PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS

SECRETARIA DE FINANÇAS

AUDIÊNCIA PÚBLICA,

para

apresentar e discutir a elaboração da

LOA para o exercício de 2021

“A audiência pública ...

• é uma das formas de participação e de controle popular dos atos da Administração Pública no estado social e democrático.

• é uma questão de transparência e responsabilidade social.”

AMPARO LEGAL PARA ELABORAÇÃO DA LOA

CONSTITUIÇÃO DA REPÚBLICA, SEÇÃO II, DO ART. 165

-Art. 165. Leis de iniciativa do Poder Executivo

Estabelecerão:

I – o plano plurianual;

II – as diretrizes orçamentárias;

III – os orçamentos anuais.

Parágrafo 5º - A lei orçamentária anual compreenderá:

I – o orçamento fiscal referente aos Poderes.

II – o orçamento de investimento.

III – o orçamento da seguridade social.

AMPARO LEGAL PARA REALIZAÇÃO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA

LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00

Parágrafo Único do Art. 48

Art. 48

- ........

...........

Parágrafo Único

– A transparência será assegurada também

mediante incentivo à participação popular e realização de audiências públicas, durante os processos de elaboração e discussão dos planos, lei de diretrizes orçamentárias e orçamentos.

DEFINIÇÃO DE ORÇAMENTO

É um Plano de Trabalho expresso por ações, identificado por recursos orçamentários, necessários e suficientes à realização das prioridades definidas pela LDO, metas estas, extraídas do PPA, portanto, o ORÇAMENTO

abrangerá as metas de receitas e despesas de modo a evidenciar e possibilitar a realização das políticas e programas do Governo Municipal para um exercício.

**Receitas Totais Fixadas:**

|  |  |
| --- | --- |
| Especificação | Valor |

 Receitas Correntes...: R$ 57.177.269,00

|  |  |
| --- | --- |
| 1.1 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria |  R$ 4.914.042,00 |
| 1.2 - RECEITA DE CONTRIBUICÕES | R$ 2.166.343,00 |
| 1.3 - RECEITA PATRIMONIAL | R$ 4.848.368,00 |
| 1.6 - RECEITA DE SERVIÇOS | R$ 149.900,00 |
| 1.7 - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | R$ 44.631.530,00 |
| 1.9 - Outras Receitas Correntes | R$ 467.086,00 |

 Receitas de Capital...: R$ 3.089.070,00

|  |  |
| --- | --- |
| 2.1 - OPERACÕES DE CRÉDITO | R$ 3.057.282,00 |
| 2.2 - ALIENAÇÃO DE BENS | R$ 818,00 |
| 2.3 - Amortização de Empréstimos | R$ 20.081,00 |
| 2.9 - Outras Receitas de Capital | R$ 10.889,00 |

 Receitas Correntes Intraorçamentárias...: R$ 4.221.644,00

 Receitas de Capital Intraorçamentárias...: R$ 0,00

 (R) Deduções da Receita...: R$ 6.296.983,00

 **Total da Receita Líquida...: R$ 58.191.000,00**

**Despesa total fixada:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Grupo da Despesa** | **Valor** |

|  |  |
| --- | --- |
| 3.1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | R$ 34.387.756,00 |
| 3.2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | R$ 230.010,00 |
| 3.3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES | R$ 16.378.835,00 |
| 4.4 - INVESTIMENTOS | R$ 3.560.322,00 |
| 4.5 - INVERSÕES FINANCEIRAS | R$ 100,00 |
| 4.6 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | R$ 250.010,00 |
| 9.9 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA E RESERVA DO RPPS | R$ 3.383.967,00 |
| **Total da Despesa Líquida......** | **R$ 58.191.000,00** |

Estado do Rio Grande do Sul **Demonstrativo da Despesa por Natureza da Despesa - Fiscal**

 Prefeitura Municipal de Mostardas Exercicio de 2021

 Especificacao Total Recurso do Tesouro Recurso Outras Fontes

 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 31.485.354,00 20.732.701,00 10.752.653,00

 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 21.115.677,00 12.430.758,00 8.684.919,00

 JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA 230.010,00 230.010,00 0,00

 OUTRAS DESPESAS CORRENTES 10.139.667,00 8.071.933,00 2.067.734,00

 INVESTIMENTOS 3.714.958,00 3.691.733,00 23.225,00

 INVESTIMENTOS 3.464.848,00 441.623,00 23.225,00

 INVERSOES FINANCEIRAS 100,00 100,00 0,00

 AMORTIZACAO DA DIVIDA 250.010,00 250.010,00 0,00

 RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPP 200.000,00 200.000,00 0,00

 RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPP 200.000,00 200.000,00 0,00

 Total Geral 35.400.312,00 24.624.434,00 10.775.878,00

 Estado do Rio Grande do Sul **Demonstrativo da Despesa por Natureza da Despesa - Seguridade**

