

MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ
Capital Catarinense do Turismo

AUDIÊNCIA PÚBLICA

30/07/2013

LEI DE DIRETRIZES
ORÇAMENTÁRIAS
2 0 1 4

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 – 4ª Ed.

- Anexo de Riscos Fiscais
- Anexo de Metas Fiscais

L D O - Conceitos

Constitui um elo entre o PPA e a LOA

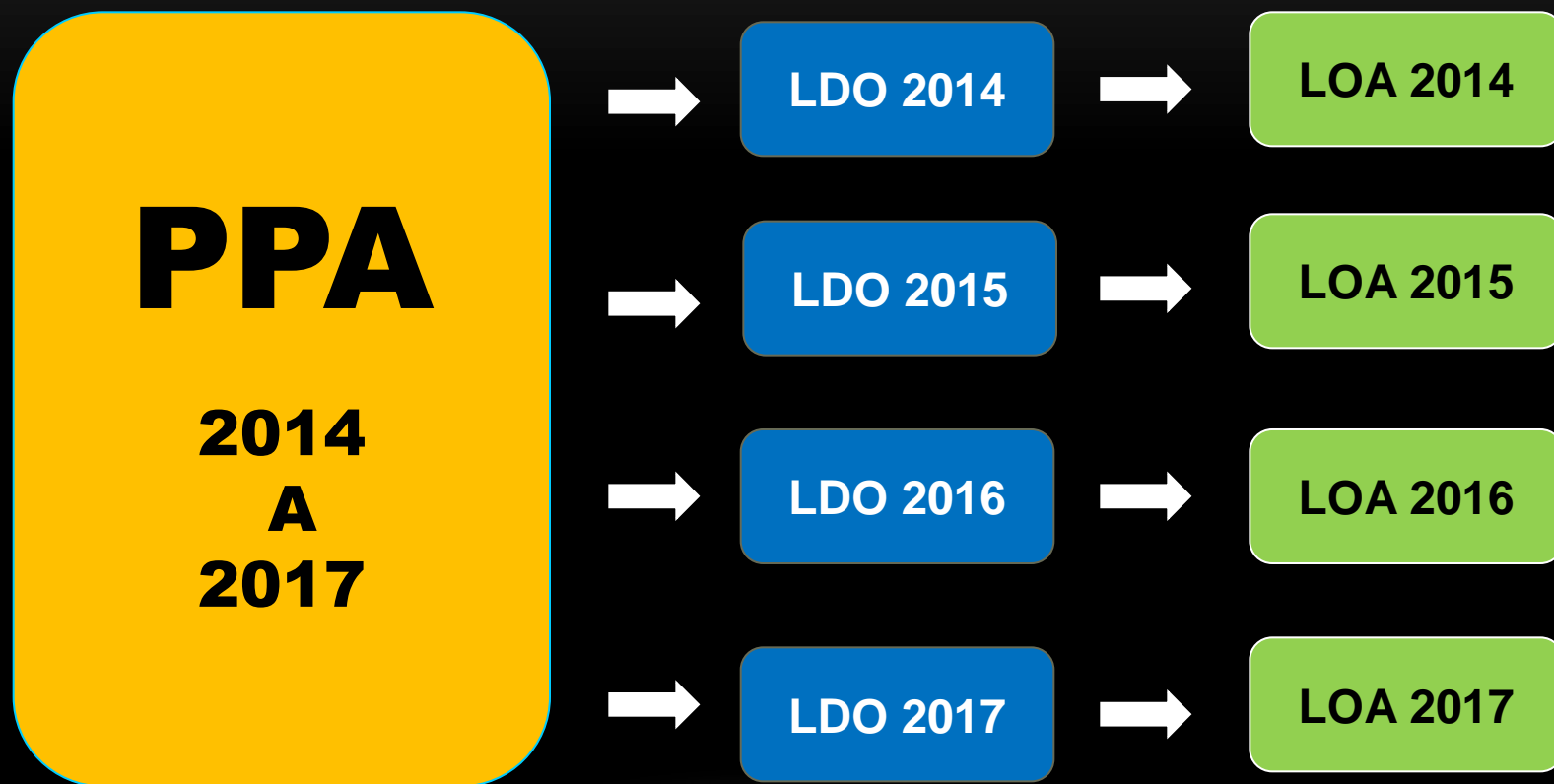


Instrumento legal que determina as diretrizes para a elaboração do Orçamento



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



L D O - 2014

METAS DE RECEITAS

EVOLUÇÃO DAS RECEITAS

ANO	VALOR PREVISTO	VALOR ARRECADADO	% (EXECUTADO X PREVISTO)
2008	238.482.863	275.747.025	8,86%
2009	294.526.111	288.102.968	-4,48%
2010	325.248.447	345.523.016	19,93%
2011	329.969.380	407.998.486	23,65%
2012	428.023.060	473.108.165	10,53%
2013*	499.420.982	-	-
2014*	695.402.426	-	-

*Previsão

RECEITAS LDO 2014

POR CATEGORIA ECONÔMICA

RECEITAS CORRENTES	450.533.119	64,79%
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	29.224.738	4,20%
RECEITAS DE CAPITAL	215.644.569	31,01%
TOTAL GERAL LÍQUIDO	695.402.426	100,0%

RECEITAS LDO 2014

PELA ORIGEM

Receita Tributária	161.998.000	23,30%
Receita de Contribuições	21.832.700	3,14%
Receita Patrimonial	39.045.555	5,61%
Receita de Serviços	43.405.390	6,24%
Transferências Correntes	144.017.554	20,71%
Outras Receitas Correntes	40.233.920	5,79%
Receita de Operações de Crédito	15.050.000	2,16%
Alienação de Bens	500.000	0,07%
Transferência de Convênios	15.798.070	2,27%
Outras Receitas de Capital	184.296.500	26,50%
Receitas Intra-Orçamentárias	29.224.738	4,20%
TOTAL GERAL	695.402.426	100,00%

ESTIMATIVA DAS RECEITAS

POR ENTIDADE

PREFEITURA	541.315.855	77,8%
FME	2.697.500	0,4%
FUMTUR	630.900	0,1%
FUNSERVIR	8.541.944	1,2%
FMAS	1.585.726	0,2%
FMS	29.933.320	4,3%
FUNDEMA	1.437.650	0,2%
FUMTRAN	306.000	0,0%

