indústria e Comércio

Ações	2014	2015	2016
Apoio a Indústria e Colaboradores	5.000,00	7.000,00	5.000,00
Apoio ao Comércio e Colaboradores	5.000,00	7.000,00	8.000,00
Outras Despesas Correntes	10.000,00	14.000,00	13.000,00

Criar a Secretaria da Indústria, Comércio e Turismo. Realizar cursos em parceria para qualificar empresários, gerentes e trabalhadores. Promover eventos tradicionais para apoiar e incentivar as compras em nosso comércio. Estimular a qualificação dos prestadores de serviços. Estimular a geração de empregos. Criar o Balcão de Emprego em parceria com a CDL. Criar o prêmio de melhor desempenho anual das empresas e comércio. Adquirir imóvel para destinar a instalação de indústrias. Apoio à entidades representativas da atividade e implantação de novas indústrias visando a manutenção e geração de novos empregos com a consequente ampliação do movimento econômico e melhoria da arrecadação municipal. Viabilizar a lei que concede subsídios econômicos e fiscais para instalação e ampliação de empresas. Formar parceria com a AEL visando a promoção de campanhas de incentivo ao comércio local. Incentivar a FECIL. Incentivar atividades paralelas ao Sábado Feliz. Promover o Natal dos Sonhos com premiações e eventos.

Programa: 703 – Turismo

Ações	2014	2015	2016
Manut. Atividades de Turismo	80.000,00	30.000,00	80.000,00
Outras Despesas Correntes	80.000,00	30.000,00	50.000,00
Investimentos			30.000,00

Elaborar um plano municipal de turismo, com diagnóstico turístico, estratégia e metas para implementar ações turísticas visando a sustentabilidade do mesmo, fazendo do turismo uma fonte de lazer e renda para nossos munícipes. Implantar placas de sinalização turísticas. Incluir o município num projeto regional de rota turística. Incluir as festividades municipais no calendário da Santur. Fazer marketing dos locais de visitação e confecção de material de publicidade. Divulgação do município como opção turística através da Festa Estadual do Queijo. Apoio para desenvolvimento de infraestrutura turística no município através de execução direta ou por entidades não governamentais. Construção do Centro de Eventos junto ao Parque do Queijo. Realização da Expofeira de flores, plantas ornamentais e Mudas Frutíferas. Construção de Cozinha no Parque do Queijo.

Programa: 704 – Meio Ambiente

Ação	2014	2015	2016
Preservação do Meio Ambiente	30.000,00	35.000,00	30.000,00
Outras Despesas Correntes	25.000,00	25.000,00	20.000,00
Investimentos	5.000,00	10.000,00	10.000,00

Implementação das diversas legislações ambientais na realidade do nosso município; Incentivo a implantação das APPs nas propriedades locais; Revisão do plano diretor; Complementar o projeto FLORA de Laurentino; Preservação das áreas verdes Urbanas; Educação ambiental nas escolas; Recolhimento regular de embalagens de agrotóxicos; Criação do Departamento de Meio Ambiente. Criar o Parque Ecológico Municipal.

ESPAÇO PARA

PERGUNTAS

DÚVIDAS

FUNDO MUN. DA ASSISTÊNCIA SOCIAL

Programa: 1101 – GESTÃO DA POLÍTICA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Ação	2014	2015	2016
Gestão da Política Mun. de Assist. Social	345.100,00	368.750,00	313.090,00
Pessoal e Encargos	250.000,00	240.000,00	190.000,00
Transf. a Inst. Privadas S/ Fins Lucrativos	20.000,00	10.000,00	0,00
Outras Despesas Correntes	65.100,00	105.750,00	106.000,00
Investimentos	10.000,00	13.000,00	17.090,00

Manutenção das atividades relacionadas aos trabalhadores da Assistência Social, como o pagamento dos mesmos, custeio de capacitações e pagamentos de diárias à trabalhadores e conselheiros da assistência social; manutenção dos equipamentos da Assistência Social, dos seus materiais e sistemas de informação; aquisição e gestão de benefícios eventuais; manutenção das atividades de controle social da política de Assistência Social e do Programa Bolsa Família. Implantar o Programa "Laurentino Digital". Criar a Secretaria da Mulher. Construir e manter a Casa de Atendimento às Mulheres. Viabilizar a construção da sede para o grupo de idosos.

