

MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ
Capital Catarinense do Turismo

AUDIÊNCIA PÚBLICA

29/07/2014

LEI DE DIRETRIZES
ORÇAMENTÁRIAS
2015

LDO - Fundamentos Legais

CF – artigo 165

- compreenderá as metas e prioridades da administração pública
- Incluir despesas de capital para o exercício financeiro subsequente
- Orientará a elaboração da LOA
- Disporá sobre as alterações na legislação tributária

LRF – art. 4º e art. 48

- Transparência da gestão fiscal
- Equilíbrio entre Receitas e Despesas
- Comparação entre Metas previstas e executadas
- Incentivo a participação popular

Manual de Demonstrativos Fiscais – 5ª Ed.

- Anexo de Riscos Fiscais
- Anexo de Metas Fiscais

L D O - Conceitos

Constitui um elo entre o PPA e a LOA

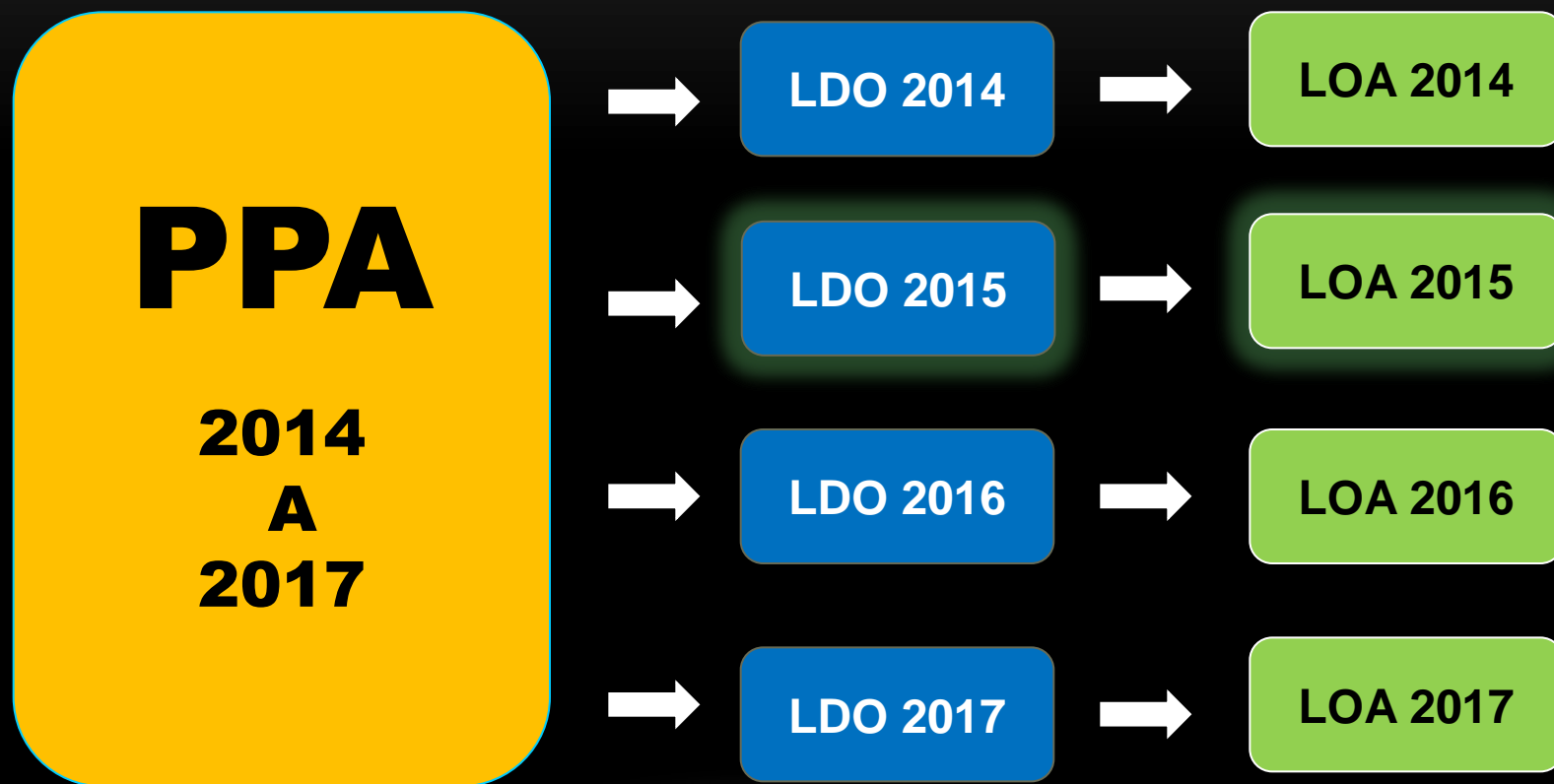


