

JAGUARI RS

Projeto de Lei - Lei Orçamentária Anual

LOA / 2018

AUDIÊNCIA PÚBLICA – OUTUBRO / 2017

L.O.A. / 2018

ÓRGÃOS	2017	2018
Legislativo Municipal	900.000,00	985.000,00
Gabinete do Prefeito	792.572,80	880.400,00
Sec. Administração	1.768.442,80	1.868.500,00
Sec. da Fazenda	3.120.462,82	3.981.051,60
Sec. da Educação	7.512.491,00	8.283.464,40
Sec. de Saúde	8.426.133,12	7.730.882,00
Sec. de Obras e Viação	2.888.425,50	3.430.500,00
Sec. de Turismo, Cultura, Desporto e Lazer	439.320,86	375.400,00
Sec. da Agricultura, Pecuária e Meio Ambiente	538.696,00	933.100,00
Sec. de Desenvolvimento Social e Cidadania	1.290.532,60	1.419.510,00
Sec. Planejamento, Indústria, Comércio e Captação de Recursos	372.922,50	299.192,00
Reserva de Contingência	150.000,00	200.000,00
FUNPREV / R.P.P.S.	3.142.600,00	3.366.000,00
Reserva de Contingência - RPPS	1.157.400,00	1.747.000,00
TOTAL	32.500.000,00	35.500.000,00

9,23%

L.O.A. / 2018

ÓRGÃOS	2018	% s/desp.
Legislativo Municipal	985.000,00	2,77%
Gabinete do Prefeito	880.400,00	2,48%
Sec. Administração	1.868.500,00	5,26%
Sec. da Fazenda	3.981.051,60	11,21%
Sec. da Educação	8.283.464,40	23,33%
Sec. de Saúde	7.730.882,00	21,78%
Sec. de Obras e Viação	3.430.500,00	9,66%
Sec. de Turismo, Cultura, Desporto e Lazer	375.400,00	1,06%
Sec. da Agricultura, Pecuária e Meio Ambiente	933.100,00	2,63%
Sec. de Desenvolvimento Social e Cidadania	1.419.510,00	4,00%
Sec. Planejamento, Indústria, Comércio e Captação de Recursos	299.192,00	0,84%
Reserva de Contingência	200.000,00	0,56%
FUNPREV / R.P.P.S.	3.366.000,00	9,48%
Reserva de Contingência - RPPS	1.747.000,00	4,92%
TOTAL	35.500.000,00	100,00%

9,23%

Legislativo Municipal

Orçamento	2017	2018
Previsto	R\$ 900.000,00	R\$ 985.000,00
Realizado 17/10/17	R\$ 501.716,09 = 55,75%	-----
Investimentos	2017	2018
Previsto	R\$ 2.175,00	R\$ 12.175,00
Realizado 17/10/17	R\$ 831,52 = 38,23%	-----

Legislativo Municipal (01)

Orçamento	985.000,00 = 100%
Vencimento + Encargos	810.950,00 = 82,33%
Investimentos	12.175,00 = 1,24%
Custeio	161.875,00 = 16,43%

Gabinete do Prefeito (02.01)

Orçamento	628.000,00 = 100%
Vencimento + Encargos	438.000,00 = 69,74%
Investimentos	1.500,00 = 0,24%
Custeio	188.500,00 = 30,02%

Procuradoria Jurídica (02.02)

Orçamento	225.500,00 = 100%
Vencimento + Encargos	186.000,00 = 82,48%
Investimentos	0,00 = 0,00%
Custeio	39.500,00 = 17,52%

Sistema de Controle Interno (02.03)

Orçamento	26.900,00 = 100%
Vencimento + Encargos	25.000,00 = 92,94%
Investimentos	0,00 = 0,00%
Custeio	1.900,00 = 7,06%

Sec. Administração (03)

Orçamento	1.868.500,00 = 100%
Vencimento + Encargos	470.900,00 = 25,20%
Investimentos	4.000,00 = 0,21%
** Custeio	1.393.600,00 = 74,59%

** Plano de Assistência a Saúde do Servidor
IPERGS

Atividades de apoio a outros órgãos de Governo

Sec. da Fazenda (04)

Orçamento	3.981.051,60 = 100%
Vencimento + Encargos	786.500,00 = 19,76%
Investimentos	8.000,00 = 0,20%
Amortização da Dívida *	1.230.000,00 = 30,89%
Custeio ***	3.956.551,60 = 49,15%
*** publicações legais, telefone das compras, Delta, * Pró-Transporte, parcelamentos FUNPREV.	Administração Financeira e Administração Tributária

Sec. Educação (05)

Orçamento	8.283.464,40 = 100%
Vencimento + Encargos	5.781.200,00 = 69,79%
Investimentos	22.800,00 = 0,27%
Custeio *	2.479.464,40 = 29,94%
* FUNDEB	1.513.200,00
* salário educação	342.000,00
* merenda escolar	89.000,00
* passe livre	500,00

Sec. Educação

FUNDEB

RETENÇÃO S/TRANSFERÊNCIA	4.271.000,00	100%
RECEITA TRANSFERIDA	4.008.000,00	93,84%
PERDA	263.000,00	6,16%
Folha Pagto. Magistério X Transf.	3.855.200,00 152.500,00	96,19% 3,80%

Sec. da Saúde (06)

Orçamento	7.730.882,00 = 100%
Vencimento + Encargos	3.417.500,00 = 44,20%
Investimentos	97.400,00 = 1,26%
Custeio	4.215.982,00 = 54,54%