Programa: 1102 – PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA

Ação	2014	2015	2016
Manut. das Ativ.de Proteção Social Básica	110.500,00	235.050,00	283.494,00
Pessoal e Encargos	0,00	118.000,00	143.540,00
Outras Despesas Correntes	100.000,00	112.050,00	85.000,00
Investimentos	10.500,00	5.000,00	54.954,00

Aquisição de materiais sócio educativos, de expediente e de consumo em geral para manutenção dos serviços; custeio de combustível para realização dos mesmos; pagamento e contratação de pessoas físicas (para realização de capacitações e outras atividades relacionadas aos serviços) e jurídicas (para reparos, consertos, revisões, pinturas, reformas e adaptações para acessibilidade, de bens imóveis, sem que ocorra a ampliação do imóvel), observando a finalidade dos serviços estabelecida principalmente pela NOB SUAS (Resolução CNAS nº33 de 12/12/12 e Portaria MDS nº442) e pela Tipificação Nacional de Serviços socioassistenciais. Aquisição de Materiais Permanentes tais como: mobiliário, computadores e outros.

Programa: 1103 – Proteção Social Especial

Ação	2014	2015	2016
Manut. Das Ações de Proteção Social	30.000,00	120.000,00	70.000,00
Transf. a Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos	0,00	100.000,00	50.000,00
Outras Despesas Correntes	30.000,00	20.000,00	20.000,00

Manutenção dos serviços de média e alta complexidade, sendo estes o custeio de materiais sócio educativos, de expediente, de consumo em geral para manutenção dos serviços; custeio de combustível para realização dos mesmos; para pagamento e contratação de pessoas físicas (para realização de capacitações e outras atividades relacionadas aos serviços) e jurídicas (para reparos, consertos, revisões, pinturas, reformas e adaptações para acessibilidade, de bens imóveis sem que ocorra a ampliação do imóvel), observando a finalidade dos serviços estabelecida principalmente pela NOB SUAS (Resolução CNAS nº33 de 12/12/12 e Portaria MDS nº440) e pela Tipificação Nacional de Serviços socioassistenciais. Ressaltando aqui, o custeio dos serviços de acolhimento provisório nos diversos equipamentos/modalidades de atendimento: casa lar, abrigo institucional, família acolhedora, república, residência inclusiva, entre outros, os quais o município presta através da realização de convênio com entidades prestadoras de serviço. É ainda objetivo da PSE prestar atendimento à população atingida por situações de emergência e calamidade pública (vítimas de incêndios, desabamentos, deslizamentos, alagamentos, dentre outras) que tiveram perdas parciais ou totais de moradia, objetos ou utensílios pessoais, e se encontram temporária ou definitivamente desabrigados; ou àqueles removidos de áreas consideradas de risco, por prevenção ou determinação do Poder Judiciário; ofertando alojamentos provisórios, atenções e provisões materiais, conforme as necessidades detectadas.

FUNDO MUN. DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Programa: 1201 – Atenção a Criança e Adolescente

Ação	2014	2015	2016
Manut. Do FIA	50.000,00	55.000,00	60.000,00
Transf. a Inst. Privadas Sem Fins Lucrativos	35.000,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	10.000,00	30.000,00	30.000,00
Investimentos	5.000,00	25.000,00	30.000,00

Atender crianças e adolescentes em situação de risco e direitos violados para cumprimento ao seus direitos; Capacitar os Conselheiros do CMDCA e demais profissionais que atuam no atendimento as demandas da criança e do adolescente para desenvolvimento e aprimoramento de suas funções através da utilização dos recursos do Fundo para a Infância e Adolescência (FIA) e recursos municipais. Celebrar convênios com entidades afins para apoio no atendimento àqueles que estão em cumprimento de medida sócio-educativa. Aquisição de Veículo. Instituição e Manutenção de Programas de apoio às famílias com necessidade.