Instrumento legal que determina as diretrizes para a elaboração do Orçamento



Contempla as ações priorizadas em cada exercício a partir das diretrizes, objetivos e metas estabelecidos no PPA.

L D O - Elo entre PPA e LOA



Proposta LDO 2015

L D O - 2015

METAS DE RECEITAS

EVOLUÇÃO DAS RECEITAS

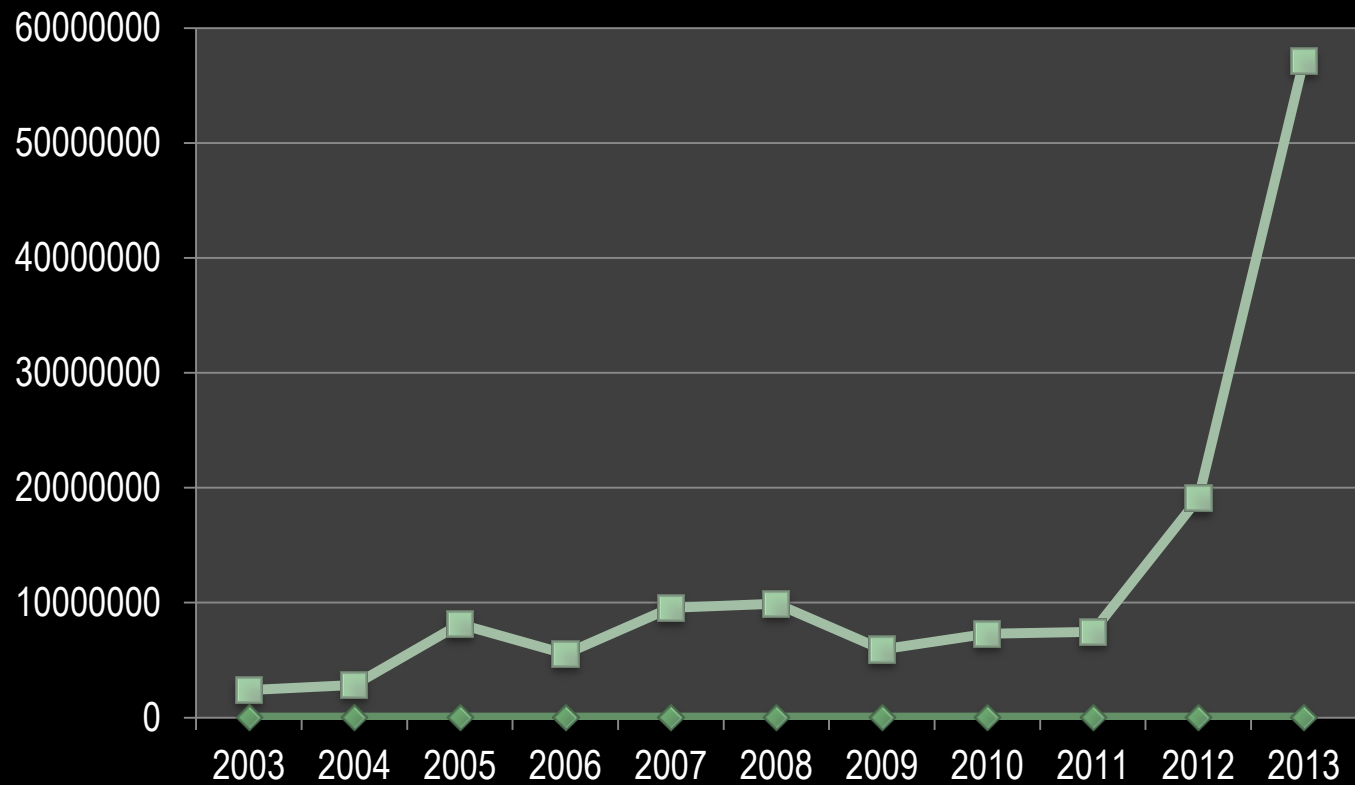
ANO	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO	% (EXECUTADO X PREVISTO)	% EVOLUÇÃO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR
2008	238.482.863	275.747.025	15,60%	-
2009	294.526.111	288.102.968	-2,20%	4,50%
2010	325.248.447	345.523.016	6,20%	19,90%
2011	329.969.380	407.998.486	23,65%	18,10%
2012	428.023.060	473.108.165	10,50%	16,00%
2013	499.420.982	566.488.579	13,40%	19,70%
2014	655.583.255	**	-	-
2015	625.402.540	-	-	-