Sec. de Obras e Viação (07)

Orçamento	3.430.500,00 = 100%
Vencimento + Encargos	1.529.000,00 = 44,57%
Investimentos	157.000,00 = 4,58%
Custeio	1.744.500,00 = 50,85%
*** Iluminação Pública	375.000,00

Sec. de Turismo, Cultura, Desporto e Lazer (08)

Orçamento	375.400,00 = 100%
Vencimento + Encargos	165.100,00 = 43,98%
Investimentos	18.500,00 = 4,93%
Custeio	191.800,00 = 51,09%

Sec. da Agricultura, Pecuária e Meio Ambiente (09)

Orçamento	933.100,00 = 100%
Vencimento + Encargos	402.400,00 = 43,12%
Investimentos	27.500,00 = 2,95%
Custeio	503.200,00 = 53,93%
Fundagro Ativ. Suporte ao Agric. Patrulha Agrícola Sist. Simp. Abast. Água F. M. Meio Ambiente	= Fundo Financeiro = Crédito adicional

Sec. do Desenvolvimento Social e Cidadania (10)

Orçamento	1.419.510,00 = 100%
Vencimento + Encargos	970.800,00 = 68,39%
Investimentos	73.500,00 = 5,18%
Custeio	375.210,00 = 26,43%

Melhorias Habitacionais, Centros Comunitários, FEAS, CREAS, IGD/SUAS, ACE/SUAS, PACA, Asilo, FMAS, Bolsa Família, Proteção Social Básica, Abrigo Municipal, Conselho Tutelar, FMDCA, Cons. Mun. Dir. Mulher, Fundo Mun. Habitação, Fundo Municipal do Idoso.

Sec. do Planejamento, Indústria, Comércio e Captação de Recursos (11)

Orçamento	299.192,00 = 100%
Vencimento + Encargos	181.500,00 = 60,66%
Investimentos	5.000,00 = 1,68%
Custeio	112.692,00 = 37,66%

FUNPREV / R.P.P.S.

Orçamento	5.113.000,00 = 100%
Aposentadorias	3.000.000,00 = 58,67%
Pensões	265.000,00 = 5,18%
Vencimentos	25.000,00 = 0,49%
Investimentos	5.000,00 = 0,10%
Custeio	71.000,00 = 1,39%
Reserva de Conting.	1.747.000,00 = 34,17%

Reserva de Contingência

Município	200.000,00
FUNPREV / R.P.P.S.	1.747.000,00

LOA - 2018

ORÇAMENTO	Previsão – R\$
Receitas (-) RPPS	30.387.000,00
Despesas (-) RPPS (-) Legislativo	29.202.000,00
Res. Contingência	200.000,00

RECURSOS VINCULADOS – A L.O.A. será suplementada através de créditos adicionais após a devida apreciação e aprovação pelo Poder Legislativo Municipal.

LOA - 2018

Receitas	R\$	%
Correntes - Livres	20.009.025,40	56,36%
Correntes – Vinc.	19.919.474,60	56,11%
Deduções FUNDEB	(4.271.000,00)	(12,03%)
Deduções Receita	(160.500,00)	(0,45%)
Rec. Capital	3.000,00	0,01%
Total	35.500.000,00	100%

LOA - 2018

Despesas	R\$	%
Correntes - Livres	13.654.643,60	38,46%
Correntes – Vinc.	18.235.981,40	51,38%
Capital - Livres	1.481.000,00	4,17%
Capital –Vinc.	181.375,00	0,51%
Res. Contingência	1.947.000,00	5,48%
Total	35.500.000,00	100%

RECEITAS x DESPESAS POR VÍNCULO

RECURSO	RECEITAS	DESPESAS	DIFERENÇA(+/-)
LIVRE	15.577.525,40	13.654.643,60	1.922.881,80
M.D.E.	3.732.614,40	3.732.614,40	0,00
FUNDEB	4.008.000,00	4.008.000,00	0,00
A.S.P.S.	4.003.807,20	5.926.689,00	(-) 1.922.881,80

LOA – 2018

ÍNDICES CONSTITUCIONAIS

Pessoal - Executivo	47,80%
Pessoal - Legislativo	2,40%
Educação	30,00%
Saúde	23,22 %

L.O.A. 2018

CONSTITUIÇÃO FEDERAL

Art. 166 –

§ 3º - As emendas ao projeto de lei do orçamento anual ou aos projetos que o modifiquem **somente podem ser aprovados caso:**

I – **sejam compatíveis** com o PPA e a LDO;

II – **indiquem os recursos necessários**, admitidos **apenas os provenientes de anulação de despesa**, excluídas as que incidam sobre:

- a) dotação para pessoal e seus encargos;
- b) serviço da dívida;
- c) transferências tributárias constitucionais (Estado), ou

III – sejam relacionadas:

- a) com a correção de erros ou omissões; ou
- b) com os dispositivos do texto do projeto de lei.

§ 8º - Os recursos que, em decorrência de veto, emenda ou rejeição do projeto de lei orçamentária anual, ficarem sem despesas correspondentes poderão ser utilizados, conforme o caso, mediante créditos especiais ou suplementares, com prévia e específica autorização legislativa.

(Neste hipótese esses recursos serão levados para a reserva de contingência e dela somente poderão ser deduzidos com autorização legislativa específica)

JAGUARI RS

Projeto de Lei – Lei Orçamentária Anual

LOA / 2018

AUDIÊNCIA PÚBLICA – OUTUBRO / 2017