SECRETARIA DA HABITAÇÃO

Programa: 1401 – BEM MORAR

Ação	2014	2015	2016
Manut. Das Ações de Habitação	1.250.000,00	200.000,00	80.000,00
Pessoal e Encargos	75.000,00	95.000,00	75.000,00
Outras Despesas Correntes	5.000,00	105.000,00	5.000,00
Investimentos	1.170.000,00	0,00	0,00

Incentivar a permanência na agricultura, através da promoção da Construção de Casas Rurais. Promover através de convênios com o governo federal e/ou estadual, a construção de unidades habitacionais no perímetro urbano. Proporcionar condições dignas de habitabilidade, através da ocupação regular do solo para as famílias que residem em áreas de ocupação irregular ou estão em situação de vulnerabilidade social; Enfrentar o processo de invasões e de construções irregulares, principalmente em áreas de preservação ambiental (margens de rios, áreas de mata nativa, ribeirões, entre outras), que pode acarretar erosões, desmoronamentos, degradação ambiental, pré-dispondo as famílias à insalubridade e má qualidade de vida; Desenvolver trabalhos sociais com a comunidade, realizando diagnóstico coletivo dos problemas de habitação; Elaborar e executar planos de urbanização e de regularização fundiária; Reestruturar o Fundo Municipal de Habitação. Complementar a instalação de redes de água da Casan. Urbanizar Loteamentos. Auxiliar e Promover Projetos Habitacionais.

FUNDO MUN. DA CULTURA

Programa: 503 – DIFUSÃO CULTURAL

Ações	2014	2015	2016
Atividades de Apoio a Cultura	70.000,00	50.000,00	70.000,00
Tranf. a Instit. Privadas sem Fins Lucrativos	20.000,00	10.000,00	15.000,00
Outras Despesas Correntes	50.000,00	35.000,00	50.000,00
Investimentos	0,00	5.000,00	5.000,00
Const. da Casa da Cultura e Museu Histórico	0,00	600.000,00	600.000,00
Investimentos	0,00	600.000,00	600.000,00

Promover a integração social, artística, cultural, desportiva e o incentivo à descoberta de novos talentos - ENACEL; Promover gincanas culturais; Participar efetivamente em eventos promovidos pela AMAVI; Realizar a Festa Estadual do Queijo; Construir e equipar a Casa da Cultura e Museu Histórico; Criar parque temático da história da colonização; Criar espaço multiuso para os jovens; Incentivar ações através do Conselho da Cultura; Contratar professor para atividades lúdicas, como: dança, música e artesanato, etc.; Oferecer cursos de danças, tapeçaria, artesanato, entre outros; Incentivar ações do Conselho de Cultura.

FUNDO MUN. DE DEFESA CIVIL

Programa: 1601 – DEFESA CIVIL

Ação	2014	2015	2016
Manutenção das Ações da Defesa Civil	30.000,00	35.000,00	40.000,00
Outras Despesas Correntes	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Investimentos	15.000,00	20.000,00	25.000,00

Implantação do Plano Municipal de Proteção e Defesa Civil. Capacitação da Equipe Técnica e da população. Aquisição de novos equipamentos para atuação em situações emergenciais. Construção de abrigos sociais. Informação prévia e antecipação de cenários para minorar prejuízos em casos de eventos extremos ou desastres naturais. Criação de um banco de dados com registro diário dos índices de chuva em vários bairros da cidade. Antecipar riscos para o administrador Público: Sistema de vigilância meteorológica terá atuação interna e externa. Elaboração de laudos técnicos para que o Município possa utilizar em defesas judiciais ou em demandas relacionadas a prejuízos causados por condições atmosféricas extremas. Fazer estudos e palestras para orientar o público interno. Antecipar riscos para o cidadão: Sistema de alerta para que a população seja informada de condições extremas previamente.

RESERVA DE CONTINGÊNCIA

Programa: 9999 – Reserva de Contingência

Ação	2014	2015	2016
Reserva de Contingência	30.000,00	30.000,00	35.000,00
Reserva de Contingência	30.000,00	30.000,00	35.000,00

Os recursos da reserva de contingência serão destinados ao atendimento de passivos contingentes, recuperação de obras danificadas por intempéries, outros riscos e eventos fiscais imprevistos e economia orçamentária para obtenção de resultado primário positivo.

