AUDIÊNCIA PÚBLICA

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – L.O.A

EXERCÍCIO 2022

**OBJETIVOS**

* Orientar a população sobre o desenvolvimento do processo de elaboração do PLOA/2022, em especial os aspectos técnicos, constitucionais e legais observados na confecção da proposta orçamentária;
* Apresentar os cenários fiscal e orçamentário, compreendendo a receita e despesa, bem como a alocação de recursos das políticas públicas prioritárias;
* Fomentar a participação da sociedade durante o processo de elaboração e discussão da lei orçamentária anual;
* Transparência na Gestão Fiscal do Município.

**INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO**

[**Planejamento**]

* PPA - Plano Plurianual – dispõe programas e ações para os próximos 4 anos

[**Orientação**]

* LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias – dispõe sobre as prioridades e metas para 1 ano

[**Execução**]

* LOA – Lei Orçamentária Anual – dispõe sobre a destinação dos recursos para 1 ano

**INFORMAÇÕES PRELIMINARES**

* Lei de iniciativa exclusiva do Poder Executivo;
* Compreende o Orçamento dos Poderes Executivo e Legislativo;
* Não pode conter dispositivo estranho à previsão da receita e a fixação da despesa, exceto a autorização para abertura de créditos suplementares;
* O Poder Legislativo pode propor alterações (emendas), conforme dispõe o art. 166 da Constituição da República e art. 134 da Lei Orgânica do Município de Rio das Antas, observadas as restrições impostas

**FUNDAMENTO LEGAL**

**PPA/LDO/LOA**

* Art. 165, DA Constituição da República;
* Arts. 4º e 5º, da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal;
* Art. 131 da Lei Orgânica do Município de Rio das Antas.

DEMONSTRATIVO DA RECEITA PLOA 2022

| **Receitas** | **Conta** | **Tipo** | **Valor** | **%** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Receita Orçamentária | 4000000000000000000 | S | 45.858.600,00 | 113,08 |
| Receitas correntes | 4100000000000000000 | S | 43.652.100,00 | 107,64 |
| Impostos, taxas e contribuições de melhoria | 4110000000000000000 | S | 2.853.000,00 | 7,03 |
| Contribuições | 4120000000000000000 | S | 2.125.500,00 | 5,24 |
| Receita patrimonial | 4130000000000000000 | S | 1.214.000,00 | 2,99 |
| Receita de serviços | 4160000000000000000 | S | 222.000,00 | 0,55 |
| Transferências correntes | 4170000000000000000 | S | 37.103.100,00 | 91,49 |
| Outras receitas correntes | 4190000000000000000 | S | 134.500,00 | 0,33 |
| Receitas de capital | 4200000000000000000 | S | 30.000,00 | 0,07 |
| Alienação de bens | 4220000000000000000 | S | 30.000,00 | 0,07 |
| Receitas correntes intraorçamentárias | 4700000000000000000 | S | 2.176.500,00 | 5,37 |
| Contribuições | 4720000000000000000 | S | 1.253.500,00 | 3,09 |
| Outras receitas correntes | 4790000000000000000 | S | 923.000,00 | 2,28 |
| Deduções da receita | 9000000000000000000 | S | (5.303.000,00) | (13,08) |
| Receitas correntes | 9100000000000000000 | S | (5.303.000,00) | (13,08) |
| Impostos, taxas e contribuições de melhoria | 9110000000000000000 | S | (55.000,00) | (0,14) |
| Transferências correntes | 9170000000000000000 | S | (5.248.000,00) | (12,94) |
| **Total:** | **40.555.600,00** | **100,00** |

**EVOLUÇÃO DA RECEITA**

|  | **Especificação** | **Receita Arrecadada** | **Receita Prevista** | **Receita Prevista** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |

|  |
| --- |
| **2018** |

 |

|  |
| --- |
| **2019** |

 |

|  |
| --- |
| **2020** |

 | **ORÇADO**

|  |
| --- |
| **2021** |

 | ATUALIZADO

|  |
| --- |
| **2021\*** |

 | **2022** |
|  | Receitas correntes | 31.451.206,52 | 34.980.331,17 | 35.644.789,46 | 36.213.900,00 | 42.158.000,00 | 43.652.100,00 |
|  | Receitas de capital | 2.651.131,62 | 763.762,42 | 4.226.474,75 | 30.000,00 | 800.000,00 | 30.000,00 |
|  | Receitas correntes intraorçamentárias | 1.265.897,79 | 1.609.289,22 | 1.832.057,24 | 1.954.700,00 | 1.900.000,00 | 2.176.500,00 |
|  | Receitas correntes | (3.618.843,42) | (4.261.216,78) | (4.149.212,15) | (4.303.000,00) | (4.950.000,00) |  (5.303.000,00) |
| **Total Receita** | **31.749.392,51** | **33.092.166,03** | **37.554.109,30** | **33.895.600,00** | **39.883.000,00** | **40.555.600,00** |