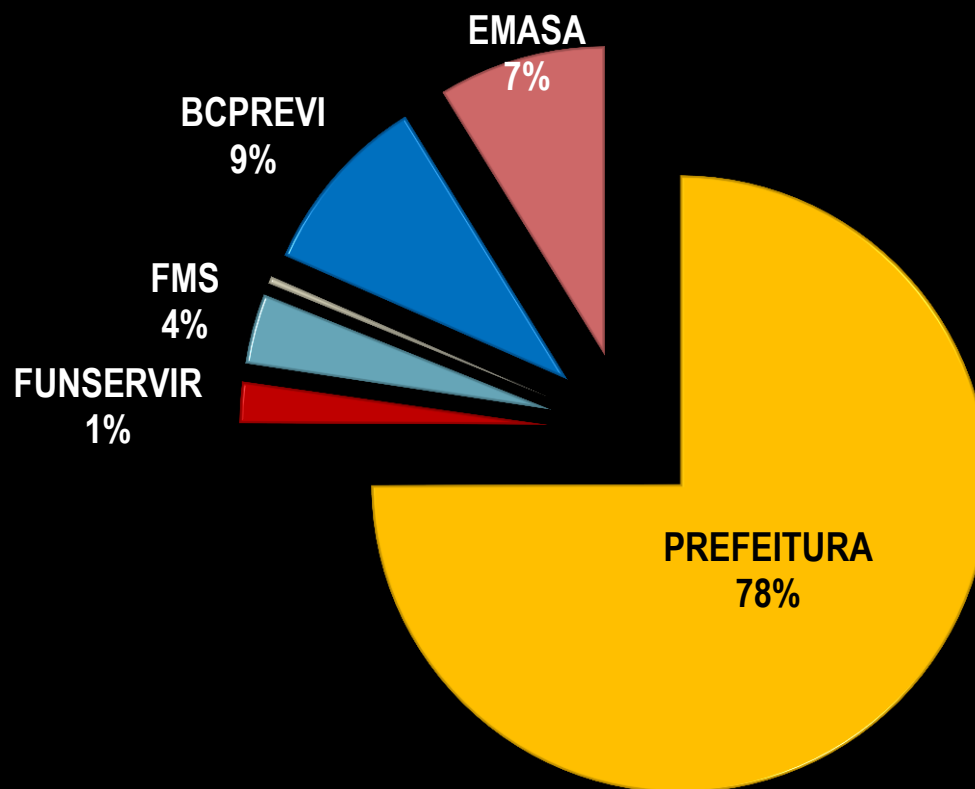
ESTIMATIVA DAS RECEITAS

POR ENTIDADE

FMDCA	131.100	0,0%
FURBES	10.000	0,0%
FMDC	303.000	0,0%
FCBC	3.284.497	0,5%
BCPREVI	58.339.994	8,4%
EMASA	46.734.940	6,7%
FUMPRESI	150.000	0,0%
TOTAL GERAL	695.402.426	100,0%

RECEITA POR ENTIDADE – GRÁFICO

ENTIDADES COM MAIOR PARTICIPAÇÃO NA RECEITA TOTAL



RECEITA PRÓPRIA MUNICIPAL

TRIBUTÁRIA	161.998.000	31,1%
CONTRIBUIÇÃO	21.832.700	4,2%
PATRIMONIAL	39.045.555	7,5%
SERVIÇOS	43.405.390	8,3%
OUTRAS REC. CORRENTES	40.233.920	7,7%
ALIENAÇÃO DE BENS	500.000	0,1%
OUTRAS DE CAPITAL*	184.296.500	35,4%
INTRAS ORÇAMENTÁRIAS	29.224.738	5,6%
TOTAL	520.536.803	100%