ESPAÇO PARA PERGUNTAS DÚVIDAS

RESUMO TOTAL POR ÓRGÃO

ÓRGÃO	VALOR R\$	%
CAMARA DE VEREADORES	867.000,00	3,34%
GABINETE DO PREFEITO E VICE	692.500,00	2,67%
SEC. FINANÇAS	1.577.500,00	6,07%
SEC. ADMINISTRAÇÃO	830.000,00	3,20%
SEC. EDUCAÇÃO, CULTURA E ESPORTES	6.782.500,00	26,12%
FUNDO MUN. SAÚDE	8.037.450,00	30,95%
SEC. TRANSP. OBRAS E SERVIÇOS URBANOS	4.336.100,00	16,70%
SEC. AGRICULTURA, IND. COM. E TURISMO	1.293.000,00	4,98%
FUNDO DA ASSIST. SOCIAL	666.584,00	2,57%
FIA	60.000,00	0,23%
SEC. MUN. HABITAÇÃO	80.000,00	0,31%
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	670.000,00	2,58%
FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA CIVIL	40.000,00	0,15%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	35.000,00	0,13%
TOTAL GERAL	25.967.634,00	100,00%

REPRESENTAÇÃO POR MODALIDADE DE APLICAÇÃO

MODALIDADE DE APLICAÇÃO	VALOR R\$	%
Pessoal e Encargos Sociais	10.208.840,00	39,31%
Juros e Encargos Sociais	65.000,00	0,25%
Outras Despesas Correntes	6.398.050,00	24,64%
Investimentos	8.803.244,00	33,90%
Amortização da Dívida	457.500,00	1,76%
Reserva de Contingência	35.000,00	0,13%
TOTAL	25.967.634,00	100,00%

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL	
LDO, Art. 2º, XIX	R\$ 1,00
DESCRIÇÃO	ORÇADA
PODER EXECUTIVO	9.626.840,00
Pessoal Ativo	9.246.840,00
Inativos e Pensionistas	230.000,00
Outras desp. de pess. decorrentes de contratos terc. (§1º do art. 18 da LRF)	150.000,00
(+/-) Precatórios	0,00
(-) Inativos Vinculados	0,00
(-) Indenizações Demissões	0,00
DESPESA LÍQUIDA	9.626.840,00
PODER LEGISLATIVO	582.000,00
Pessoal Ativo	582.000,00
Serviços de Terceiros	0,00
(+/-) Precatórios	0,00
(-) Indenizações Demissões	0,00
(-) Convocação Extraordinária	0,00
DESPESA LÍQUIDA	582.000,00
DESPESA LÍQUIDA TOTAL	10.208.840,00
<i>Receita Corrente Líquida</i>	<i>17.992.634,00</i>
% em relação à RCL Executivo	53,50%
% em relação à RCL Legislativo	3,23%
% em relação à RCL Total	56,74%
Limite Prudencial Executivo (51,3%)	9.230.221,24
Limite Prudencial Legislativo (5,7%)	1.025.580,14
Limite Prudencial Total (95% de 60% = 57%)	10.255.801,38
Limite 54% Executivo (Art. 20 LRF)	9.716.022,36
Limite 6% Legislativo (Art. 20 LRF)	1.070.558,04

DESPESAS COM PESSOAL POR ÓRGÃO/UNIDADE

ÓRGÃO/UNIDADE	nº Servidores em 08/2015	% em relação ao total	VALOR R\$	%
CAMARA DE VEREADORES			582.000,00	5,70%
GABINETE DO PREFEITO E VICE	5	2,12%	440.000,00	4,31%
CONSELHO TUTELAR	5	2,12%	85.000,00	0,83%
SEC. FINANÇAS (Inativos e Pensionistas 13)	18	7,63%	700.000,00	6,86%
SEC. ADMINISTRAÇÃO	10	4,24%	470.000,00	4,60%
SEC. EDUCAÇÃO	120	50,85%	4.150.000,00	40,65%
ESPORTES	3	1,27%	130.000,00	1,27%
FUNDO MUN. SAÚDE	23	9,75%	1.533.300,00	15,02%
VIGILÂNCIA SANITÁRIA	2	0,85%	60.000,00	0,59%
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	2	0,85%	70.000,00	0,69%
SEC. TRANSP. OBRAS E SERVIÇOS URBANOS	29	12,29%	950.000,00	9,31%
SEC. AGRICULTURA, IND. COM. E TURISMO	11	4,66%	630.000,00	6,17%
FUNDO DA ASSIST. SOCIAL	7	2,97%	333.540,00	3,27%
SEC. MUN. HABITAÇÃO	1	0,42%	75.000,00	0,73%
TOTAL GERAL	236	100,00%	10.208.840,00	100,00%