\*Incluso valor de R$ 1.617.000,00 de Emenda Parlamentar, portanto, para fins de metas de arrecadação considera-se o valor de R$ **38.266.000,00**

|  |
| --- |
| PERCENTUAL REAJUSTADO |
| PLOA 2022 | 6% |

Demonstra a evolução na arrecadação das receitas da União e do Estado



RECEITA ANUAL META X ARRECADADO (2021 PARCIAL)



DESPESA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | LOA - Demonstrativo da Despesa |  |  |  |  |
|  Entidade(s): Consolidado |
|  LOA: 2022 |
| **Dotação** | **Valor Orçado** |
| Órgão: 01 - PODER LEGISLATIVO |
| **Total Órgão** |  |  | **1.476.000,00** |
| Órgão: 02 - PODER EXECUTIVO - UG-PREFEITURA |
| **Total Órgão** |  |  | **25.440.930,00** |
| Órgão: 10 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO DAS ANTAS - FMS |
| **Total Órgão** |  |  | **6.836.550,00** |
| Órgão: 20 - FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE RIO DAS ANTAS - FUMAS |
| **Total Órgão** |  |  | **1.227.200,00** |
| Órgão: 30 - FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E MÉDICA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE RIO DAS ANTAS - FASM |
| **Total Órgão** |  |  | **1.504.500,00** |
| Órgão: 40 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DE RIO DAS ANTAS - FUP |
| **Total Órgão** |  |  | **3.563.000,00** |
| Órgão: 50 - FUNDO PARA INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA DO MUNICÍPIO DE RIO DAS ANTAS - FIAM |
| **Total Órgão** |  |  | **26.000,00** |
| Órgão: 60 - FUNDO DE HABITAÇÃO E INTERESSE SOCIAL DO MUNICÍPIO DE RIO DAS ANTAS - FMHIS |
| **Total Órgão** |  |  | **135.000,00** |
| **Total Geral** |  |  | **40.209.180,00** |

EVOLUÇÃO DA DESPESA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **MUNICÍPIO DE RIO DAS ANTAS** | Pág | 1 | / | 1 |
| Planejamento e Orçamento |
| Demonstrativo da Evolução da Receita e Despesa |
| LOA: 2022 Grau: 4 Entidade(s): Consolidado |
|  Tipo da Despesa: Empenhado |
|  |
| **Especificação** | **Despesa Realizada** | **Despesa Prevista** |
| **2020** | **2021** | **2022** |
| Despesa orçamentária | 36.289.537,58 | 33.895.600,00 | 40.209.180,00 |
| Despesas correntes | 30.535.310,21 | 31.892.450,00 | 37.579.980,00 |
| Pessoal e encargos sociais | 18.054.171,10 | 18.830.630,00 | 21.503.480,00 |
| Transferências a consórcios públicos mediante contrato de rateio | 38.160,00 | 40.100,00 | 47.000,00 |
| Aplicações diretas | 16.872.953,86 | 17.646.480,00 | 20.144.980,00 |
| Aplicações diretas decorrentes de operações entre órgãos | 1.143.057,24 | 1.144.050,00 | 1.311.500,00 |
| Juros e encargos da dívida | 91.380,37 | 165.000,00 | 165.000,00 |
| Aplicações diretas | 91.380,37 | 165.000,00 | 165.000,00 |
| Outras despesas correntes | 12.389.758,74 | 12.896.820,00 | 15.911.500,00 |
| Transferência a união | 0,00 | 50.000,00 | 100.000,00 |
| Transferências a instituições privadas s/ fins lucrativos | 207.338,96 | 233.000,00 | 287.000,00 |
| Transferências a consórcios públicos | 17.952,00 | 21.600,00 | 22.900,00 |
| Execução orçamentária delegada a consórcios públicos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aplicações diretas | 11.279.026,99 | 11.547.720,00 | 14.314.100,00 |
| Aplicações diretas decorrentes operações entre órgãos | 689.000,00 | 806.000,00 | 923.000,00 |
| Aplicação direta decorrente de operação de órgãos, fundos e entidades dos OFSS com consórcio público do qual o ente participe | 196.440,79 | 238.500,00 | 264.500,00 |
| Despesas de capital | 5.754.227,37 | 1.983.150,00 | 2.589.200,00 |
| Investimentos | 4.727.361,36 | 1.113.150,00 | 1.659.200,00 |
| Transferências a consórcios públicos | 6.000,00 | 6.900,00 | 8.400,00 |
| Aplicações diretas | 4.721.361,36 | 1.106.250,00 | 1.650.800,00 |
| Inversões financeiras | 0,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| Aplicações diretas | 0,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| Amortização da dívida | 1.026.866,01 | 800.000,00 | 860.000,00 |
| Aplicações diretas | 1.026.866,01 | 800.000,00 | 860.000,00 |
| Reserva de contingência | 0,00 | 20.000,00 | 40.000,00 |
| Reserva de contingência | 0,00 | 20.000,00 | 40.000,00 |
| Reserva de contingência | 0,00 | 20.000,00 | 40.000,00 |
|  | **36.289.537,58** | **33.895.600,00** | **40.209.180,00** |