*Receitas de Operação Urbana Consorciada e Transf. Direito de Construir

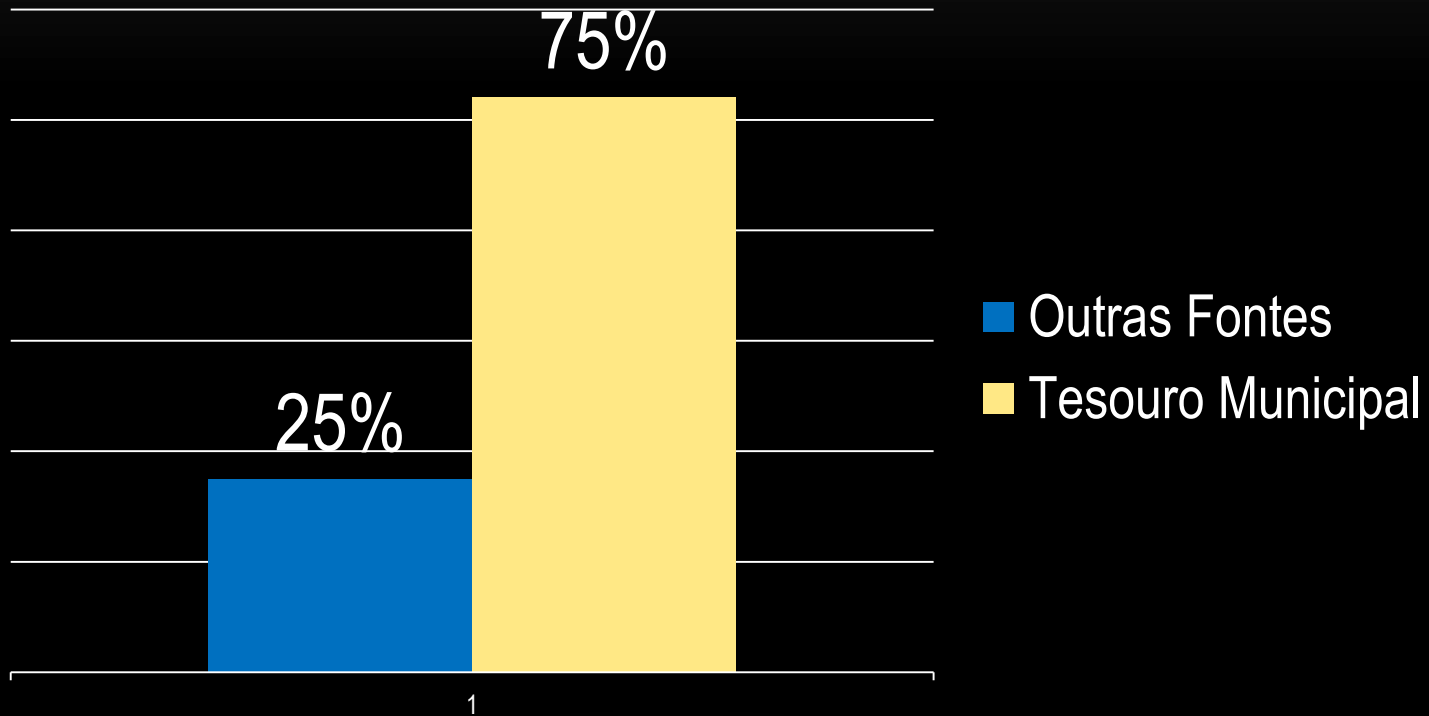
Representa 75% do valor total

RECEITA DE “OUTRAS FONTES”

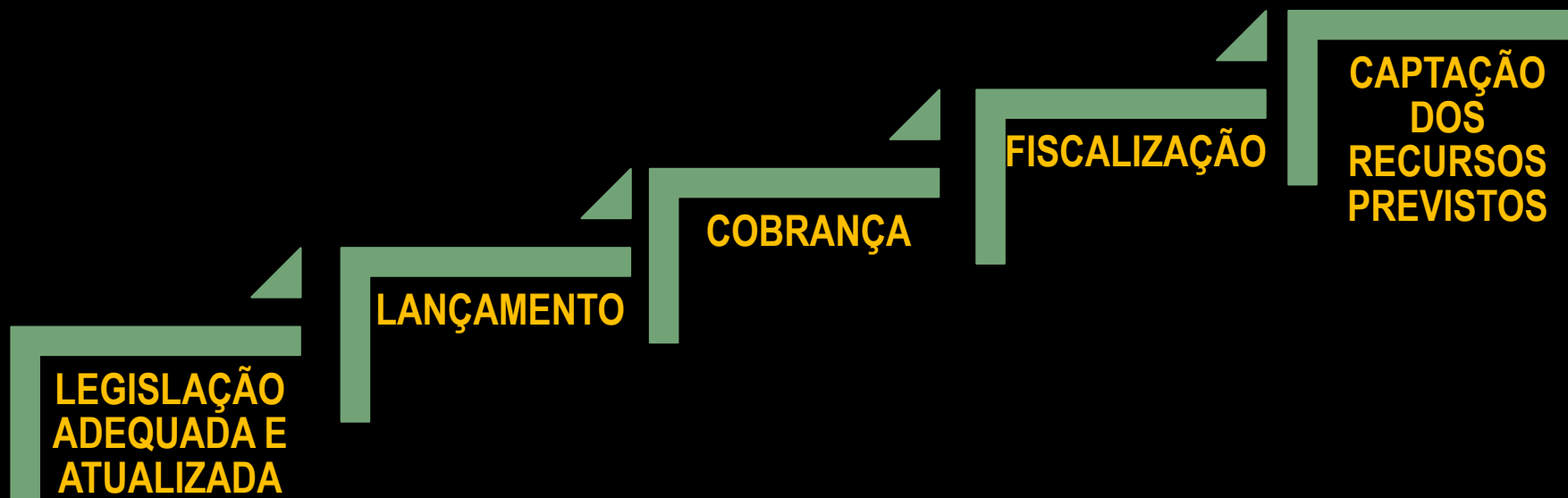
TRANSF. DA UNIÃO	52.040.746	29,8%
TRANSF. DO ESTADO	43.181.308	24,7%
TRANSF. PARA O FUNDEB	45.650.000	26,1%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	15.050.000	8,6%
DEMAIS REC. TRANSFERÊNCIAS	18.943.570	10,8%
TOTAL	174.865.624	100%