**Valor estimado a arrecadar – R\$ 550.000.000

EVOLUÇÃO DA RECEITA DE SOLO CRIADO

ANO	VALOR PREVISTO	ANO	VALOR PREVISTO
2003	2.395.417	2009	5.936.335
2004	2.841.912	2010	7.304.448
2005	8.130.445	2011	7.474.820
2006	5.555.734	2012	19.078.875
2007	9.553.730	2013	57.124.652
2008	9.920.853	TOTAL	135.317.221

GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA DE SOLO CRIADO



RECEITAS LDO 2015

POR CATEGORIA ECONÔMICA

RECEITAS CORRENTES	498.413.405	79,7%
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	31.687.000	5,1%
RECEITAS DE CAPITAL	95.302.135	15,2%
TOTAL GERAL LÍQUIDO	625.402.540	100,0%

RECEITAS LDO 2015

PELA ORIGEM

Receita Tributária	186.294.500	29,8%
Receita de Contribuições	24.578.000	3,9%
Receita Patrimonial	48.926.050	7,8%
Receita de Serviços	46.282.900	7,4%
Transferências Correntes	154.533.281	24,7%
Outras Receitas Correntes	37.798.675	6,0%
Receita de Operações de Crédito	57.506.930	9,2%
Alienação de Bens	290.000	0,0%
Transferência de Convênios	6.141.204	1,0%
Outras Receitas de Capital	31.364.000	5,0%
Receitas Intra-Orçamentárias	31.687.000	5,1%
TOTAL GERAL	625.402.540	100,0%

ESTIMATIVA DAS RECEITAS

POR ENTIDADE

PREFEITURA	462.066.368	73,9%
FME	16.200	0,0%
FUMTUR	672.100	0,1%
FUNSERVIR	9.759.000	1,6%
FMAS	1.739.298	0,3%
FMS	21.784.000	3,5%
FUNDEMA	436.000	0,1%
FUMTRAN	335.000	0,1%