DESPESAS PREVISTAS POR GRUPO DE DESPESA

|  |  |
| --- | --- |
| **Especificação** |  |
| **2022** |
| Despesa orçamentária | 40.209.180,00 |
|  Despesas correntes | 37.579.980,00 |
|  Pessoal e encargos sociais | 21.503.480,00 |
|  Juros e encargos da dívida | 165.000,00 |
|  Outras despesas correntes | 15.911.500,00 |
| Despesas de capital | 2.589.200,00 |
|  Investimentos | 1.659.200,00 |
|  Inversões financeiras | 70.000,00 |
|  Amortização da dívida | 860.000,00 |
| Reserva de contingência | 40.000,00 |
|  | **40.209.180,00** |

DESPESA POR FUNÇÃO

|  |  |
| --- | --- |
| **Dotação** | **Valor Orçado** |
| Função: 0001 - Legislativa | **1.476.000,00** |
| Função: 0003 - Essencial à Justiça | **17.000,00** |
| Função: 0004 - Administração | **4.355.300,00** |
| Função: 0006 - Segurança Pública | **398.000,00** |
| Função: 0008 - Assistência Social | **2.901.700,00** |
| Função: 0009 - Previdência Social | **3.780.500,00** |
| Função: 0010 - Saúde | **6.836.550,00** |
| Função: 0012 - Educação | **11.276.750,00** |
| Função: 0013 - Cultura | **133.000,00** |
| Função: 0015 - Urbanismo | **1.410.880,00** |
| Função: 0016 - Habitação | **135.000,00** |
| Função: 0017 - Saneamento | **391.000,00** |
| Função: 0020 - Agricultura | **1.436.000,00** |
| Função: 0022 - Indústria | **205.000,00** |
| Função: 0023 - Comércio e Serviços | **10.000,00** |
| Função: 0026 - Transporte | **3.599.500,00** |
| Função: 0027 - Desporto e Lazer | **320.000,00** |
| Função: 0028 - Encargos Especiais | **1.487.000,00** |
| Função: 0099 - Reserva de Contingência | **40.000,00** |
| **Total Geral** |  |  | **40.209.180,00** |