Representa 25% do valor total

GRÁFICO COMPARATIVO RECEITAS PRÓPRIAS X OUTRAS FONTES



CONDIÇÕES PARA ATINGIR A META DA RECEITA



L D O - 2014

METAS DE DESPESAS

Proposta LDO 2014

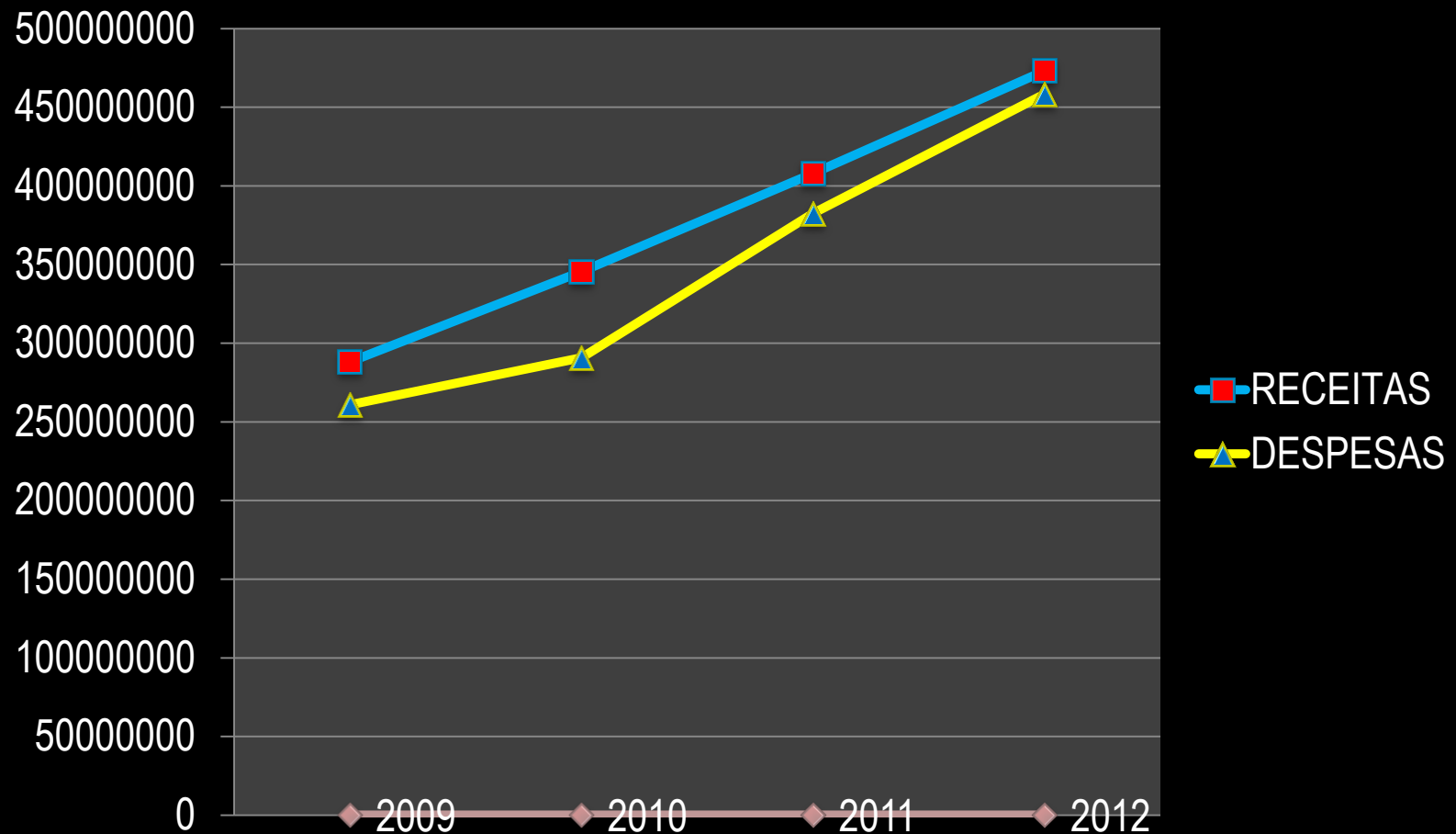
EVOLUÇÃO DAS DESPESAS

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	-	-
2014	695.402.426	-	-

COMPARATIVO ENTRE RECEITAS E DESPESAS

ANO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA EXECUTADA	%
2009	288.102.968	260.943.180	90,6%
2010	345.523.016	290.810.252	84,2%
2011	407.998.486	382.431.771	93,7%
2012	473.108.165	458.334.914	96,9%

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*	128.068	499.420	25,64%
2014*	258.172	695.402	37,13%

*Fixado Orçamento

DESPESAS – LDO 2014

POR ENTIDADE

CÂMARA DE VEREADORES	14.340.500
PREFEITURA	436.202.842
FME	8.988.300,
FUMTUR	6.009.000
FUNSERVIR	8.457.092
FMS	83.359.240
FUNDEMA	2.693.000
FUMTRAN	9.445.019



DESPESAS – LDO 2013

POR ENTIDADE

FMDCA	3.240.000
FURBES	300.000
FMAS	2.889.626
FMDC	348.850
FCBC	6.655.823
BCPREVI	58.339.994
EMASA	52.844.940
FUMPRESI	1.288.200
TOTAL GERAL	695.402.426

APLICAÇÃO EM PESSOAL

EXECUTIVO

Despesa Líquida com Pessoal	200.972.080
Receita Corrente Líquida Prevista	440.983.119
Percentual de Aplicação	45,57%

MÁXIMO PERMITIDO 54%

APLICAÇÃO EM PESSOAL