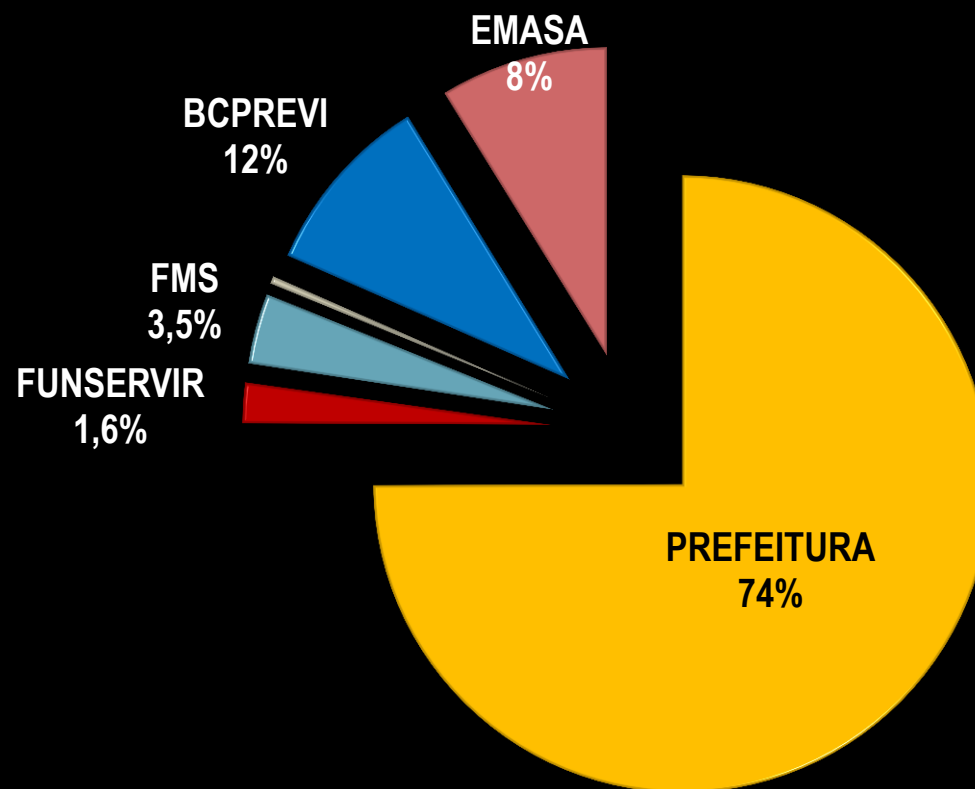
ESTIMATIVA DAS RECEITAS

POR ENTIDADE

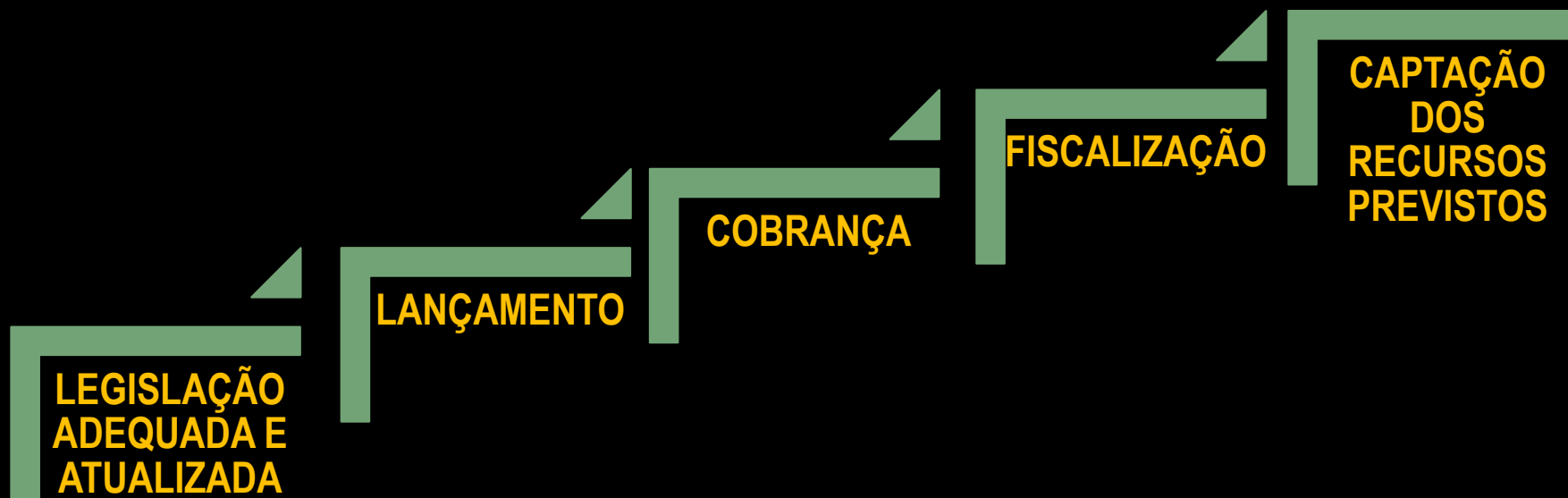
FMDCA	245.000	0,0%
FURBES	3.140.000	0,5%
FMDC	340.600	0,1%
FCBC	88.450	0,0%
BCPREVI	75.892.000	12,1%
EMASA	48.688.525	7,8%
FUMPRESI	200.000	0,0%
TOTAL GERAL	625.402.540	100,%