A função é desdobrada em Programas

PROGRAMAS DE GOVERNO

|  |  |
| --- | --- |
| Dotação | Valor Orçado |
| Programa: 0000 - Encargos especiais | 1.487.000,00 |
| Programa: 0010 - Processo legislativo | 1.476.000,00 |
| Programa: 0020 - Administração geral e planejamento | 3.188.300,00 |
| Programa: 0030 - Administração contabil,trib.fisc.e financ.geral | 840.000,00 |
| Programa: 0040 - Transferência a instituições privadas sem fins lucrativos | 136.000,00 |
| Programa: 0050 - Controle interno | 75.000,00 |
| Programa: 0060 - Serviços de transito e segurança publica | 122.000,00 |
| Programa: 0070 - Proteção e defesa civil | 276.000,00 |
| Programa: 0080 - Atendimento ao idoso | 28.000,00 |
| Programa: 0090 - Atendimento ao portador de deficiência | 6.600,00 |
| Programa: 0100 - Assistência à criança e ao adolescente - ECA | 170.000,00 |
| Programa: 0110 - Assistência social geral | 1.192.600,00 |
| Programa: 0120 - Assistência social e medica a segurados e dependente | 1.504.500,00 |
| Programa: 0130 - Previdência social geral - rgps | 413.000,00 |
| Programa: 0140 - Previdência dos servidores públicos municipais | 3.483.500,00 |
| Programa: 0150 - Saúde Básica | 6.807.550,00 |
| Programa: 0160 - Vigilância sanitária | 14.500,00 |
| Programa: 0170 - Vigilância epidemiológica | 14.500,00 |
| Programa: 0180 - Ensino fundamental | 7.487.110,00 |
| Programa: 0190 - Ensino médio | 175.000,00 |
| Programa: 0200 - Ensino superior | 205.000,00 |
| Programa: 0210 - Educação infantil | 2.821.640,00 |
| Programa: 0220 - Ensino Supletivo | 7.000,00 |
| Programa: 0230 - Ensino especial | 130.000,00 |
| Programa: 0240 - Merenda escolar | 451.000,00 |
| Programa: 0250 - Acervo cultural | 133.000,00 |
| Programa: 0260 - Serviços e infraestrutura urbana | 893.880,00 |
| Programa: 0270 - Serviços de utilidade publica | 517.000,00 |
| Programa: 0280 - Habitação popular | 135.000,00 |
| Programa: 0290 - Limpeza urbana e manejo de resíduos (lixo) | 391.000,00 |
| Programa: 0330 - Promoção e extensão rural | 1.212.000,00 |
| Programa: 0340 - Serviços veterinários | 224.000,00 |
| Programa: 0360 - Promoção ao desenv.industrial | 205.000,00 |
| Programa: 0380 - Promoção do desenv.do turismo | 10.000,00 |
| Programa: 0410 - Estradas vicinais | 3.599.500,00 |
| Programa: 0420 - Desporto Amador | 235.000,00 |
| Programa: 0430 - Lazer coletivo | 85.000,00 |
| Programa: 0440 - Proteção e Defesa do Consumidor | 17.000,00 |
| Programa: 9999 - Reserva de Contingência | 40.000,00 |
| Total Geral |   |   | 40.209.180,00 |