Obs: Na Secretaria de Educação tem 9 servidores incluindo motoristas; Naes:1; Ensino Fundamental: 42; Ensino Infantil:68
Obs: 5 Servidores em Benefício (INSS)

METAS FISCAIS

ESPECIFICAÇÃO	Metas para 2016
	Valor R\$
Receita Total	25.972.634,00
Receita não Financeira (I)	24.948.478,00
Despesa Total	25.967.634,00
Despesa não Financeira (II)	25.450.134,00
Resultado Primário (I-II)	-501.656,00
Resultado Nominal	593.500,00
Dívida Pública Consolidada	1.445.000,00
Dívida Consolidada Líquida	891.000,00

ESPECIFICAÇÃO	2016
RECEITA TOTAL	25.972.634,00
(-) Rendimento de Apl. Financeira	124.156,00
(-) Operações de Crédito	900.000,00
(-) Alienações de Bens	0,00
(-) Amortização de Empréstimos	0,00
RECEITA FISCAL LÍQUIDA (I)	24.948.478,00
DESPESA TOTAL	25.972.634,00
(-) Juros e Encargos da Dívida	65.000,00
(-) Concessão de Empréstimos	0,00
(-) Aquisição de Tit. Cap. Integr.	0,00
(-) Amortização da Dívida	457.500,00
DESPESA FISCAL LÍQUIDA (II)	25.450.134,00
RESULTADO PRIMÁRIO	-501.656,00

ESPECIFICAÇÃO	2016
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	1.445.000,00
DEDUÇÕES (II)	554.000,00
Ativo Disponível	550.000,00
Haveres Financeiros	4.000,00
(-) Restos a pagar processados	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III = I-II)	891.000,00
Receitas de Privatizações (IV)	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI = III + IV - V)	891.000,00
RESULTADO NOMINAL (VI de x1 - VI de x0)	593.500,00

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

Para Giacomoni (2009, p. 228) “os créditos suplementares configuram uma das modalidades de créditos adicionais, mecanismos de retificação do orçamento durante sua execução.”

Neste sentido, o legislador, reconhecendo que o Orçamento não deve ser um instrumento imutável, criou o artigo 40 na Lei 4320/64 que traz a seguinte definição: “são créditos adicionais, as autorizações de despesa não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei de Orçamento.” (BRASIL, 1964).

GIACOMONI, James. **Orçamento Público**. 14. ed. rev. ampl. e atual. São Paulo: Atlas, 2009.

Tal dispositivo dá ao administrador público a oportunidade de realizar despesas não previstas ou previstas, mas com dotação orçamentária insuficiente, possibilitando desta forma, as alterações orçamentárias.

É importante deixar claro que para realizar essas alterações é necessária a autorização legislativa e indicação dos recursos correspondentes conforme estabelece o artigo 167 inciso V da Constituição Federal.

O Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina (2007, p.124) explica que, havendo a necessidade de atualização do Orçamento, ajustando-o entre o momento da elaboração da proposta orçamentária a sua execução, deve o Poder Executivo utilizar-se das alterações orçamentárias com o objetivo de ajustar a programação governamental à realidade da Administração.

SANTA CATARINA. Tribunal de Contas. **IX Ciclo de Estudos de Controle Público da Administração Municipal**. Florianópolis: Tribunal de Contas/Instituto de Contas, 2007.

É importante lembrar que, a Lei do Orçamento é aprovada ainda no ano anterior ao da sua vigência, sendo, portanto, passível de desatualização e imperfeições, afinal, desde a sua aprovação até o início da sua vigência, podem surgir novos programas e necessidades que precisam ser enquadrados dentro daquele orçamento vigente.

Por outro lado, as alterações orçamentárias devem observar o disposto no artigo 167, inciso I e II da Constituição Federal que estabelece a vedação para o início de programas ou projetos não incluídos na Lei Orçamentária Anual – LOA e para a realização de despesas ou a assunção de obrigações diretas que excedam os créditos orçamentários ou adicionais (BRASIL, 1988).

**AGRADECEMOS A
PRESENÇA DE TODOS**

**OBRIGADO PELA
ATENÇÃO.**