GRÁFICO DAS RECEITA POR ENTIDADE

ENTIDADES COM MAIOR PARTICIPAÇÃO NA RECEITA TOTAL



CONDIÇÕES PARA ATINGIR A META DA RECEITA



L D O - 2015

METAS DE DESPESAS

Proposta LDO 2015

EVOLUÇÃO DAS DESPESAS

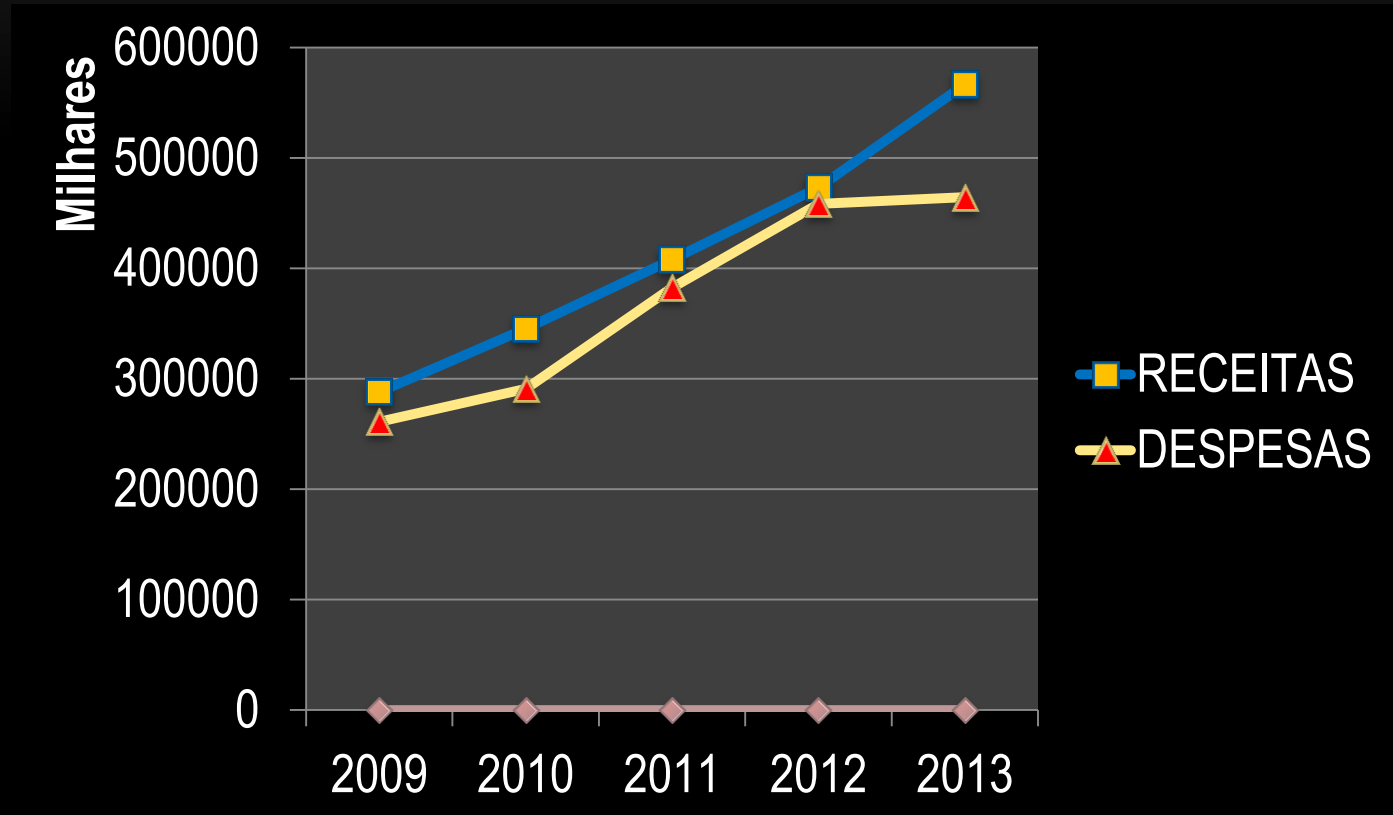
ANO	VALOR FIXADO	VALOR EXECUTADO	% EXECUTADO EM RELAÇÃO AO FIXADO
2009	294.526.111	260.943.180	-11,40%
2010	325.248.447	290.810.252	-10,59%
2011	329.969.380	382.431.771	15,90%
2012	428.063.060	458.334.914	7,07%
2013	499.420.982	464.404.101	7,01%
2014*	695.402.426	-	-
2015*	625.402.540	-	-