Os programas se desdobram em Ações

DESPESAS POR AÇÕES

|  |  |
| --- | --- |
| **Dotação** | **Valor Orçado** |
| Ação: 1006 - Aquisição de Área para Implantação do Centro Administrativo Municipal |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1007 - CONSTRUÇÃO DE NOVO PRÉDIO OU REFORMA DO CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL |
| **Total Ação** |  |  | **45.300,00** |
| Ação: 1041 - AQUISIÇÃO/CONSTRUÇÃO/AMPLIAÇÃO/REFORMAS DE ESCOLAS E OUTROS ESPAÇOS - ENSINO FUNDAMENTAL |
| **Total Ação** |  |  | **380.000,00** |
| Ação: 1042 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS PARA O TRANSPORTE ESCOLAR DA EB/EF |
| **Total Ação** |  |  | **150.000,00** |
| Ação: 1043 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS PARA A EB/EF |
| **Total Ação** |  |  | **60.000,00** |
| Ação: 1059 - Pavimentação de Ruas |
| **Total Ação** |  |  | **20.000,00** |
| Ação: 1060 - Construção Ou Melhorias de Calcadas e Passeios |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1061 - Constr. e Reforma de Praças, Jardins e Muros |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1065 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEL PARA IMPLANTAÇÃO/AMPLIAÇÃO DE CEMITÉRIO(S) Municipal(IS) |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1066 - CONSTRUÇÃO E REFORMA DE HABITAÇÕES POPULARES RURAIS EM PARCERIA |
| **Total Ação** |  |  | **20.000,00** |
| Ação: 1067 - Constr. e Ref.de Habitações Populares Urbanas em Pa |
| **Total Ação** |  |  | **50.000,00** |
| Ação: 1068 - AQUISIÇÃO DE ÁREA(S) URBANA(S) PARA IMPLANTAÇÃO DE LOTEAMENTO(S) POPULAR(ES) |
| **Total Ação** |  |  | **30.000,00** |
| Ação: 1077 - Aquis.de Veículos, Maquinas e Equip.p Mec. Agrícola |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1087 - AQUISIÇÃO DE ÁREAS DESTINADAS AO INCENTIVO INDUSTRIAL |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1096 - CONSTRUÇÃO DE BUEIROS, BUEIRÕES, PONTILHÕES E PONTES |
| **Total Ação** |  |  | **5.000,00** |
| Ação: 1097 - Aquisição de Maq.,veic.e Equip.diversos |
| **Total Ação** |  |  | **5.000,00** |
| Ação: 1100 - Pavimentação de Rodovias Municipais - Ras |
| **Total Ação** |  |  | **15.000,00** |
| Ação: 1102 - CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO, REFORMA E MELHORIAS EM GINÁSIOS DE ESPORTES E CENTRO MULTIUSO |
| **Total Ação** |  |  | **15.000,00** |
| Ação: 1103 - CONSTR. REFORMA, MELHOR. DE QUADRAS E CANCHAS. |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1107 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEL PARA IMPLANTAÇÃO DO CENTRO MUNICIPAL DE EVENTOS |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1108 - CONSTRUÇÃO E IMPLANTAÇÃO DO CENTRO MUNICIPAL DE EVENTOS |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1110 - CONSTRUÇÃO DE CENTRO MULTIUSO COBERTO |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1122 - AQUISIÇÃO/CONSTRUÇÃO/AMPLIAÇÃO/REFORMAS DE ESPAÇOS PARA EDUCAÇÃO INFANTIL |
| **Total Ação** |  |  | **100.000,00** |
| Ação: 1126 - Aquisição de Veículo para Legislativo |
| **Total Ação** |  |  | **80.000,00** |
| Ação: 1127 - Ampliação/Reforma da Câmara de Vereadores |
| **Total Ação** |  |  | **150.000,00** |
| Ação: 1129 - Implantação Estação Tratamento Resíduos Sólidos e Centro de Triagem |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1130 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS PARA SERVIÇOS DE PREVENÇÃO, COMBATE A SINISTROS, BUSCA E SALVAMENTO DE PESSOAS, BENS E OUTROS, CFME CONV. C/BOMBEIROS MILITARES |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 1135 - Construção de Casa Mortuária |
| **Total Ação** |  |  | **20.000,00** |
| Ação: 2001 - Manutenção da Câmara de Vereadores |
| **Total Ação** |  |  | **1.246.000,00** |
| Ação: 2002 - Manutenção do Gabinete do Prefeito |
| **Total Ação** |  |  | **566.000,00** |
| Ação: 2003 - Manut.do Gab.do Vice-prefeito |
| **Total Ação** |  |  | **143.000,00** |
| Ação: 2004 - Manut.de Rh,patr.,lic.compras e Adm.geral |
| **Total Ação** |  |  | **2.424.000,00** |
| Ação: 2009 - Manut.da Contab. Adm.trib. Fisc.e Adm.fin.geral |
| **Total Ação** |  |  | **840.000,00** |
| Ação: 2010 - Contrib,para Amarp,fecam,cnm e Outras Afins |
| **Total Ação** |  |  | **136.000,00** |
| Ação: 2012 - Manutenção do Controle Interno |
| **Total Ação** |  |  | **75.000,00** |
| Ação: 2013 - Manut.da Div.munic.de Transito - Divitran |
| **Total Ação** |  |  | **59.000,00** |
| Ação: 2014 - Manut.do Convenio Radiopatrulha |
| **Total Ação** |  |  | **33.000,00** |
| Ação: 2015 - Manut.do Conv.de Deleg.enc.e Reg.das Vias Publ. |
| **Total Ação** |  |  | **30.000,00** |
| Ação: 2017 - Manut.da Compdec e Gestão dos Recursos de Prot.e D |
| **Total Ação** |  |  | **11.000,00** |
| Ação: 2018 - Manutenção do Apoio ao Idoso |
| **Total Ação** |  |  | **28.000,00** |
| Ação: 2019 - Manut.do Apoio a Pessoas Portadoras de Deficiência |
| **Total Ação** |  |  | **6.600,00** |
| Ação: 2020 - Manut.do Apoio a .criança e Adolesc.cfme.eca |