LEGISLATIVO

Despesa Líquida com Pessoal	8.700.000
Receita Corrente Líquida Prevista	440.983.119
Percentual de Aplicação	1,97%

MÁXIMO PERMITIDO 6%

APLICAÇÃO EM PESSOAL EXECUTIVO E LEGISLATIVO

Despesa Líquida com Pessoal	209.672.080
Receita Corrente Líquida Prevista	440.983.119
Percentual de Aplicação	47,55%

MÁXIMO PERMITIDO 60%

APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO

LDO 2013

Despesa com EDUCAÇÃO - Recursos Próprios	74.604.630
Receita de Impostos e Transferências – Base de Cálculo	248.682.100
Percentual de Aplicação	30,0%

MÍNIMO EXIGIDO 25%

APLICAÇÃO EM SAÚDE

LDO 2013

Despesa com SAÚDE – Recursos Próprios	49.736.420
Receita de Impostos e Transferências – Base de Cálculo	248.682.100
Percentual de Aplicação	20,0%

MÍNIMO EXIGIDO 15%

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS PARA 2014

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
- Renovação da Frota de Veículos
- Desapropriação de Áreas
- Constr. de Galpão p/ Arquivo Intermediário
- Constr. De Galpão p/ Dep.Bens Inservíveis
- Construção de Capela Mortuária
- Construção e Instalação da Central de Veículos

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ADMINISTRAÇÃO – TI

- Projeto de integração dos Sistemas
- Implantação do Balcão Cidadão
- Implantação da Cidade Digital