*Previsão

COMPARATIVO ENTRE RECEITAS E DESPESAS

ANO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA EXECUTADA	ECONOMIA
2009	288.102.968	260.943.180	27.159.788
2010	345.523.016	290.810.252	54.712.764
2011	407.998.486	382.431.771	25.566.715
2012	473.108.165	458.334.914	14.773.251
2013	566.488.579	464.404.101	102.084.478

GRÁFICO COMPARATIVO RECEITAS E DESPESAS



A despesa acompanha o crescimento da receita mas sempre abaixo.

INVESTIMENTO EM RELAÇÃO A DESPESA TOTAL

ANO	VALOR INVESTIMENTO	TOTAL DA DESPESA	% DE INVESTIMENTO
2008	70.468	261.069	26,99%
2009	40.456	260.943	15,50%
2010	42.099	290.810	14,47%
2011	92.235	382.431	24,12%
2012	114.927	458.335	25,07%
2013	77.298	464.404	16,64%
2014*	258.172	655.583	32,52%
2015*	**	625.402	-

*Fixado Orçamento

**Será definido após audiência pública

APLICAÇÃO EM PESSOAL

EXECUTIVO

Despesa Líquida com Pessoal	261.000.000
Receita Corrente Líquida Prevista	486.793.406
Percentual de Aplicação	53,62%

MÁXIMO PERMITIDO 54%

APLICAÇÃO EM PESSOAL

LEGISLATIVO

Despesa Líquida com Pessoal	9.100.000
Receita Corrente Líquida Prevista	486.793.406
Percentual de Aplicação	1,87%

MÁXIMO PERMITIDO 6%

APLICAÇÃO EM PESSOAL EXECUTIVO E LEGISLATIVO

Despesa Líquida com Pessoal	270.100.000
Receita Corrente Líquida Prevista	486.793.406
Percentual de Aplicação	55,49%

MÁXIMO PERMITIDO 60%

APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

LDO 2015

Despesa com EDUCAÇÃO - Recursos Próprios	93.570.887
Receita de Impostos e Transferências – Base de Cálculo	284.093.610
Percentual de Aplicação	33%

MÍNIMO EXIGIDO 25%

APLICAÇÃO EM SAÚDE

LDO 2015

Despesa com SAÚDE – Recursos Próprios	70.648.402
Receita de Impostos e Transferências – Base de Cálculo	282.593.610
Percentual de Aplicação	25%

MÍNIMO EXIGIDO 15%

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS PARA 2015

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

SECRETARIA DE GABINETE

- Formalização de Convênios c/ Entidades
- Manutenção da Casa dos Conselhos
- Pagamentos de Precatórios e Sentenças Judiciais
- Ações Judiciais X TDC
- Modernização do Executivo Fiscal
- Manutenção dos diversos setores ligados diretamente ao Gabinete

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ADMINISTRAÇÃO – Gestão de Pessoas

- Concurso Anual Soluções Inovadoras
- Escola de Governo – Capacitação e Treinamento
- Implantação do SESMT
- Pesquisa do Clima Organizacional
- Cartão Alimentação dos Servidores
- Amortização Déficit Atuarial