| **Total Ação** |  |  | **21.000,00** |
| Ação: 2022 - Manutenção do Conselho Tutelar |
| **Total Ação** |  |  | **144.000,00** |
| Ação: 2023 - Manut.do Suas e da Assist. Social Geral |
| **Total Ação** |  |  | **853.100,00** |
| Ação: 2024 - Manutenção do Fórum Municipal - Casa da Cidadania |
| **Total Ação** |  |  | **339.500,00** |
| Ação: 2025 - Manut.da Assist.soc.e Med.a Segurados e Depend.do |
| **Total Ação** |  |  | **1.504.500,00** |
| Ação: 2026 - Encargos Previd.do Regime Geral - Rgps |
| **Total Ação** |  |  | **413.000,00** |
| Ação: 2027 - Manut.da Admin.do Regime Prop.de Previdência |
| **Total Ação** |  |  | **116.000,00** |
| Ação: 2028 - Manut.do Sist.un.saude-sus e Prog.esp.saude |
| **Total Ação** |  |  | **6.807.550,00** |
| Ação: 2032 - Manut.da Vigilância Sanitária |
| **Total Ação** |  |  | **14.500,00** |
| Ação: 2034 - Manut.da Vigilância Epidemiológica |
| **Total Ação** |  |  | **14.500,00** |
| Ação: 2036 - Mde Eb Manutenção do Ensino Fundamental |
| **Total Ação** |  |  | **1.224.110,00** |
| Ação: 2037 - Mde Eb Manut.do Ensino Fundamental- FUNDEB |
| **Total Ação** |  |  | **4.281.000,00** |
| Ação: 2038 - Mde Eb Ef Manut.do Transporte Escolar |
| **Total Ação** |  |  | **330.000,00** |
| Ação: 2039 - Mde Eb Ef Manut.do Transp.escolar- FUNDEB |
| **Total Ação** |  |  | **470.000,00** |
| Ação: 2040 - Mde Eb Ef Manut.transp.escolar-pnate S.educ. Estad |
| **Total Ação** |  |  | **592.000,00** |
| Ação: 2045 - Manut.transp.escolar do Ensino Medio- Fnde/pnate/Estado |
| **Total Ação** |  |  | **175.000,00** |
| Ação: 2046 - Apoio a Estud.ens.super.med.bolsa de Est.ou Estag. |
| **Total Ação** |  |  | **155.000,00** |
| Ação: 2047 - Manut.do Transp.esc.estud.do Ens.superior |
| **Total Ação** |  |  | **50.000,00** |
| Ação: 2048 - Mde Eb Manut.da Educação Infantil |
| **Total Ação** |  |  | **437.640,00** |
| Ação: 2049 - Mde Eb Manut.da Educação Infantil - FUNDEB |
| **Total Ação** |  |  | **2.275.000,00** |
| Ação: 2050 - Mde Eb Manut.transporte Escolar da Educ.infantil-p |
| **Total Ação** |  |  | **9.000,00** |
| Ação: 2053 - MANUTENÇÃO DA EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS |
| **Total Ação** |  |  | **7.000,00** |
| Ação: 2055 - Transf.de Recursos a APAE |
| **Total Ação** |  |  | **130.000,00** |
| Ação: 2056 - Manut.do Progr.de Merenda Escolar |
| **Total Ação** |  |  | **451.000,00** |
| Ação: 2057 - Manut.das Atividades Culturais Diversas |
| **Total Ação** |  |  | **133.000,00** |
| Ação: 2058 - Manut.dos Serv.urbanos e Term.rodov. |
| **Total Ação** |  |  | **853.880,00** |
| Ação: 2063 - Manut.da Iluminação Publica |
| **Total Ação** |  |  | **477.000,00** |
| Ação: 2064 - Manut.dos Cemit.publ.e Casas Mortuárias Munic. |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 2069 - Manut.da Limpeza Urbana e Manejo de Resíduos Sólido |
| **Total Ação** |  |  | **381.000,00** |
| Ação: 2079 - Manut.da Smama e Man. Atend.agrop.e Prom.des.rural |
| **Total Ação** |  |  | **1.050.000,00** |
| Ação: 2080 - Manut.de Sistema Antigranizo |
| **Total Ação** |  |  | **152.000,00** |
| Ação: 2083 - Manut.dos Serv. Veterinários e Vig.sanit.animal |
| **Total Ação** |  |  | **224.000,00** |
| Ação: 2086 - Manut.da Smipla e Prom.ao Desenv.indl.no Município |
| **Total Ação** |  |  | **195.000,00** |
| Ação: 2090 - Manut.de Ativid.prom.ao Desenv.do Turismo no Munic. |
| **Total Ação** |  |  | **10.000,00** |
| Ação: 2095 - Manut.da Smos e da Malha Rodov.municipal |
| **Total Ação** |  |  | **3.574.500,00** |
| Ação: 2101 - Manut.do Desporto Amador nas Div.modalidades |
| **Total Ação** |  |  | **210.000,00** |
| Ação: 2105 - Manut.de Festiv.e Demais Ativ.de Lazer Comunit. |
| **Total Ação** |  |  | **55.000,00** |
| Ação: 2111 - Amortização da Dívida Interna |
| **Total Ação** |  |  | **860.000,00** |
| Ação: 2112 - Pagamento de Juros e Encargos |
| **Total Ação** |  |  | **165.000,00** |
| Ação: 2113 - Contribuição ao PASEP |
| **Total Ação** |  |  | **342.500,00** |
| Ação: 2114 - Prev. Soc. a Inat. e Pens. E Compl. Apos. Tesouro |
| **Total Ação** |  |  | **79.500,00** |
| Ação: 2115 - Pagamento de Sentenças Judiciais |
| **Total Ação** |  |  | **20.000,00** |
| Ação: 2116 - Pagamento de Indenizações e Restituições |
| **Total Ação** |  |  | **20.000,00** |
| Ação: 2117 - Manut.do Regime Próprio de Previdência |
| **Total Ação** |  |  | **3.367.500,00** |
| Ação: 2118 - MANUT.DE SERV.DE PREVENÇÃO, COMBATE A SINISTROS, BUSCA E SALVAMENTO DE PESSOAS, BENS E OUTROS, CFME CONV. C/BOMBEIROS MILITARES |
| **Total Ação** |  |  | **255.000,00** |
| Ação: 2119 - MANUTENÇÃO DA PROTEÇÃO E DEFESA DO CONSUMIDOR CFME SMDC |
| **Total Ação** |  |  | **17.000,00** |
| Ação: 2120 - Manutenção de Atividades Diversas do FMHIS |
| **Total Ação** |  |  | **35.000,00** |
| Ação: 2999 - Reserva de Contingencia |
| **Total Ação** |  |  | **40.000,00** |
| Ação: 4021 - Manut.do Comad-promad-prog.mun.antidrogas |
| **Total Ação** |  |  | **5.000,00** |
| **Total Geral** |  |  | **40.209.180,00** |

