

AUDIÊNCIA PÚBLICA

21 de setembro de 2022

Lei De Diretrizes Orçamentárias 2023

A legislação determina 03 etapas p/elaboração do Orçamento:

- 1 – PPA** – Plano Plurianual – 1º ano de mandato– Fixa **METAS** p/4 anos (2º ano e + 3 anos)
- 2 - LDO** – Lei de Diretrizes Orçamentárias são **METAS** extraídas do **PPA**
- 3 – LOA** – **Lei Orçamentária Anual**: Detalhamento dos programas e ações previstos na LDO

Instrumentos de Planejamento

```
graph TD; A[Instrumentos de Planejamento] --> B[PPA]; A --> C[LDO]; A --> D[LOA]; B --> E[PLANEJAR]; C --> F[ORIENTAR]; D --> G[EXECUTAR]; E --> H[Programas de Governo]; F --> H; G --> H;
```

PPA

LDO

LOA

PLANEJAR

ORIENTAR

EXECUTAR

Programas de Governo

LDO/2023

- Lei que Estabelece as **metas e prioridades** da administração pública municipal
- **Diretrizes para a elaboração e execução do orçamento**
 - Equilíbrio entre Receitas e Despesas
 - Limitação de empenho
 - Disponibilização dos estudos e estimativas de receitas
 - Cronograma de execução mensal de desembolso
 - Metas bimestrais de arrecadação

LDO/2023

RECEITA = DESPESA

R\$ 290.000.000,00

LDO/2023

Principais Receitas

RECEITAS CORRENTES

- Receitas Próprias (Tributária e Outras)
- Receitas da União (FPM e Saúde/Educ.)
- Receitas do Estado (ICMS, IPVA e Saúde)

RECEITAS DE CAPITAL

LDO/2023

Discriminação	Previsão Anual	%
		Previsão Anual
1 – Receitas Correntes	252.139.000,00	86,94%
Receita Tributária	68.841.400,00	23,74%
Receita de Contribuições	8.230.000,00	2,84%
Receita Patrimonial	12.713.350,00	4,38%
Receita de Serviços	241.300,00	0,08%
Transferências Correntes	161.659.450,00	55,74%
Outras Rec. Correntes	453.500,00	0,16%
2 – Receitas de Capital	2.491.000,00	0,86%
Operações de Crédito		0,00%
Alienação de Bens		0,00%
Amort. de Empréstimos	191.000,00	0,07%
Transfer. De Capital	2.300.000,00	0,79%
3 – Receita Intraorçamentária	35.370.000,00	12,20%
Total da Receita	290.000.000,00	100,00%

*APRESENTAÇÃO DAS METAS POR ÓRGÃO DA
ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL:*

PROGRAMAS

PROGRAMAS

0000 - ENCARGOS ESPECIAIS	19.000.000,00
0001 - EXECUÇÃO DA AÇÃO LEGISLATIVA	5.870.000,00
0002 - PLANEJAMENTO GOVERNAMENTAL	25.000,00
0021 - ADMINISTRAÇÃO GOVERNAMENTAL	90.117.907,63
0022 - TRANSPARÊNCIA DE GOVERNO	1.414.000,00
0027 - SERVIÇO DE PROTEÇÃO À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	497.000,00
0029 - SERVICOS DE INFORMACOES	41.225.500,00
0031 - PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS	26.897.000,00
0051 - CONTRIBUIÇÕES PATRIMONIAIS PARA PREVIDÊNCIA	3.376.100,00

PROGRAMAS

0081 - SANIDADE ANIMAL	194.900,00
0103 - PROMOÇÃO DO DESPORTO COMUNITÁRIO	114.400,00
0107 - FOMENTO AO DESPORTO	1.000,00
0108 - FOMENTO AO ESPORTE E LAZER	128.400,00
0112 - SERVIÇOS DE LIMPEZA URBANA	155.000,00
0119 - ÁGUA PARA TODOS	1.110.000,00
0120 - EDUCAÇÃO AMBIENTAL	3.500,00
0121 - GESTÃO INTEG. DE RESÍDUOS SÓLIDOS-PGIRS	7.542.900,00
0122 - GESTÃO DA POLITICA DE OCUPAÇÃO TERRITORIAL	114.400,00