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ADMINISTRAÇÃO – Patrimônio

- Reforma do Paço Municipal
- Ampliação e Verticalização Cemitério
- Renovação da Frota de Veículos
- Desapropriação de Áreas
- Constr. de Galpão p/ Arquivo Intermediário
- Construção de Capela Mortuária

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ADMINISTRAÇÃO – TI

- Projeto de integração dos Sistemas
- Implantação do Balcão Cidadão

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

FAZENDA

- Modernização do Sistema Tributário
- Amortização da Dívida Pública
- Contribuição ao PASEP
- Controle dos Ativos e Passivos através dos diversos departamentos que compõem a Secretaria da Fazenda

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

EDUCAÇÃO - Escolas

- Aquisição de Ônibus para o Transporte Escolar
- Ampliações e Reforma em Unidades Escolares
- Construção de Novas Unidades Escolares
- Construção e Reformas de Quadras
- Aquisição de Equipamentos p/ as Unid. Escolares
- Capacitação dos Docentes
- Manutenção das Atividades de Contra-Turno
- Distribuição de merenda e uniformes para os alunos

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

EDUCAÇÃO - Creches

- Ampliações e Reforma de NEI
- Construção de Novas Unidades NEI
- Aquisição de Equipamentos p/ os NEI
- Capacitação dos Docentes
- Distribuição de merenda e uniformes para os alunos

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ILUMINAÇÃO PÚBLICA

- Expansão da Rede de Iluminação Pública
- Manutenção e Melhorias do Sistema de Iluminação Pública
- Implantação da Rede de Cabeamento Subterrânea

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

OBRAS

- Limpeza Urbana e Paisagismo
- Melhorias e Manutenção do Sistema de Drenagem Pluvial e Sistema Viário
- Conclusão das Obras da Avenida do Estado
- Construção de Ciclovias
- Pavimentação de Novas Ruas e Avenidas
- Aquisição de Equipamentos e Maquinários
- Ações de Controle Combate às Cheias

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

OBRAS

- Implantação de Espaços Públicos de Lazer
- Limpeza e Desassoreamento do Canal do Marambaia
- Revitalização da Praça Higino João Pio
- Ampliação do Leito do Rio Peroba
- Continuação das Obras Passarela Estaiada

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

OBRAS

- Implantação de Espaços Públicos de Lazer
- Limpeza e Desassoreamento do Canal do Marambaia
- Revitalização da Praça Higino João Pio
- Ampliação do Leito do Rio Peroba
- Continuação das Obras Passarela Estaiada

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

PLANEJAMENTO / OUC

- Prolongamento da 4º Avenida
- Ampliação do Binário da Av. Palestina
- Implantação Av. Paralela Av Estado - Av Brasil e 3ª Avenida
- Revitalização da Av. Brasil
- Contribuição p/ Construção do Centro Eventos
- Alargamento da Faixa de Areia e Revitalização da Av. Atlântica
- Elevado da 4º Avenida
- Prolongamento da Av. Martin Luther
- Construção do Mercado Público da Barra

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

INCLUSÃO SOCIAL

- Incentivo a instalação de cooperativas produtivas
- Reformas e Melhorias de Centro Comunitário
- Reforma da Casa de Passagem
- Cursos Profissionalizantes a Comunidade
- Continuação do Projeto Leite Amigo Pão

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

SEGURANÇA E INCOLUMIDADE PÚBLICA

- Implantação do Sistema de Monitoramento por Imagens
- Ampliação e manutenção da Guarda Municipal e Patrimonial
- Controle da Migração
- Contenção da Ocupação Irregular e Degradação Ambiental
- Controle do Trânsito

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

CRIANÇA E ADOLESCENTE

- Aquisição de Equipamentos
- Apoio à entidades
- Atenção a Criança e ao Adolescente

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ESPORTES

- Aquisição de Veículo para FME
- Manutenção e Reformas do Complexos Esportivos
- Obras de Drenagem dos Campos de Futebol
- Revitalização de Espaços Esportivos
- Construção de Praças Esportivas
- Apoio a eventos esportivos – FUNDESPORTEBC
- Bolsa Atleta