Contabiliza um total de 90 Ações de Governo, algumas são alocados valores módicos, a fim de manter a ação aberta para receber verbas de Emenda Parlamentar e também para prever eventual valor em contrapartida municipal.

LIMITES DE GASTOS

EDUCAÇÃO – MÍNIMO 25%

|  |
| --- |
| **RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)** |
| **1 - RECEITA DE IMPOSTOS** | 2.352.000,00 |
| **2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS** | 27.020.000,00 |
| **3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)** | 29.372.000,00 |
|   |   |
| **DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE** |
| **4 - EDUCAÇÃO INFANTIL** | 2.807.640,00 |
| 4.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 2.305.000,00 |
| 4.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 502.640,00 |
| **5 - ENSINO FUNDAMENTAL** | 6.785.110,00 |
| 5.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB | 4.915.000,00 |
| 5.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos | 1.870.110,00 |
| **6 - ENSINO MÉDIO** | 175.000,00 |
| **7 - ENSINO SUPERIOR** | 205.000,00 |
| **8 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR** | 0,00 |
| **9 - OUTRAS** | 137.000,00 |
| **10 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9)** | 10.109.750,00 |
|   |   |
| **CÁLCULO DO ÍNDICE DE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO** |
| **1 - 11 - Receitas destinadas ao FUNDEB** | 5.248.000,00 |
| **2 - 12 - Transferências de recursos do FUNDEB** | 7.200.000,00 |
| **3 - 13 - Total** | (1.952.000,00) |
| **4 - Despesas do MDE** | 9.592.750,00 |
| 4.1 - 14.1 - Despesas do FUNDEB | 7.220.000,00 |
| 4.2 - 14.2 - Despesas com Outros Recursos de Impostos | 2.372.750,00 |
| **5 - 15 (-) Deduções consideradas para o limite** | 1.952.000,00 |
| **6 - 16 (-) Deduções rendimentos para o limite** | 0,00 |
| **7 - 17 - Total das despesas para fins de limite** | 7.640.750,00 |
| **8 - 18 - Cálculo do índice de aplicação em educação** | 26.01% |

A projeção reflete uma despesa correspondente a 1,01% acima do mínimo legal.