PROGRAMAS

0123 - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	701.594,00
0124 - GESTÃO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO	504.000,00
0128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	8.000,00
0132 - INCENTIVO E AMPARO AO PEQUENO PRODUTOR	256.500,00
0133 - HORTA E POMARES COMUNITÁRIOS	2.000,00
0142 - ADMINISTRAÇÃO INTELIGENTE	36.000,00
0143 - PATRIMONIO, ARTE E CULTURA	300.000,00
0182 - Defesa Civil	102.000,00
0190 - CONSTRUINDO OSÓRIO COM RESPONSABILIDADE	2.671.118,74

PROGRAMAS

0192 - MORADIA LEGAL	194.750,00
0194 - FORMANDO CIDADÃOS	42.510.175,64
0195 - CUIDANDO DA INFÃNCIA	5.061.318,25
0196 - PROG. DE INCENTIVO AO UNIVERSITÁRIO	1.500,00
0197 - FRENTES EMERGENCIAIS DE TRABALHO	8.000,00
0198 - TRANSPORTE ESCOLAR PARA TODOS	1.585.500,00
0199 - MERENDA ESCOLAR	743.700,00
0201 - DA PORTEIRA PARA DENTRO	300.000,00
0240 - AMPARO ASSISTENCIAL AO IDOSO	6.500,00

PROGRAMAS

0245 - PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA - PSB (SMAS)	157.500,00
0246 - PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL - MÉDIA COMPLEXIDADE (SMAS)	906.200,00
0247 - PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL - ALTA COMPLEXIDADE (SMAS)	233.500,00
0248 - GESTÃO DO SUAS (SMAS)	1.200,00
0249 - GESTÃO DO CADASTRO ÚNICO	68.100,00
0260 - POLÍTICAS DE SAÚDE	6.057.347,08
0261 - ASSISTENCIA FARMACEUTICA	1.725.100,00
0262 - MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE EM SAÚDE	8.933.672,92
0263 - PROMOÇÃO E PREVENÇÃO DA SAÚDE	445.320,00

PROGRAMAS

0264 - VIGILANCIA EM SAUDE	282.801,00
0265 - MANUTENÇÃO COVID	300,00
0272 - OSÓRIO É DEMAIS - É DAQUI, TEM VALOR	90.000,00
0274 - DESENVOLVE OSORIO	842.000,00
0275 - OSÓRIO É DEMAIS - MAIS TURISMO	332.000,00
0276 - APRECIAR PARA PRESERVAR	4.000,00
0279 - GESTÃO DAS UNIDADES DE CONSERVAÇÃO MUNIC	1.000,00
0300 - NATUREZA PRESERVADA	2.550,00
0301 - SIGA - SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO AMBIE	206.500,00

PROGRAMAS

0302 - SEGURANÇA E QUALIDADE ALIMENTAR	1.500,00
0367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	18.500,00
0451 - INFRAESTRUTURA URBANA	590.000,00
0604 - DEFESA SANITÁRIA ANIMAL	1.000,00
1102 - MANUTENÇÃO DE SERVIÇO DE TRANSPORTE	270.000,00
1212 - PROMOÇÃO DE EVENTOS TURÍSTICOS	1.255.744,74
9999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	14.794.500,00

TOTAL POR ÓRGÃO DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL

	TOTAL	%
PODER LEGISLATIVO		
01 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES	6.140.000,00	2,12%
PODER EXECUTIVO		
02 - GABINETE DO PREFEITO	7.919.300,00	2,73%
03 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	15.404.629,00	5,31%
04 - SECRETARIA DE FINANÇAS	47.869.500,00	16,51%
05 - SECRETARIA DE EDUCACAO	63.083.293,89	21,75%
06 - SECRETARIA OBRAS, SANEAMENTO E TRÂNSITO	12.994.618,74	4,48%
07 - SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE, AGRICULTURA E PECUÁRIA	14.892.100,00	5,14%
08 - SECRETARIA DA SAÚDE	51.472.963,63	17,75%
09 - SECRETARIA DESENVOLVIMENTO, PLANEJAMENTO E TURISMO	5.021.744,74	1,73%
13 - FUNDO DE RPPS	53.450.000,00	18,43%
16 - SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E HABITAÇÃO	6.792.850,00	2,34%
19 - SECRETARIA DE SEGURANÇA PÚBLICA E TRANSITO	4.959.000,00	1,71%
TOTAL	290.000.000,00	100,00%