 Prefeitura Municipal de Mostardas Exercicio de 2021

 Especificacao Total Recurso do Tesouro Recurso Outras Fontes

 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 19.511.247,00 14.612.517,00 4.898.730,00

 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 13.272.079,00 12.417.791,00 854.288,00

 OUTRAS DESPESAS CORRENTES 6.239.168,00 2.194.726,00 4.044.442,00

 INVESTIMENTOS 5.474,00 12.269,00 83.205,00

 INVESTIMENTOS 95.474,00 12.269,00 83.205,00

 RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPP 3.183.967,00 3.183.967,00 0,00

 RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPP 3.183.967,00 3.183.967,00 0,00

 Total Geral 22.790.688,00 17.808.753,00 4.981.935,00

 Estado do Rio Grande do Sul **Demonstrativo da Despesa por Natureza da Despesa - Consolidado**

 Prefeitura Municipal de Mostardas Exercicio de 2021

 Especificacao Total Recurso do Tesouro Recurso Outras Fontes

 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 50.996.601,00 35.345.218,00 15.651.383,00

 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 34.387.756,00 24.848.549,00 9.539.207,00

 JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA 230.010,00 230.010,00 0,00

 OUTRAS DESPESAS CORRENTES 16.378.835,00 10.266.659,00 6.112.176,00

 INVESTIMENTOS 3.810.432,00 3.704.002,00 106.430,00

 INVESTIMENTOS 3.560.322,00 3.453.892,00 106.430,00

 INVERSOES FINANCEIRAS 100,00 100,00 0,00

 AMORTIZACAO DA DIVIDA 250.010,00 250.010,00 0,00

 RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPP 3.383.967,00 3.383.967,00 0,00

 RESERVA DE CONTINGENCIA E RESERVA DO RPP 3.383.967,00 3.383.967,00 0,00

 Total Geral 58.191.000,00 42.433.187,00 15.757.813,00

*O Orçamento total previsto para 2021, ficou em R$ 58.191.000,00 conforme segue em valores reais e percentuais:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Secretaria* | *R$* | *%* |
| Câmara Municipal | *1.850.000,00* | *3,18* |
| Gabinete Prefeito  | *1.639.602,00* | *2,82* |
| Planejamento | *559.810,00* | *0,96* |
| Administração | *1.706.256,00* | *2,93* |
| Finanças | 5.202.172,00 | 8,94 |
| Obras | 7.758.236,00 | 13,33 |
| Educação | 13.307.438,00 | 22,87 |
| Agricultura  | 693.112,00 | 1,19 |
| Saúde | 10.589.356,00 | 18,2 |
| Turismo | 589.734,00 | 1,01 |
| Assistência  | 1.452,895,00 | 2,50 |
| Meio Ambiente | 616.773,00 | 1,06 |
| Reserva de Contingência | 200.000,00 | 0,34 |
| Encargos Gerais  | 1.161.599,00 | 2,00 |
| RPPS | 10.864.017,00 | 18,67 |
| TOTAL GERAL  | 58.191.000,00 | 100% |

Os recursos vinculados estão distribuídos dentro de cada Secretaria correspondente, conforme segue demonstração:

**Secretaria Municipal de Educação**

**Recurso Municipal:**

MDE...................................... R$ 2.828.884,00

Livre ...................................... R$ 869.850,00

Alienação de Bens............ ........R$ 138,00

 **Subtotal ............................... R$ 3.698.872,00**

**Recurso do Estado**

TRANSPORTE ESCOLAR ........ R$ 343.510,00

**Subtotal................................ R$ 343.510,00**

**Recursos Federais:**

FUNDEB................................ R$ 8.336.930,00

Salário Educação.................... R$ 653.485,00

PDDE...................................... R$ 3.380,00

PNAE...................................... R$ 87.444,00

PNAC Creche ......................... R$ 29.960,00

PNAQ..................................... R$ 2.720,00

PNAEP Pré-Escola................... R$ 30.004,00

AEE ........................................ R$ 2.600,00

PNATE-Transp.Escolar-Fund. . R$ 89.482,00

PNATE- Transp. Educ. Inf. ...... R$ 10.760,00

PNATE- Transp. Ens. Médio.... R$ 18.292,00

**Subtotal .............................. R$ 9.265.057,00**

**Total da Educação ............... R$ 13.307.438,00**

**Secretaria Municipal de Saúde**

**Recurso Municipal:**

ASPS .................................. R$ 7.960.891,00

Outras Rec.Mun.aplic.saúdeR$ 16.146,00

Alienação de Bens.............. R$ 139,00

**Subtotal............................ R$ 7.977.176,00**

**Recurso do Estado:**

Atenção Básica-Pies............ R$ 190.380,00

Assistência Farmacêutica... R$ 24.042,00

Diabetes............................. R$ 6.312,00

Fraldas................................ R$ 53.700,00

ESF – Saúde Família............ R$ 59.540,00

Saúde Bucal....................... R$ 25.717,00

Saúde Quilombolas........... R$ 60.278,00

LRPD-Lab.Reg.Prótese Dent.R$ 90.867,00

**Subtotal............................ R$ 510.836,00**

 **Recurso Federal:**

Custeio-Atenção Bás.-Emenda..R$ 600.330,00

Custeio-Capitação Ponderada.. R$ 621.695,00

Custeio-Aps-Desempenho........ R$ 127.615,00

Custeio-Ações Estratégicas....... R$ 64.224,00

Custeio-Informatização da APS R$ 24.000,00

Custeio-Per Capita.................... R$ 76.184,00

ACS – Agente Com.Saúde ....... R$ 260.402,00

 **Subtotal ......................... R$ 1.774.450,00**

Custeio-Assist.Farmacêutica..... R$ 76.264,00

 **Subtotal ......................... R$ 76.264,00**

Custeio Vigilância em Saúde..... R$ 68.157,00

Custeio Combate a Endemias.. R$ 18.600,00

**Subtotal ......................... R$ 86.757,00**

Custeio-Atenção Média e Alta.. R$ 163.746,00

**Subtotal ......................... R$ 163.746,00**

Outros ...................................... R$ 127,00

**Subtotal ......................... R$ 127,00**

**Total da Saúde ........... R$ 10.589.356,00**

**Secretaria Municipal de Assistência Social, Trabalho e Habitação**

**Recurso Municipal**:

FMAS.............................. R$ 1.302.639,00

FMCA ..............................R$ 26.500,00

**Subtotal ....................... R$ 1.329.139,00**

**Recurso Estadual:**

FEAS ............................. R$ 11.410,00

**Subtotal ....................... R$ 11.410,00**

**Recurso Federal:**

GBF/FNAS(PAIF/SCFV)... R$ 83.410,00

GBF/FNAS(Bolsa Família).R$ 28.617,00

MDS-Emenda Parlam.......R$ 319,00

**Subtotal .................. R$ 112.346,00**

**Total Assist. Social........ R$ 1.452.895,00**

**Secretaria Municipal de Obras e Saneamento, Transportes e Trânsito**

Recurso:

CIDE................................ R$ 17.949,00

Multas de Trânsito......... R$ 15,00

FUNASA PAC ................. R$ 3.560,00

FUNASA-EP 0569/07...... R$ 3.242,00

CORSAN-CV569/07 ........ R$ 2.343,00

CORSAN-CV0139/09....... R$ 105,00

Livre. ............................. R$ 4.448.380,00

Cip Contr.Serv.Ilum.Pub. R$ 224.060,00

Finisa.............................. R$ 3.058.582,00

**Total............................ R$ 7.758.236,00**

* As demais Secretarias são administradas somente com recurso livre.

*Abaixo elencamos algumas despesas relevantes:*

***SECRETARIA DE SAÚDE***

* Repasse para Hospital São Luiz........ .................................R$ 1.560.000,00
* Transportes p/atendimento especializ. .....................................R$ 228.000,00
* Suporte Profilático e Terapêutico (Comunidades)................R$ 24.000,00
* Medicamentos ......... R$ 223.741,00
* Manut.de Veículos......R$ 663.811,00

***SECRETARIA DE EDUCAÇÃO***

* Manutenção da Merenda Escolar....... ......................................R$ 425.000,00
* Manutenção do Serviço Transporte Escolar .......................... R$ 1.636.260,00

***SECRETARIA DE OBRAS, SANEAMENTO, TRANSPORTES E TRÂNSITO***

* Manutenção Iluminação Pública... ................................R$ 399.060,00

* Coleta e destinação final dos resíduos sólidos....................... R$ 1.045.110,00
* Calçamento.......... R$ 3.058.582,00
* Manutenção da Frota de Veículos e Máquinas da Secretaria:

CIDE ............................ R$ 17.949,00

Livre ............................ R$ 712.000,00

***SECRETARIA DE AGRICULTURA***

* Apoio e incentivo as Associações.......

 ......................................... R$ 30.010,00

* EMATER ........................ R$ 78.000,00
* Manut.de Veículos.......... R$ 317.000,00

***SECRETARIA DE TURISMO***

* Apoio e Incentivo a Entidades Tradicionalistas ............................................ R$ 36.000,00
* Partic.e Apoio a Realiz.Eventos R$ 50.010,00
* Atividades de desportos e lazer R$ 60.10,00

***SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL***

* Repasse SATI.................... R$ 129.600,00

* Repasse APAE ................. R$ 142.400,00

* Ações Socioassist.Famílias.R$ 127.500,00

***ENCARGOS GERAIS***

* Amortização da Dívida..... R$ 250.000,00

* Juros da Dívida............. .... R$ 230.000,00

* PASEP ............................... R$ 530.000,00

* Sentenças Judiciais........... R$ 151.000,00

OBRIGADO

 Luis Henrique Martins Cardoso Marisa Lemos V.Constante

 Secretário Municipal de Finanças Diretor Financeiro

Tiago da Luz Moroso

Contador CRC-RS 099324