Destaca-se que nem todas as receitas municipais entram na base de cálculo para fins de apuração do indicador

SAÚDE – MÍNIMO 15%

|  |  |
| --- | --- |
| **RECEITAS** | **Orçado** |
| **RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (I)** | 28.612.000,00 |
| **TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS (II)** | 1.375.000,00 |
| **RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE (III)** | 0,00 |
| **OUTRAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS** | 13.967.100,00 |
| **(-) DEDUÇÃO PARA O FUNDEB** | 5.248.000,00 |
| **TOTAL** | 38.706.100,00 |
| **DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)** | **Orçado** |
| **DESPESAS CORRENTES** | 6.797.650,00 |
|    Pessoal e Encargos Sociais | 4.125.250,00 |
|    Juros e Encargos da Dívida | 0,00 |
|    Outras Despesas Correntes | 2.672.400,00 |
| **DESPESAS DE CAPITAL** | 38.900,00 |
|    Investimentos | 38.900,00 |
|    Inversões Financeiras | 0,00 |
|    Amortização da Dívida | 0,00 |
| **TOTAL (IV)** | 6.836.550,00 |
| **DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE** | **Orçado** |
| **DESPESAS COM SAÚDE (V) = (IV)** | 6.836.550,00 |
| **(-) DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS** | 0,00 |
| **(-) DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS DESTINADOS Á SAÚDE** | 1.382.000,00 |
|    Recursos de Transferências do Sistema Único de Saúde - SUS | 1.382.000,00 |
|    Recursos de Operações de Crédito | 0,00 |
|    Outros Recursos | 0,00 |
| **TOTAL DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI)** | 5.454.550,00 |
| **Previsão do % mínimo de aplicação em Saúde** | 19,06 |
| **DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)** | **Orçado** |
| Atenção Básica | 6.807.550,00 |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial | 0,00 |
| Suporte Profilático e Terapêutico | 0,00 |
| Vigilância Sanitária | 14.500,00 |
| Vigilância Epidemiológica | 14.500,00 |
| Alimentação e Nutrição | 0,00 |
| Outras Subfunções | 0,00 |
| **TOTAL** | 6.836.550,00 |

A projeção reflete uma despesa correspondente a 4,06% acima do mínimo legal.

PESSOAL – MÁXIMO 57% (CONSOLIDADO)

EXECUTIVO E LEGISLATIVO

|  |  |
| --- | --- |
| **DESPESA COM PESSOAL** | **Valor** |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 21.823.480,00 |
|    Pessoal Ativo | 21.823.480,00 |
|    Pessoal Inativo e Pensionistas | 0,00 |
|    Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização(§ 1º do art. 18 da LRF)) | 0,00 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)) | 2.143.500,00 |
|    Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 0,00 |
|    Decorrentes de Decisão Judicial | 0,00 |
|    Despesas de Exercícios Anteriores | 0,00 |
|    Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 2.143.500,00 |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 19.679.980,00 |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a - III b) | 19.679.980,00 |
| **APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL** | **Valor** |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V) | 36.602.600,00 |
| % da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) \* 100 | 53,77 |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II, III, art. 20 da LRF) - (60%|) | 21.961.560,00 |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - (57%) | 20.863.482,00 |

DUODÉCIMO PARA CÂMARA DE VEREADORES

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | R$ | % |
| Receita Base Reestimada 2021 | 30.519.000,00 | - |
| Limite Legal | 2.136.330,00 | 7 |
| Repasse ao Legislativo 2022 | 1.770.000,00 | 5,80 |

ERRATA: é possível observar que em alguns demonstrativos as Despesas fixadas são menores que a Receita:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| RECEITA | DESPESA | DIFERENÇA |
| 40.555.600,00 | 40.209.180,00 | 346.420,00 |

Isso decorre pois no momento da elaboração da apresentação, estes valores referente a diferença ainda estava sendo objeto de discussão para sua alocação. Por fim, foi alocado R$ 294.000,00 a mais para a Câmara de Vereadores e o Restante redistribuídos em outras Ações. Assim, o Projeto de Lei Orçamentária Anual conterá algumas diferenças de valores em relação a apresentação, mas que não prejudicam a mesma considerando que a diferença representa menos de 0,13% do Orçamento Geral.

FORMULÁRIO PARA MANIFESTAÇÕES

LOA 2022

Identificação

|  |  |
| --- | --- |
| Nome |  |
| Telefone |  |
| E-mail |  |

Deixe aqui sua dúvida ou sugestão

|  |
| --- |
|  |

De que forma prefere receber o retorno?

( ) Telefone

( ) e-mail

\*Favor encaminhar este formulário para assessoria@riodasantas.sc.gov.br, ou protocolar diretamente junto a recepção da Prefeitura de Rio das Antas.

Em breve entraremos em contato.

AGRADECEMOS A ATENÇÃO!

Informações:

Secretaria Municipal de Administração e Finanças

Fone: (49) 3564-0125

E-mail: assessoria@riodasantas.sc.gov.br

Mauricio Dagnoni

Diretor de Departamento