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

TURISMO

- Apoio a projetos de promoção do turismo
- Evento Natalino e Reveillon
- Divulgação do Município

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

FUNSERVIR

- Aquisição de Imóvel para Instalação da Sede do FUNSERVIR
- Administração do FUNSERVIR e Plano de Saúde

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

SAÚDE

- Construção e Instalação de Unidade de Saúde 24 Horas - UPA
- Reforma e Melhorias em Unidades de Saúde
- Ampliação de Unidades de Saúde
- Construção e Instalação de Unidade de Saúde
- Aquisição de Equipamentos para Unidades de Saúde
- Manutenção dos Diversos Programas de Saúde
- Manutenção do Hospital Ruth Cardoso

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

MEIO AMBIENTE

- Aquisição de Equipamentos
- Recuperação de Áreas de Degradadas
- Reforma e Adequações Ambiental
- Manutenção da Coleta Seletiva
- Revitalização do Parque Ambiental
- Elaboração do Código Ambiental
- Ações de Proteção do Meio Ambiente
- Construção de Galpão p/ Usina Reciclagem

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

TRÂNSITO

- Modernização da Sinalização de Trânsito
- Modificações e Adequações no Sistema Viário
- Apoio a Polícia Civil e Militar
- Manutenção do Sistema de Trânsito
- Reforma do Prédio Fumtran

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

FURBES

- Terrenos para Construção de Unidades Habitacionais
- Construção de Unidades Habitacionais
- Melhorias em Unidade Habitacionais
- Regularização Fundiária

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ASSISTÊNCIA SOCIAL

- Construção e Instalação de CRAS
- Construção e Instalação de CREAS
- Construção e Instalação do Centro/Dia
- Ampliação e reforma do CRAS
- Aquisição de Veículo
- Reforma e Ampliação dos Acolhimentos
- Concessão de Benefícios Eventuais
- Serviços de proteção social básica e especial
- Manutenção dos Programas de Atenção a Comunidade
- Realização do Casamento Coletivo

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

PROCON

- Continuidade ao Programa de Apoio e Defesa do Consumidor

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

CULTURA

- Reforma e Ampliação de Espaços Culturais
- Composição de Acervo Bibliográfico
- Restauração de Patrimônio Histórico
- Aquisição de Unidade Móvel Cultural
- Apoio a Projetos Artísticos e Culturais
- Construção do Centro Histórico Bairro da Barra
- Construção de Espaço Arte e Cultura

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

BCPREVI

- Pagamento de Benefícios
- Reserva para Pagamento de Benefícios Futuros
- Administração do BCPREVI

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

FUMPRESI

- Equipamentos diversos para a Corporação
- Construção da Sede do Quartel do Corpo de Bombeiros
- Manutenção do Fundo

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

EMASA

- Construção de Galerias
- Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgoto Sanitário
- Implantação de Nova Estação de Tratamento de Lodo
- Melhorias na Captação de Água Bruta
- Ampliação e Melhorias nas Estações de Tratamento de Esgoto
- Ampliação e Melhorias do Sistema de Esgoto Sanitário e Abastecimento de Água das Praias Agrestes
- Ampliação e Melhorias do Sistema de Abastecimento de Água
- Manutenção do Sistema de Resíduos Sólidos
- Manutenção da Drenagem Urbana
- Recuperação de Áreas Ambientais

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

CÂMARA

- Ampliação da Sede do Legislativo
- Veículos, Equipamentos e Mobiliários p/ Legislativo
- Manutenção da Rádio e TV Câmara
- Manutenção da Atividades Legislativas

Mensagem

***“SÓ SE CONSEGUE ALCANÇAR
GRANDES CONQUISTAS,
QUANDO HOUVER O
COMPROMETIMENTO E
PEQUENOS ESFORÇOS DE
TODAS AS PESSOAS
ENVOLVIDAS”.*** (DIRK WOLTER)

OBRIGADA PELA ATENÇÃO

SECRETARIAS RESPONSÁVEIS:

SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA
SECRETARIA DE FAZENDA

Apresentação: Liliane Maria Novaes – LLN Consultoria Governamental Ltda.