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 – NEIs e UEs

- Ampliações e Reformas
- Construção de novas Unidades
- Equipamentos - NEI
- Informatização da Rede Escolar
- Ampliação e Reforma em Unidades Escolares

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

EDUCAÇÃO

- Aquisição de Ônibus para o Transporte Escolar
- Ampliações e Reforma em Unidades Escolares
- Construção de Novas Unidades Escolares
- Construção e Reformas de Quadras
- Equipamentos para as Unidades Escolares
- Capacitação dos Docentes

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
- Pavimentação de Novas Ruas e Avenidas
- Início Construção do Trajeto Rio das Ostras

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

OBRAS

- Alargamento da Faixa de Areia e Revitalização da Av. Atlântica
- Limpeza e Desassoreamento do Canal do Marambaia
- Drenagem Pluvial Av. Brasil – Fase 2
- Revitalização Av. Brasil – Fase 2
- Ampliação do Leito do Rio Peroba

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

OBRAS

- Reurbanização e Iluminação da Av. Atlântica
- Via de Ligação Av. Palestina c/ Rua Aqueduto
- Revitalização da Praça Higino João Pio
- Construção de Passarela Estaiada s/ o Rio Camboriú
- Revitalização do Calçadão da Central
- Implantação de Espaços Públicos de Lazer

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ILUMINAÇÃO PÚBLICA

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

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

PLANEJAMENTO / OUC

- Implantação Software de Gestão Pública
- Desapropriações - OUC
- Continuação da Av Martin Luther – Fase 2
- Implantação do Escritório de Projetos
- Prolongamento da 4ª Avenida
- Construção do Elevado da Av. Do Estado sobre a 4ª Avenida

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

INCLUSÃO SOCIAL

- Incentivo a instalação de cooperativas produtivas
- Construção e Instalação 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 da Guarda Municipal
- Controle da Migração
- Contenção da Ocupação Irregular e Degradação Ambiental

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ASSISTÊNCIA SOCIAL

- Construção e Instalação do CRAS
- Construção e Instalação do CREAS
- Ampliação dos CRAS
- Serviços de proteção social básica e especial
- Manutenção dos Programas de Atenção a Comunidade

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

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 Programas de Saúde

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

CULTURA

- Término da Construção e Instalação do Teatro Municipal e Sede da Fundação Cultural
- Reforma e Ampliação de Espaços Culturais
- Restauração de Patrimônio Histórico
- Aquisição de Acervo Bibliográfico
- Construção do Mercado Público da Barra

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

ESPORTES

- Aquisição de Veículo para FME
- Obras de Drenagem dos Campos de Futebol
- Revitalização de Espaços Esportivos
- Construção de Praças Esportivas
- Construção Ginásio G4
- Apoio a eventos esportivos – FUNDESPORTTEBC
- Bolsa Atleta

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

MEIO AMBIENTE

- Aquisição de Equipamentos
- Reestruturação Física das Unidades Ambientais
- Recuperação de áreas de Encostas
- Construção da Sede Educação Ambiental
- Reforma e Adequações 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

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

FUMPRESI

- Modernização da Sinalização de Trânsito

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

FURBES

- Terrenos para Construção de Unidades Habitacionais
- Construção de Unidades Habitacionais
- Urbanização, Regularização e Integração de Assentamentos Precários

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

TURISMO

- Apoio a projetos de promoção do turismo
- Evento Natalino e Reveillon
- Divulgação do Município
- Aquisição de Veículo para o FUMTUR

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

BCPREVI

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

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

EMASA

- Despoluição da Praia Central
- Obras de Dragagem
- Construção de Galerias
- Construção Reservatório p/ Água Tratada
- Melhorias na Captação de Água Bruta

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

EMASA

- Ampliação e Melhorias na Rede Coletora de Esgoto
- Ampliação e Melhorias no Sistema de Abastecimento de Água
- Recuperação de Áreas Ambientais
- Implantação de Novas Estações de Tratamento de Esgoto

PROPOSTA DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO

CÂMARA

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

OBRIGADA PELA ATENÇÃO

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